

**CÔNG TY CỔ PHẦN TỔNG CÔNG TY TÍN NGHĨA**  
**Số 96 Hà Huy Giáp, Phường Quyết Thắng, TP.Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai**

**Điện thoại: 0251.3822486 – Fax: 0251.3823747**

**Mã số thuế: 3600283394**

-----

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**BÁO CÁO RIÊNG**  
**QUÍ 3/2021**

**THÁNG 10 NĂM 2021**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>1.137.160.381.079</b>	<b>1.621.452.305.413</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.1	<b>269.315.331.549</b>	<b>443.452.555.319</b>
1. Tiền	111		269.315.331.549	443.452.555.319
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.1	-	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>55.841.661.800</b>	<b>85.592.485.069</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121	V.2.1	6.616.661.800	46.367.485.069
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		49.225.000.000	39.225.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>759.850.117.381</b>	<b>891.633.625.773</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	307.040.129.709	366.067.989.939
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	34.713.054.735	19.303.372.753
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ HD xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.4	171.939.714.218	146.039.714.218
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	310.624.833.304	425.258.315.594
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(64.467.614.585)	(65.035.766.731)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>47.707.493.810</b>	<b>198.446.379.239</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.6	47.707.493.810	199.006.853.256
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	V.6	-	(560.474.017)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4.445.776.539</b>	<b>2.327.260.013</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12	2.552.571.486	252.695.814
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		1.893.205.053	2.074.564.199
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153	PL2	-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>6.003.884.487.931</b>	<b>5.945.315.019.740</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>591.832.363.487</b>	<b>574.911.117.499</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.3	-	6.450.000.000
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.4	252.134.488.474	251.134.488.474
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.4	388.266.768.404	365.895.522.416
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(48.568.893.391)	(48.568.893.391)
<b>II- Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>297.634.559.873</b>	<b>292.582.389.667</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	PL3	248.763.719.114	243.594.726.789
- Nguyên giá	222		377.856.726.335	370.663.367.403
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(129.093.007.221)	(127.068.640.614)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Tài sản vô hình	227	PL4	48.870.840.759	48.987.662.878
- Nguyên giá	228		53.504.246.904	53.504.246.904
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4.633.406.145)	(4.516.584.026)
<b>III- Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>PL5</b>	<b>1.042.697.844.483</b>	<b>1.066.150.437.425</b>
- Nguyên giá	231		1.598.449.472.091	1.570.417.079.832
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(555.751.627.608)	(504.266.642.407)
<b>IV- Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>1.360.104.176.180</b>	<b>1.387.889.767.166</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.360.104.176.180	1.387.889.767.166
<b>V- Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.2.2</b>	<b>2.419.725.317.008</b>	<b>2.370.048.569.386</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		2.631.166.154.523	2.537.176.847.040
2. Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	252		37.381.950.906	40.681.950.906
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(248.822.788.421)	(217.810.228.560)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	10.000.000.000
<b>VI- Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>V.12</b>	<b>291.890.226.900</b>	<b>253.732.738.597</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		291.890.226.900	253.732.738.597
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>7.141.044.869.010</b>	<b>7.566.767.325.153</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>4.408.598.360.017</b>	<b>4.932.279.726.574</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>727.166.802.003</b>	<b>1.080.116.775.483</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	17.304.145.667	30.901.511.642
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.14	8.201.937.507	40.368.650.954
3. Thuế và các khoản phải trả nhà nước	313	PL2	23.241.869.632	9.491.183.817
4. Phải trả người lao động	314		22.962.288	15.632.310.020
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17.1	56.811.231.310	32.868.219.867
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.19.1	102.845.164.201	106.776.852.310
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18.1	39.513.016.245	41.006.177.226
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13	467.089.234.434	791.243.718.928
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		12.137.240.719	11.828.150.719
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>3.681.431.558.014</b>	<b>3.852.162.951.091</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả dài hạn về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-

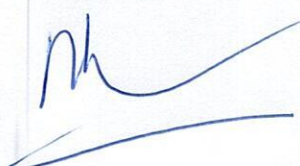
## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.19.2	3.382.392.269.884	3.366.815.165.929
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.18.2	42.529.565.672	41.447.561.279
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13	190.873.730.734	376.457.294.818
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.22b	56.837.225.283	58.574.762.624
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		8.798.766.441	8.868.166.441
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>PL1</b>	<b>2.732.446.508.993</b>	<b>2.634.487.598.579</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>2.732.446.508.993</b>	<b>2.634.487.598.579</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.23b	2.000.000.000.000	2.000.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	PL1	5.634.952.321	5.634.952.321
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	PL1	52.295.436.690	45.535.282.679
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	PL1	674.516.119.982	583.317.363.579
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		473.057.209.568	515.715.823.465
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		201.458.910.414	67.601.540.114
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí để hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>7.141.044.869.010</b>	<b>7.566.767.325.153</b>

Lập bảng



Nguyễn Như Huỳnh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thuỳ Vân

Lập, ngày 30 tháng 09 năm 2021

Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Hồng

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021**

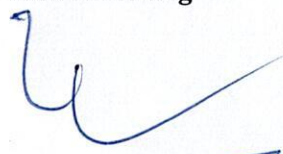
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3/2021	Quý 3/2020	Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/2021	Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/2020
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.1	399.200.473.598	584.251.757.455	1.640.261.666.615	2.381.183.816.270
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 10=1-2)	10		399.200.473.598	584.251.757.455	1.640.261.666.615	2.381.183.816.270
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	259.597.869.839	472.893.502.933	1.407.598.736.686	2.163.181.473.889
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		139.602.603.759	111.358.254.522	232.662.929.929	218.002.342.381
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	32.632.442.847	29.108.008.147	151.634.982.549	104.843.396.737
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	(2.374.593.996)	23.352.253.168	72.732.436.046	145.422.996.566
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		10.114.500.224	22.674.925.915	35.712.944.842	52.688.728.795
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VI.6	6.485.388.478	10.368.086.628	20.821.624.241	39.026.810.394
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	21.213.321.921	23.792.936.705	63.504.839.378	69.215.277.243
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		146.910.930.203	82.952.986.168	227.239.012.813	69.180.654.915
12. Thu nhập khác	31	VI.8	323.117.224	1.218.532.932	1.566.064.494	1.984.611.135
13. Chi phí khác	32	VI.9	8.202.722.553	3.994.526.233	11.430.753.095	8.091.397.118
14. Lợi nhuận khác ( 40 = 31 - 32 )	40		(7.879.605.329)	(2.775.993.301)	(9.864.688.601)	(6.106.785.983)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50= 30 + 40)	50		139.031.324.874	80.176.992.867	217.374.324.212	63.073.868.932
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	15.892.717.914	9.738.120.817	17.652.951.139	18.452.080.411
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	(1.737.537.341)	(1.737.537.341)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN ( 60=50-51-52 )	60		123.138.606.960	70.438.872.050	201.458.910.414	46.359.325.862
19. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ	61		-	-	-	-
20. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ không kiểm soát	62		-	-	-	-
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-

Lập biểu



Nguyễn Như Huỳnh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Vân

Lập, ngày 30 tháng 09 năm 2021

Tổng giám đốc



Nguyễn Văn Hồng

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

Quý 3/2021

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/2021	Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/2020
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>1</b>	<b>217.374.324.212</b>	<b>63.073.868.932</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>		-	-
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	2	62.290.672.288	53.576.098.996
- Các khoản dự phòng	3	29.814.533.698	78.053.790.244
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4	(1.618.763.130)	(8.179.785.417)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(88.691.481.448)	(87.612.614.706)
- Chi phí lãi vay	6	35.712.944.842	52.688.728.795
- Các khoản điều chỉnh khác	7	-	-
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>8</b>	<b>254.882.230.462</b>	<b>151.600.086.844</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	5.600.786.564	201.008.427.725
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	151.299.359.446	275.628.693.586
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(65.583.284)	238.128.011.154
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(40.457.363.975)	(194.512.023.318)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	39.750.823.269	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(40.867.063.211)	(54.827.813.501)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(5.281.573.335)	(1.138.850.170)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	61.090.000	44.700.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(3.137.030.000)	(5.126.662.450)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>361.785.675.936</b>	<b>610.804.569.870</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>		-	-
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	(26.208.779.499)	(159.670.501.539)
1. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	2.727.272.728	3.551.000.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(257.900.000.000)	(174.800.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	221.000.000.000	418.130.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(138.668.900.000)	(95.340.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	13.737.623.373	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	106.024.596.069	83.018.821.877
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(79.288.187.329)</b>	<b>74.889.320.338</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>		-	-
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	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	1.095.469.586.814	1.847.827.786.992
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(1.605.207.635.392)	(2.792.631.670.432)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	53.717.463.567	(48.071.137.500)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(456.020.585.011)</b>	<b>(992.875.020.940)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(173.523.096.404)</b>	<b>(307.181.130.732)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>	<b>443.452.555.319</b>	<b>375.583.973.640</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(614.127.366)	(3.417.157.663)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>269.315.331.549</b>	<b>64.985.685.245</b>

Lập bảng

Kế toán trưởng

Lập, ngày 30 tháng 09 năm 2021  
Tổng giám đốc

Nguyễn Như Huỳnh

Nguyễn Thị Thuý Vân

Nguyễn Văn Hồng



**CÔNG TY CỔ PHẦN TỔNG CÔNG TY TÍN NGHĨA**  
Địa chỉ: 96 Hà Huy Giáp, P. Quyết Thắng, Biên Hòa, Đồng Nai

**BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU 30/09/2021 - PHỤ LỤC 1**

Nội dung	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ ĐT & PT	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm	2.000.000.000.000	5.634.952.321	45.535.282.679	583.317.363.579	2.634.487.598.579
<b>Tăng vốn trong kỳ</b>	-	-	6.760.154.011	201.458.910.414	208.219.064.425
- Lợi nhuận phát sinh trong năm				201.458.910.414	201.458.910.414
- Trích quỹ trong năm			6.760.154.011		6.760.154.011
<b>Giảm vốn trong kỳ</b>	-		-	110.260.154.011	110.260.154.011
- Phân chia lợi nhuận trong năm				-	-
- Trích quỹ trong năm				10.260.154.011	10.260.154.011
- Trích chi cổ tức 2020				100.000.000.000	100.000.000.000
Số dư cuối kỳ	2.000.000.000.000	5.634.952.321	52.295.436.690	674.516.119.982	2.732.446.508.993

Lập, ngày 30 tháng 09 năm 2021

Người lập biểu

Nguyễn Như Huỳnh

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thuỳ Vân

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Hồng

**TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC - PHỤ LỤC 2**  
**QUÝ 3/2021**

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Số dư đầu năm		Số phát sinh		Lũy kế từ đầu năm		Số dư cuối kỳ	
		Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp
<b>I. THUẾ</b>	<b>10</b>	<b>9,426,195,224</b>	<b>-</b>	<b>19,645,770,353</b>	<b>3,359,811,278</b>	<b>85,392,252,912</b>	<b>71,637,890,274</b>	<b>23,180,557,862</b>	<b>-</b>
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	5,861,504,921	-	1,775,118,038	1,114,271,310	25,140,583,007	22,488,976,575	8,513,111,353	-
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Thuế Tiêu thụ đặc biệt	13	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	1,959,268,549	-	15,892,717,914	334,792,905	17,583,604,584	5,281,573,335	14,261,299,798	-
6. Thuế thu nhập cá nhân	16a	1,494,756,850	-	697,428,700	732,703,000	3,737,113,277	4,998,415,627	233,454,500	-
7. Thuế thu nhập cá nhân vắng lai	16	110,664,904	-	225,571,001	122,924,288	427,364,176	365,336,869	172,692,211	-
8. Thuế thu nhập cá nhân từ cổ tức	17	-	-	1,054,934,700	1,055,119,775	1,057,733,250	1,057,733,250	-	-
9. Thuế tài nguyên	18	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Thuế nhà đất	19	-	-	-	-	671,225,930	671,225,930	-	-
11. Tiền thuê đất	20	-	-	-	-	36,763,628,688	36,763,628,688	-	-
12. Thuế môn bài /Các loại thuế khác	21	-	-	-	-	11,000,000	11,000,000	-	-
13. Thuế nhà thầu nước ngoài	22	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Thuế chuyển quyền sử dụng đất	23	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>II. CÁC KHOẢN PHẢI NỘP</b>	<b>30</b>	<b>64,988,593</b>	<b>-</b>	<b>61,311,770</b>	<b>77,832,397</b>	<b>739,102,622</b>	<b>742,779,445</b>	<b>61,311,770</b>	<b>-</b>
1. Các khoản phụ thu	31	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí	32	64,988,593	-	61,311,770	77,832,397	227,638,904	231,315,727	61,311,770	-
<i>Trong đó : Phí bảo vệ môi trường</i>		<i>64,988,593</i>	<i>-</i>	<i>61,311,770</i>	<i>77,832,397</i>	<i>227,638,904</i>	<i>231,315,727</i>	<i>61,311,770</i>	<i>-</i>
3. Các khoản phải nộp khác	33	-	-	-	-	511,463,718	511,463,718	-	-
<b>Tổng cộng (40=10+30)</b>		<b>9,491,183,817</b>	<b>-</b>	<b>19,707,082,123</b>	<b>3,437,643,675</b>	<b>86,131,355,534</b>	<b>72,380,669,719</b>	<b>23,241,869,632</b>	<b>-</b>

Biên Hòa, ngày 30 tháng 09 năm 2021

Người lập biểu



Trinh Thị Kim Ngọc

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Vân

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Văn Hồng



**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM CỔ ĐỊNH HỮU HÌNH - PHỤ LỤC 03**  
**TỪ 01/01/2021 ĐẾN 30/09/2021**

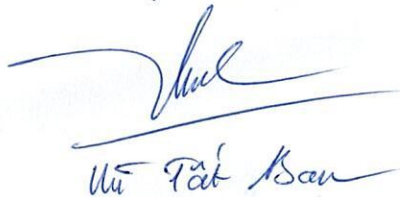
Chi tiêu	Nhóm TSCĐ	Nhà cửa, vật kiến trúc (2111)	Máy móc thiết bị (2112)	Thiết bị và PT vận tải (2113)	Dụng cụ quản lý (2114)	Súc vật, vườn cây lâu năm (2115)	TSCĐ khác (2118)	CỘNG
<b>1. Nguyên giá TSCĐ</b>								
Số dư đầu kỳ		286.918.753.642	37.801.587.049	33.447.636.822	5.206.190.146	1.070.655.157	6.218.544.587	370.663.367.403
Tăng trong kỳ		14.112.323.391	2.587.997.100	1.275.000.000	564.776.364	-	-	18.540.096.855
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành		14.112.323.391	2.587.997.100	1.275.000.000	-	-	-	17.975.320.491
- Mua mới		-	-	-	564.776.364	-	-	564.776.364
- Nhận điều động, điều chuyển nội bộ		-	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ		-	8.146.737.923	3.200.000.000	-	-	-	11.346.737.923
- Thanh lý, nhượng bán,		-	8.146.737.923	3.200.000.000	-	-	-	11.346.737.923
- Điều động về VPCT		-	-	-	-	-	-	-
- Điều chỉnh phân loại lại TSCĐ - VPCT		-	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ		301.031.077.033	32.242.846.226	31.522.636.822	5.770.966.510	1.070.655.157	6.218.544.587	377.856.726.335
<b>2. Giá trị hao mòn</b>								
Số dư đầu kỳ		79.568.721.538	21.434.643.827	19.069.100.090	3.438.624.063	672.900.377	2.884.650.719	127.068.640.614
Khấu hao trong kỳ		6.527.310.203	1.743.378.272	1.825.876.731	365.057.700	31.410.513	195.831.549	10.688.864.968
+ Khấu hao trích trong kỳ		6.527.310.203	1.743.378.272	1.825.876.731	365.057.700	31.410.513	195.831.549	10.688.864.968
+ Khấu hao nhận điều chuyển,		-	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ		-	5.464.498.361	3.200.000.000	-	-	-	8.664.498.361
Góp vốn		-	-	-	-	-	-	-
Điều chuyển nội bộ		-	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán		-	5.464.498.361	3.200.000.000	-	-	-	8.664.498.361
Số cuối kỳ		86.096.031.741	17.713.523.738	17.694.976.821	3.803.681.763	704.310.890	3.080.482.268	129.093.007.221
<b>3. Giá trị còn lại</b>								
Đầu kỳ		207.350.032.104	16.366.943.222	14.378.536.732	1.767.566.083	397.754.780	3.333.893.868	243.594.726.789
Cuối kỳ		214.935.045.292	14.529.322.488	13.827.660.001	1.967.284.747	366.344.267	3.138.062.319	248.763.719.114

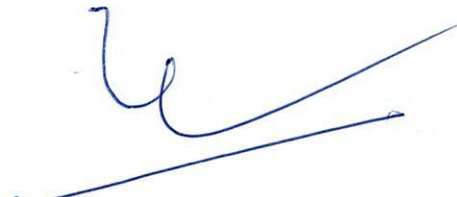
Trong đó:

- GTCL cuối kỳ của TSCDHH đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 96.945.029.081
- Nguyên giá TSCDHH cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 21.706.786.318

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
Uu Tài Sản

  
Nguyễn Thị Thùy Vân



Ngày 30 tháng 09 năm 2021  
TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Hồng

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH - PHỤ LỤC 04**  
**01/01/2021 ĐẾN 30/09/2021**

Chỉ tiêu	QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT	QUYỀN SỬ DỤNG MẶT NƯỚC	PHẦN MỀM KẾ TOÁN	TSCĐ VÔ HÌNH KHÁC	CỘNG
<b>1. Nguyên giá TSCĐ</b>					
Số dư đầu kỳ	49.873.651.702	-	3.349.583.802	281.011.400	53.504.246.904
Tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
Mua mới, điều động, góp vốn	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Điều chỉnh sau Kiểm toán	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	49.873.651.702	-	3.349.583.802	281.011.400	53.504.246.904
<b>2. Giá trị hao mòn</b>					
Số dư đầu kỳ	1.200.533.358	-	3.035.039.268	281.011.400	4.516.584.026
Số dư đầu kỳ	1.200.533.358	-	3.035.039.268	281.011.400	4.516.584.026
Khấu hao trong kỳ	81.906.691	-	34.915.428	-	116.822.119
Giảm KH trong kỳ	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	1.282.440.049	-	3.069.954.696	281.011.400	4.633.406.145
<b>3. Giá trị còn lại</b>					
Đầu kỳ	48.673.118.344	-	314.544.534	-	48.987.662.878
Cuối kỳ	48.591.211.653	-	279.629.106	-	48.870.840.759

Trong đó:

- GTCL cuối kỳ TSCĐVH đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

40.121.481.864

3.216.524.202

Ngày 30 tháng 09 năm 2021

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

*(Handwritten signature)*  
 Ủy Tài Ban

*(Handwritten signature)*  
 Nguyễn Thị Thùy Vân



Nguyễn Văn Hồng

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ - PHỤ LỤC 05**  
**TỪ 01/01/2021 ĐẾN 30/09/2021**

Chỉ tiêu \ Nhóm TSCĐ	NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC	CƠ SỞ HẠ TẦNG	THIẾT BỊ TRUYỀN DẪN	CỘNG
<b>1. Nguyên giá TSCĐ</b>				
Số dư đầu kỳ	267.234.940.869	1.303.182.138.963	-	1.570.417.079.832
Tăng trong kỳ	-	28.032.392.259	-	28.032.392.259
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	-	28.032.392.259	-	28.032.392.259
+ Điều chỉnh tăng sau kiểm toán VPC	-	-	-	-
- Điều động, góp vốn	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
- Điều chỉnh giảm nguyên giá	-	-	-	-
Số cuối kỳ	267.234.940.869	1.331.214.531.222	-	1.598.449.472.091
<b>2. Giá trị hao mòn</b>				-
Số dư đầu kỳ	113.201.687.592	391.064.954.815	-	504.266.642.407
Khấu hao trong kỳ	5.730.956.919	45.754.028.282	-	51.484.985.201
- Khấu hao trích trong kỳ	5.730.956.919	45.754.028.282	-	51.484.985.201
- Khấu hao nhận điều chuyển, góp vốn	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
- Điều chỉnh giảm khấu hao	-	-	-	-
Số cuối kỳ	118.932.644.511	436.818.983.097	-	555.751.627.608
<b>3. Giá trị còn lại</b>				-
Đầu kỳ	154.033.253.277	912.117.184.148	-	1.066.150.437.425
Cuối kỳ	148.302.296.358	894.395.548.125	-	1.042.697.844.483

Trong đó:

- GTCL cuối kỳ TSCĐVH đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

237.188.848.285

32.380.615.721

Ngày 30 tháng 09 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
 VŨ TẤT BAN

Nguyễn Thị Thùy Vân



Nguyễn Văn Hồng

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3/2021

### Khái quát về Công ty:

- Công ty Cổ phần Tổng Công Ty Tín Nghĩa hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp ngày 18 tháng 05 năm 2016 (Đăng ký thay đổi lần 23) do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp.
- **Vốn điều lệ** : 2.000.000.000.000 đồng
- **Trụ sở chính**
  - Địa chỉ : 96 Hà Huy Giáp, P.Quyết Thắng, Thành phố Biên Hòa, Đồng Nai.
  - Điện thoại : (84-61) 822486 – 822498 – 824369 – 824370
  - Fax : (84-61) 823747 – 829467
  - E-mail : Info@tinnghiacorp.com.vn
  - Mã số thuế : 3600283394
- **Các đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc**
  - Tổng Công ty – Chi nhánh Bảo Lộc
  - Trạm dừng xe Tân Phú Chi nhánh TCT Tín Nghĩa
  - Trạm dừng xe Xuân Lộc Chi nhánh TCT Tín Nghĩa
  - Ban quản lý Chợ Tân Biên Chi nhánh TCT Tín Nghĩa
  - Ban quản lý các KCN Tín Nghĩa
- **Danh sách các công ty con**
  - Công ty Cổ phần Đầu Tư Nhon Trạch
  - Công ty Cổ phần Đầu Tư Tín Nghĩa – Á Châu
  - Công ty Cổ phần Tín Nghĩa – Lào
  - Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa
  - Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa
  - Công ty Cổ phần Phát Triển Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa
  - Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa – Phương Đông
  - Công ty Cổ phần Phát Triển Doanh Nghiệp Nhỏ và Vừa Nhật Bản (JSC)
  - Công ty Cổ phần Chế Biến Xuất Nhập Khẩu Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai
  - Công ty Cổ phần Tổng Kho Xăng Dầu Phú Hữu
  - Công ty Cổ phần Hiệp Phú.
  - Công ty Cổ phần Cà Phê Tín Nghĩa
  - Công ty Cổ phần Thương Mại & Xây Dựng Phước Tân
- **Danh sách các công ty liên doanh liên kết**
  - Công ty Cổ phần Thống Nhất
  - Công ty Cổ phần Dịch Vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa
  - Công ty Cổ phần Quản Lý Dự Án Tín Nghĩa

• **Hội đồng quản trị:**

**Họ và tên**

Bà Đặng Thị Thanh Hà  
Ông Quách Văn Đức  
Ông Trần Hoài Nam  
Ông Nguyễn Thành Đạt  
Ông Nguyễn Văn Hồng  
Ông Quách Trọng Nguyên  
Ông Trần Ngọc Thơ  
Ông Lê Hữu Tịnh  
Ông Lê Văn Danh

**Chức vụ**

Chủ tịch HĐQT  
P.Chủ tịch HĐQT (Miễn nhiệm từ ngày 29/6/2021)  
Thành viên  
Thành viên  
Thành viên (Từ ngày 29/6/2021)  
Thành viên (Từ ngày 29/6/2021)  
Thành viên HĐQT độc lập  
Thành viên (Miễn nhiệm từ ngày 29/6/2021)  
Thành viên (Miễn nhiệm từ ngày 29/6/2021)

• **Ban kiểm soát :**

**Họ và tên**

Ông Trần Tấn Nhật  
Ông Tăng Trần Tấn Khải  
Bà Lê Ngọc Dung  
Ông Lê Minh Chương  
Ông Nguyễn Quốc Kỳ

**Chức vụ**

Trưởng ban kiểm soát (Từ ngày 02/7/2021)  
Thành viên (Từ ngày 29/6/2021)  
Thành viên (Từ ngày 29/6/2021)  
Trưởng ban kiểm soát (Miễn nhiệm từ ngày 29/6/2021)  
Thành viên (Miễn nhiệm từ ngày 29/6/2021)

• **Ban Tổng giám đốc :**

**Họ và tên**

Ông Nguyễn Văn Hồng  
Ông Lê Hữu Tịnh  
Ông Lê Văn Danh  
Ông Nguyễn Cao Nhơn  
Ông Trần Trung Tuấn

**Chức vụ**

Tổng Giám đốc  
Phó Tổng Giám đốc  
Phó Tổng Giám đốc  
Phó Tổng Giám đốc  
Phó Tổng Giám đốc

**I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

**1- Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần

**2- Lĩnh vực kinh doanh** : Sản xuất, chế biến, thương mại, dịch vụ, KD cơ sở hạ tầng.

**3- Ngành nghề kinh doanh** :

- Sản xuất giường, tủ, bàn, ghế bằng gỗ;
- Sản xuất sản phẩm khác từ gỗ ; sản phẩm từ tre, nứa,rom,rạ và vật liệu tết bện : Gia công, chế biến hàng trang trí nội thất ;
- Bán buôn tổng hợp ;
- Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp ;
- Đại lý du lịch;
- Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tour du lịch ;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ ;
- Vận tải hàng hóa bằng đường thủy nội bộ ;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt và đường bộ ;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy ;
- Bốc xếp hàng hóa ;
- Xây dựng nhà các loại ;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ ;
- Chuẩn bị mặt bằng ;
- Lắp đặt hệ thống điện ;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí ;

- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác ;
- Hoàn thiện công trình xây dựng ;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác ;
- Trồng trọt, chăn nuôi hỗn hợp ;
- Hoạt động dịch vụ trồng trọt ;
- Hoạt động dịch vụ chăn nuôi ;
- Hoạt động dịch vụ sau thu hoạch ;
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan : Bán buôn xăng, dầu, nhớt, mỡ bò và khí dầu mỏ hóa lỏng.
- Bán lẻ nhiên liệu động cơ trong các cửa hàng chuyên doanh : Bán lẻ xăng, dầu, nhớt, mỡ bò và khí dầu mỏ hóa lỏng ;
- Bán buôn xe ô tô và xe có động cơ khác ;
- Bán lẻ xe ô tô con ( loại 12 chỗ ngồi trở xuống)
- Đại lý ô tô và xe có động cơ khác ;
- Bán xe mô tô, xe máy ;
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác ;
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của mô tô, xe máy ;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp ;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác : Bán buôn máy móc và phụ tùng phục vụ sản xuất, phương tiện vận tải, vật tư và thiết bị chuyên dùng phục vụ sản xuất ;
- Đại lý, môi giới, đấu giá ;
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu ( trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống ;
- Bán buôn gạo
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng
- Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình ;
- Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép
- Bán buôn đồ uống ;
- Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh ;
- Chế biến bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt ;
- Chế biến, bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt ;
- Chế biến bảo quản thủy sản và các sản phẩm từ thủy sản ;
- Chế biến và bảo quản rau quả ;
- Xay sát và sản xuất bột thô ;
- Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét ;
- Sản xuất sản phẩm gốm sứ khác ;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê : Dịch vụ cho thuê nhà xưởng và nhà ở. Đầu tư xây dựng, kinh doanh hạ tầng khu dân cư, khu công nghiệp và nhà ở. Đầu tư và kinh doanh cảng. Kinh doanh khai thác và quản lý chợ ;
- ....

## **II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

### **1- Kỳ kế toán năm :**

- Niên độ kế toán đầu tiên năm của Tổng Công ty bắt đầu từ ngày 18 tháng 05 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 .
- Niên độ kế toán tiếp theo từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

### **2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:**

Đơn vị tiền tệ được sử dụng để lập báo cáo tài chính là Đồng Việt Nam (VNĐ).

### III- CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

#### 1- Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/3/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

#### 2-Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán .

Công ty 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 mọi qui định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hàng đang áp dụng.

### IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được qui đổi theo tỷ giá tại ngày cuối kỳ.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ cuối kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

#### 2-Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho 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 hiện tại.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được . Giá trị thuần có thể thực hiện là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

#### 3-Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định , bất động sản đầu tư

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế . Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng . Các chi phí phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý , nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính. Số năm khấu hao của các loại tài sản như sau :

<u>Nhóm tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	10-50
Máy móc thiết bị	10-20
Phương tiện vận chuyển, thiết bị truyền dẫn	10-30
Thiết bị, dụng cụ quản lý	8-10
Vườn cây lâu năm	8-15
Tài sản cố định khác	8-15

#### **4-Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước :**

Là các khoản chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí này sẽ được phân bổ tương ứng theo kỳ kế toán.

#### **5-Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính :**

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, Công ty con và Công ty liên kết được ghi nhận theo giá gốc. Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

#### **6-Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được vốn hóa khi có liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán. Các chi phí đi vay khác được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa 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 cơ bản 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 trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

#### **7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác**

- Chi phí trả trước
- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : theo thời gian và đặc điểm của nghiệp vụ hạch toán.

#### **8-Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

Các khoản phải trả thương mại ; các khoản phải trả khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

#### **9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả**

Các khoản dự phòng phải trả chỉ được ghi nhận khi thỏa mãn các điều kiện sau :

- Tổng công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại ( nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện xảy ra ;
- Sự giảm sút về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ ;
- Đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị nghĩa vụ đó.

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Chỉ những chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.

Dự phòng phải trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh của kỳ kế toán. Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ, trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong kỳ kế toán.

#### **10-Nguyên tắc ghi nhận doanh thu**

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với



việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại .

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày kết thúc năm tài chính.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn . Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ . Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

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

Chi phí lãi vay được ghi nhận theo chứng từ ngân hàng , tính theo kế ước vay vốn và các chi phí tài chính khác được ghi nhận dựa trên cơ sở chứng từ kế toán .

#### 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được ghi nhận theo phương pháp tạm trích nộp.
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại sẽ quyết toán vào cuối năm

#### 13- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

#### 14- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

Tỷ giá sử dụng để qui đổi tại thời điểm ngày 30/09/2021 theo tỷ giá thực tế từng ngân hàng

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

1- Tiền và các khoản tương đương tiền	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	6.637.990	42.573.137
Tiền gửi ngân hàng	269.308.693.559	443.409.982.182
Tiền đang chuyển	-	-
Các khoản tương đương tiền (*)	-	-
<b>Cộng</b>	<b>269.315.331.549</b>	<b>443.452.555.319</b>

2.1 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>Đầu tư chứng khoán kinh doanh</b>	<b>6.616.661.800</b>	<b>46.367.485.069</b>
Công ty Cổ phần Cấp Nước Nhơn Trạch ( NTW)	6.616.661.800	6.616.661.800
Ngân Hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam (MSB)	-	30.980.222.002
Công ty Cổ phần Chế Biến Gỗ Tân Mai (TMW)	-	4.914.700.000
Công ty Cổ phần ICD Tân Cảng (ILB)	-	3.855.901.267
<b>Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cộng</b>	<b>6.616.661.800</b>	<b>46.367.485.069</b>

2.2 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
_ Đầu tư vào công ty con	2.631.166.154.523	2.537.176.847.040

_ Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	37.381.950.906	40.681.950.906
_ Đầu tư vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát		
_ Đầu tư khác vào công cụ vốn	-	-
_ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	10.000.000.000
_ Giá trị thuần của đầu tư tài chính dài hạn	(248.822.788.421)	(217.810.228.560)
<b>Cộng</b>	<b>2.419.725.317.008</b>	<b>2.370.048.569.386</b>

Tên khách hàng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>Đầu tư vào công ty con</b>	<b>2.631.166.154.523</b>	<b>2.537.176.847.040</b>
Công ty Cổ phần Đầu Tư Nhơn Trạch	656.534.585.265	656.534.585.265
Công ty Cổ phần Đầu Tư Tín Nghĩa – Á Châu	275.400.000.000	275.400.000.000
Công ty Cổ phần Tín Nghĩa - Lào	60.579.053.093	60.579.053.093
Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa	137.038.699.914	137.038.699.914
Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hoà	177.916.715.830	166.647.815.830
Công ty Cổ phần Phát Triển Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa	201.106.328.037	201.106.328.037
Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa - Phương Đông	159.041.110.549	159.041.110.549
Công ty Cổ phần Phát Triển Doanh Nghiệp Nhỏ Và Vừa Nhật Bản (JSC)	85.925.958.161	85.925.958.161
Công ty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai	122.715.000.000	122.715.000.000
Công ty Cổ phần Tổng Kho Xăng Dầu Phú Hữu	279.940.000.000	279.940.000.000
Công ty Cổ phần Thương Mại & Xây Dựng Phước Tân	279.968.703.674	159.968.703.674
Công ty Cổ phần Cà Phê Tín Nghĩa	120.000.000.000	120.000.000.000
Công ty Cổ phần Scafe	-	4.679.592.517
Công ty Cổ phần Hiệp Phú	75.000.000.000	75.000.000.000
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	-	32.600.000.000
<b>Đầu tư vào Cty liên doanh, liên kết</b>	<b>37.381.950.906</b>	<b>40.681.950.906</b>
Công ty Cổ phần Thống Nhất	34.355.419.727	34.355.419.727
Công ty Cổ phần Dịch Vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa	1.852.741.179	1.852.741.179
Công ty Cổ phần Quản lý Dự Án Tín Nghĩa	1.173.790.000	1.173.790.000
Công ty Cổ phần Tín Nghĩa Express	-	3.300.000.000
<b>Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>	<b>-</b>	<b>10.000.000.000</b>
CN NH TMCP ĐT&PT Đồng Đồng Nai	-	10.000.000.000
<b>Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>(248.822.788.421)</b>	<b>(217.810.228.560)</b>
Công ty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai	(76.772.527.528)	(75.242.661.191)

Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	-	(3.372.962.803)
Công ty Cổ phần Tín Nghĩa - Lào	(60.579.053.093)	(60.579.053.093)
Công ty Cổ phần Cà Phê Tín Nghĩa	(92.344.183.391)	(63.008.524.420)
Công ty Cổ phần Scafe	-	(4.269.919.088)
Công ty Cổ phần Đầu Tư Tín Nghĩa - Á Châu	(12.085.228.577)	(6.675.486.674)
Công ty Cổ phần Tổng Kho Xăng Dầu Phú Hữu	(7.041.795.832)	(4.661.621.291)
<b>Tổng cộng</b>	<b>2.419.725.317.008</b>	<b>2.370.048.569.386</b>

**Thông tin về các công ty con của Tổng công ty vào ngày 30/09/2021 như sau :**

<u>STT</u>	<u>Tên Công ty</u>	<u>Nơi thành lập</u>	<u>Tỷ lệ lợi</u>	<u>Tỷ lệ QBO</u>	<u>Hoạt động KD chính</u>
1	Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	58.98%	58.98%	Kinh doanh xăng dầu
2	Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Tỉnh Đồng Nai	90.85%	90.85%	Dịch vụ Logistic
3	Công ty Cổ phần Phát triển Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	56.74%	56.74%	Hạ tầng khu công nghiệp
4	Công ty Cổ phần Tín Nghĩa – Lào	Cộng hòa dân chủ ND Lào	100.00%	100.00%	Thương mại, trồng khai thác cà phê
5	Công ty Cổ phần Đầu tư Nhơn Trạch	Tỉnh Đồng Nai	51.76%	51.76%	Đầu tư bất động sản
6	Công ty Cổ phần Đầu tư Tín Nghĩa – Á Châu	Tỉnh Đồng Nai	51.00%	51.00%	Bất động sản
7	Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa – Phương Đông	Tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu	80%	80%	Hạ tầng khu công nghiệp
8	Công ty Cổ phần Phát Triển Doanh Nghiệp Nhỏ và Vừa Nhật Bản	Tỉnh Đồng Nai	59.07%	59.07%	Hạ tầng khu công nghiệp
9	Công ty Cổ phần Chế Biến Xuất Nhập Khẩu Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai	Tỉnh Đồng Nai	54%	54%	Sản xuất, thương mại
10	Công ty Cổ phần Hiệp Phú	Cần Thơ	99,21%	99,21%	Sản xuất, thương mại
11	Công ty Cổ phần Tổng Kho Xăng Dầu Phú Hữu	Tỉnh Đồng Nai	93,31%	93,31%	Thương mại, dịch vụ
12	Công ty Cổ phần Cà phê Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	42,08%	59,99%	Sản xuất và kinh doanh Cà phê
13	Công ty Cổ phần Thương Mại & Xây Dựng Phước Tân	Tỉnh Đồng Nai	40%	62,7%	Đầu tư bất động sản

**Thông tin về các công ty liên doanh, liên kết của Tổng công ty vào ngày 30/09/2021 như sau :**

STT	Tên Công ty	Nơi thành lập	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
1	Công ty Cổ phần Thống Nhất	Tỉnh Đồng Nai	29.52%	29.52%	Hạ tầng khu công nghiệp
2	Công ty Cổ phần Quản Lý Dự Án Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	29%	29%	Dịch vụ tư vấn, thiết kế, QLDA
3	Công ty Cổ phần Dịch vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	36%	36%	Dịch vụ bảo vệ

**Thông tin về các đầu tư các công ty khác vào ngày 30/09/2021 như sau :**

STT	Tên Công ty	Nơi thành lập	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
1	Công ty Cổ phần Cấp Nước Nhơn Trạch	Tỉnh Đồng Nai	3.8%	3.8%	Thương Mại, dịch vụ.

**3-Phải thu ngắn hạn của khách hàng**

Chi tiết các khoản phải thu khách hàng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>Bên thứ ba</b>	<b>155.612.179.726</b>	<b>235.608.544.291</b>
Công ty Cổ phần Hiệp Quang Agro	45.265.787.996	45.935.787.996
Công ty Cổ phần KTG Industrial Nhơn Trạch	32.400.000.000	32.400.000.000
Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ IP Việt Nam	8.357.055.382	16.592.770.151
Nedcoffee BV DE Ruikterkade	62.240.308	12.571.691.597
American Coffee Corporation	19.433.232	12.087.484.344
Công ty Cổ phần Đầu tư Long Thuận	24.116.570.332	4.000.000.000
Công ty Bernhard RothFos GMBH	17.947.228.246	12.574.405.627
Rothfos Corporation	35.296.943	6.977.378.214
Strauss Commodities AG	1.021.045.218	6.328.825.718
Công ty Louis DreyFus Commodities Suisse S.A	-	6.675.383.699
Sucafina	-	6.696.828.789
Ecom Argoindustrial	-	6.063.714.852
Công ty TNHH Trung Trí Lâm Đồng	1.192.102.033	1.192.102.033
Khách hàng khác	25.195.420.036	65.512.171.271
<b>Bên liên quan</b>	<b>151.427.949.983</b>	<b>130.459.445.648</b>
<b>Tổng cộng</b>	<b>307.040.129.709</b>	<b>366.067.989.939</b>

<b>Chi tiết các khoản phải thu dài hạn khách hàng</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa – Phương Đông	-	6.450.000.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>-</b>	<b>6.450.000.000</b>

<b>Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>Bên thứ ba</b>	<b>24.230.232.833</b>	<b>8.417.244.962</b>
Công ty TNHH Trung Trí - Lâm Đồng	282.653.160	363.153.160
Công ty TNHH MTV Cà Phê Hiến Thu	-	1.217.830.194
Tổng Công ty Cổ phần Xây Dựng Công Nghiệp Việt Nam	17.690.000.000	-
Công ty TNHH SXTM Trà và Cà phê Đông Dương	-	2.253.200.200
Khách hàng khác	6.257.579.673	4.583.061.408
<b>Bên liên quan</b>	<b>10.482.821.902</b>	<b>10.886.127.791</b>
<b>Cộng</b>	<b>34.713.054.735</b>	<b>19.303.372.753</b>

<b>4-Phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>A.Phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>310.624.833.304</b>	<b>425.258.315.594</b>
<b>Bên thứ ba</b>	<b>216.368.021.697</b>	<b>225.189.961.792</b>
Công ty TNHH Logistics An Thịnh	100.000.000.000	130.000.000.000
Công ty TNHH TM DV XNK Long Khang	27.985.408.184	28.120.528.184
Công ty TNHH MTV Đầu Tư Xây Dựng KCN Nhơn Trạch 6A	30.000.000.000	-
Công ty Cổ phần Hiệp Quang Agro	1.242.163.579	1.242.163.579
Công ty TNHH Trung Trí Lâm Đồng	1.481.984.642	1.481.984.642
Cổ tức 2018 ứng trước 5%	46.615.032.933	51.345.860.000
Ký quỹ ngắn hạn (TK2441)	31.462.703	214.082.703
Phải thu tạm ứng (TK141)	8.520.746.099	11.663.509.951
Khách hàng khác	491.223.557	1.121.832.733
<b>Bên liên quan</b>	<b>94.256.811.607</b>	<b>200.068.353.802</b>
<b>B. Phải thu dài hạn ( Nợ 138,244 )</b>	<b>388.266.768.404</b>	<b>365.895.522.416</b>
Công ty Cổ phần KCN Tín Nghĩa Phương Đông	311.464.362.437	287.539.788.549
Công ty Cổ phần Phát Triển KCN Tín Nghĩa	26.674.087.676	26.674.087.676
Công ty Cổ phần Tín Nghĩa Lào	48.568.893.391	48.568.893.391
Ký quỹ dài hạn (TK2440,2442)	1.559.424.900	3.112.752.800

<b>Phải thu về cho vay ngắn hạn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa – Phương Đông	-	105.000.000.000
Công ty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai	9.539.714.218	10.539.714.218
Công ty Cổ phần Cà Phê Tín Nghĩa	153.800.000.000	30.500.000.000
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	8.600.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>171.939.714.218</b>	<b>146.039.714.218</b>

<b>Phải thu về cho vay dài hạn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa – Phương Đông	150.134.488.474	149.134.488.474
Công ty Cổ phần Đầu Tư Nhơn Trạch	102.000.000.000	102.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>252.134.488.474</b>	<b>251.134.488.474</b>

<b>5- Tài sản thiếu chờ xử lý</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Tiền	-	-
Hàng hóa	-	-
Tài sản cố định	-	-
Tài sản khác	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>6-Hàng tồn kho</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
_ Nguyên liệu, vật liệu	18.305.291.412	18.451.851.202
_ Công cụ, dụng cụ	471.280.691	536.009.812
_ Chi phí SX, KD dở dang	43.048.636	15.091.136
_ Thành phẩm	20.713.493.935	37.115.039.618
_ Hàng hoá	8.174.379.136	142.888.861.488
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>47.707.493.810</b>	<b>199.006.853.256</b>
_ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	(560.474.017)
<b>_ Giá trị thuần có thể thực hiện được của HTK</b>	<b>47.707.493.810</b>	<b>198.446.379.239</b>

- \* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:
- \* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:
- \* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

#### **7-Tài sản dở dang dài hạn :**

##### **7.1 Chi phí sản xuất , kinh doanh dở dang dài hạn :**

<b>7.2 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	1.360.104.176180	1.387.889.767.166

#### **8- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình: (Có phụ lục kèm theo)**

- \* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:
- \* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- \* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:
- \* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

#### **9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

**10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:** (Có phụ lục kèm theo)

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 “TSCĐ vô hình”

**11- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:** ( Phụ lục đính kèm)

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 “Bất động sản đầu tư”.

<b>12- Chi phí trả trước</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>291.890.226.900</b>	<b>253.732.738.597</b>
KCN Nhơn Trạch	68.376.855.510	70.701.106.794
KCN Tân Phú	12.820.130.916	13.187.702.165
KCN Ong Kèo	8.576.329.182	8.752.753.617
KCN An Phước	134.935.883.442	137.139.290.325
KCN 6D	46.428.791.626	-
Chi nhánh Bảo Lộc	5.153.169.536	5.455.551.499
Chi phí trả trước khác	15.599.066.688	18.496.334.197
<b>Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	<b>2.552.571.486</b>	<b>252.695.814</b>
Chi phí công cụ tài sản	126.771.791	179.506.973
Chi phí trả trước khác	2.425.799.695	73.188.841

<b>13- Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>Vay dài hạn</b>	<b>190.873.730.734</b>	<b>376.457.294.818</b>
<b>Vay dài hạn ngân hàng</b>	<b>183.748.730.734</b>	<b>312.637.017.855</b>
Ngân hàng TMCP Xăng Dầu -CN Đồng Nai ( PG bank)	141.576.000.000	156.488.000.000
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VP bank)	42.172.730.734	125.664.047.267
Ngân hàng TM TNHH Esun	-	30.484.970.588
<b>Vay dài hạn các tổ chức và cá nhân khác</b>	<b>7.125.000.000</b>	<b>63.820.276.963</b>
Quỹ bảo vệ môi trường Việt Nam (TCT)	4.740.000.000	5.530.000.000
Quỹ bảo vệ môi trường Việt Nam ( Nhơn Trạch)	2.385.000.000	3.180.000.000
Công ty Cổ phần Bất Động Sản Thống Nhất	-	15.000.000.000
Công ty Cổ phần Tín Khai	-	40.110.276.963
<b>Vay ngắn hạn</b>	<b>467.089.234.434</b>	<b>791.243.718.928</b>
<b>Vay ngắn hạn ngân hàng</b>	<b>307.671.904.075</b>	<b>623.217.683.405</b>
Ngân hàng Nông nghiệp	-	44.370.659.716

Ngân hàng Viettin Bank CN Đông Sài Gòn	155.208.469.948	92.954.959.725
Ngân hàng TM TNHH Esun- CN Đồng Nai	13.668.889.850	112.005.681.811
Ngân hàng TMCP PT TP.HCM (HD bank)	-	101.898.006.323
Ngân hàng ĐT&PT BIDV-CN Đông Sài Gòn	138.794.544.277	271.988.375.830
<b>Vay dài hạn ngân hàng đến hạn trả</b>	<b>87.832.330.359</b>	<b>101.019.911.107</b>
Ngân hàng TMCP xăng dầu -CN Đnai ( PG bank)	22.368.000.000	29.824.000.000
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VP bank)	65.464.330.359	56.901.911.107
Ngân hàng TM TNHH Esun- CN Đồng Nai	-	14.294.000.000
<b>Vay ngắn hạn khác</b>	<b>70.000.000.000</b>	<b>63.836.124.416</b>
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	-	8.836.124.416
Công ty Cổ phần Thương Mại & Xây Dựng Phước Tân	55.000.000.000	55.000.000.000
Công ty Cổ phần Bất Động Sản Thống Nhất	15.000.000.000	-
<b>Vay dài hạn đến hạn trả - đơn vị khác</b>	<b>1.585.000.000</b>	<b>3.170.000.000</b>
Quĩ Bảo vệ môi trường	1.585.000.000	3.170.000.000
<b>Cộng</b>	<b>657.962.965.168</b>	<b>1.167.701.013.746</b>

<b>14- Phải trả người bán</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>Bên thứ ba</b>	<b>15.234.247.873</b>	<b>29.659.305.542</b>
Công ty TNHH Kỹ thuật xây dựng GeoHarBour	8.938.041.431	8.938.041.431
Công ty Cổ phần Nguyên Cường	59.948.117	1.668.671.700
DNTN Lý Gia Bảo	1.249.658.449	1.249.658.449
Công ty LD TNHH Vietcombank-Bonday-Bến Thành	-	2.312.787.355
Công ty TNHH Nguyễn Hoàng	-	1.253.145.606
Công ty TNHH Vĩnh Cường	-	2.208.499.355
Công ty Cổ phần Đầu Tư Điện Tín Phát	-	2.025.253.247
Công ty Cổ phần Cấp Nước Nhơn Trạch	-	1.793.010.855
Khách hàng khác - Bảo Lộc	9.820.150	40.770.871
Khách hàng khác - TCT	4.976.779.726	8.169.466.673
<b>Bên liên quan</b>	<b>2.069.897.794</b>	<b>1.242.206.100</b>
<b>Cộng</b>	<b>17.304.145.667</b>	<b>30.901.511.642</b>



Người mua trả tiền trước ( mã 312)

Người mua trả tiền trước	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>Bên thứ ba</b>	<b>8.201.937.507</b>	<b>40.368.650.954</b>
Công ty Cổ phần Newtech Logistics	-	25.242.328.415
Công ty TNHH Logistic An Thịnh	-	3.817.244.880
Khách hàng khác (TCT)	8.201.937.507	11.309.077.659
<b>Bên liên quan</b>	-	-
<b>Cộng</b>	<b>8.201.937.507</b>	<b>40.368.650.954</b>

**15- Trái phiếu phát hành.**

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ

**16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

\* *Thuế giá trị gia tăng*

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế giá trị gia tăng được áp dụng theo các qui định hiện hành.

\* *Thuế xuất nhập khẩu* : Công ty kê khai và nộp theo thông báo của Hải Quan.

\* *Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp*

**Chi tiết các loại thuế phải nộp :**

Phụ lục đính kèm

**Thuế và các khoản phải thu nhà nước :**

Phụ lục đính kèm

**17- Chi phí phải trả**

17.1 Chi phí phải trả ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí lãi vay	-	1.123.260.018
Trích trước chi phí khấu hao	18.834.879.583	490.678.429
Chi phí dự án KDC Quang Vinh	-	1.390.617.677
Tạm tính giá vốn hạ tầng KCN An Phước	1.250.560.548	312.640.137
Tạm tính giá vốn hạ tầng KCN Okèo	34.732.383.721	28.298.790.205
Chi phí bảo hành công trình	191.071.976	251.692.461
Chi phí khác	1.802.335.482	1.000.540.940
<b>Cộng</b>	<b>56.811.231.310</b>	<b>32.868.219.867</b>

**17.2 Chi phí phải trả dài hạn :**

**18- Chi phí phải trả khác**

18.1 Phải trả ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>Bên thứ ba</b>	<b>37.662.024.464</b>	<b>37.170.121.401</b>
Phải trả cổ tức	1.015.848.167	59.400.000

Khách hàng KCN Nhơn Trạch	31.049.621.875	31.653.323.889
BHXH,BHYT, KPCĐ	242.092.052	127.333.338
Khách hàng khác	5.354.462.370	5.330.064.174
<b>Bên liên quan</b>	<b>1.850.991.781</b>	<b>3.836.055.825</b>
<b>Tổng cộng</b>	<b>39.513.016.245</b>	<b>41.006.177.226</b>

<b>18.2 Phải trả dài hạn khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>Phải trả dài hạn</b>	<b>40.228.237.279</b>	<b>40.228.237.279</b>
Tiền thuê đất phải trả 1 lần	12.445.518.174	12.445.518.174
Tiền thuê đất phải trả 20năm chợ Tân Biên	1.108.631.429	1.108.631.429
Phải trả tiền đền bù HĐBT Long Thành	26.674.087.676	26.674.087.676
<b>Phải trả dài hạn ( TK 344 )</b>	<b>2.301.328.393</b>	<b>1.219.324.000</b>
Nhà xưởng, kho, chợ	1.255.000.000	682.000.000
Kios Long Thành	100.000.000	100.000.000
KCN Nhơn Trạch	365.000.000	355.000.000
Khách hàng thuê kho CN Bảo Lộc	581.328.393	82.324.000
<b>Cộng</b>	<b>42.529.565.672</b>	<b>41.447.561.279</b>

### 19 Doanh thu chưa thực hiện

<b>19.1 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Nhơn Trạch 3	55.029.287.098	52.056.253.810
KCN Tân Phú	3.508.423.879	3.599.967.961
KCN An Phước	29.762.246.628	30.679.751.315
KCN Ông Kèo	13.972.472.276	18.534.816.217
Chi nhánh Bảo Lộc	286.266.670	263.256.667
Mặt bằng, kho, văn phòng, nhà	286.467.650	1.642.806.340
<b>Cộng</b>	<b>102.845.164.201</b>	<b>106.776.852.310</b>

<b>19.2 Doanh thu chưa thực hiện dài hạn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Chợ Tân Biên 20 năm,khác	5.914.102.819	12.184.147.013
KCN Tân Phú	118.467.629.131	111.813.741.619
KCN An Phước	1.206.885.198.568	1.215.454.102.013
KCN Ông Kèo	264.726.660.681	272.551.038.397
KCN Nhơn Trạch	1.786.398.678.685	1.754.812.136.887
<b>Cộng</b>	<b>3.382.392.269.884</b>	<b>3.366.815.165.929</b>

### 20- Dự phòng phải trả dài hạn

<b>Nội dung</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Dự phòng phải trả	8.798.766.441	8.868.166.441

### 21- Cổ phiếu ưu đãi :

### 22- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến các khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng chi tiết phát sinh trong năm như sau:

Nội dung	Năm nay	Năm trước
Số đầu năm	-	-
Phát sinh trong năm	-	-
Hoàn nhập trong năm	-	-
<b>Số cuối năm</b>	-	-

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả :

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Số đầu năm	<b>58.574.762.624</b>	<b>58.574.762.624</b>
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	-	-
Khoản hoàn nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước - Formosa	(816.302.713)	-
Khoản hoàn nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước - Tân Vạn	(921.234.628)	-
<b>Số cuối năm</b>	<b>56.837.225.283</b>	<b>58.574.762.624</b>

### 23- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu : ( Bảng chi tiết đính kèm )

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn điều lệ của Tổng công ty là 2.000.000.000.000 VND được chia thành cổ phần với chi tiết như sau :

Tên cổ đông	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số tiền	Tỷ lệ (%)	Số tiền	Tỷ lệ (%)
Tỉnh Ủy Đồng Nai	961.250.000.000	48,06%	961.250.000.000	48,06%
Công ty Cổ phần Đầu Tư Thành Thành Công	-	-	545.300.000.000	27,27%
Công ty Cổ phần Đầu Tư Xây Dựng Và Vật Liệu Xây Dựng Sài Gòn	499.139.390.000	24,96%	-	-
Các cổ đông khác	539.610.610.000	26,98%	493.450.000.000	24,67%
<b>Tổng cộng</b>	<b>2.000.000.000.000</b>	<b>100%</b>	<b>2.000.000.000.000</b>	<b>100%</b>

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Vốn đầu tư của Chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu năm	2.000.000.000.000	2.000.000.000.000
- Vốn góp tăng trong năm	-	-
- Vốn góp giảm trong năm	-	-
- Vốn góp cuối kỳ	2.000.000.000.000	2.000.000.000.000

d-Cổ phiếu

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	200.000.000	200.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- Cổ phiếu phổ thông	200.000.000	200.000.000
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- Cổ phiếu phổ thông	200.000.000	200.000.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :	10.000 đồng/CP	10.000 đồng/CP

#### 24- Chênh lệch đánh giá lại tài sản

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm	.....	.....

#### 25- Chênh lệch tỷ giá

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chênh lệch vì các nguyên nhân	.....	.....

#### 26- Nguồn kinh phí

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	.....	.....
- Chi sự nghiệp	.....	.....
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	.....	.....

#### 27- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài		
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gởi		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	204.734.814	204.734.814
5. Ngoại tệ các loại (USD)	310.872,59	14.968.681,05
(SGD)		
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		

#### VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Nội dung	Quý 3/2021	Quý 3/2020
<b>1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>399.200.473.598</b>	<b>584.251.757.455</b>
Trong đó:		
Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	215.429.927.665	360.521.693.145
Doanh thu kinh doanh bất động sản	2.548.599.327	143.456.762.043
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4.405.743.379	11.288.639.780
Doanh thu kinh doanh hạ tầng KCN	176.816.203.227	65.562.887.023
Doanh thu hoạt động xây lắp	-	3.421.775.464

<b>2- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	-	-
Chiết khấu thương mại	-	-
Giảm giá hàng bán	-	-
Hàng bán bị trả lại	-	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>399.200.473.598</b>	<b>584.251.757.455</b>
Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	215.429.927.665	360.521.693.145
Doanh thu kinh doanh bất động sản	2.548.599.327	143.456.762.043
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	4.405.743.379	11.288.639.780
Doanh thu kinh doanh hạ tầng KCN	176.816.203.227	65.562.887.023
Doanh thu hoạt động xây lắp	-	3.421.775.464
<b>3- Giá vốn hàng bán</b>	<b>259.597.869.839</b>	<b>472.893.502.933</b>
Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán	207.820.320.920	353.299.430.899
Giá vốn kinh doanh bất động sản	1.579.841.016	86.644.263.661
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2.585.489.762	6.776.417.581
Giá vốn kinh doanh hạ tầng KCN	47.612.218.141	23.355.850.370
Giá vốn xây lắp	-	2.817.540.422
<b>4- Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>32.632.442.847</b>	<b>29.108.008.147</b>
Lãi cho vay, lãi tiền gửi	18.790.540.100	21.800.797.943
Lãi bán hàng trả chậm	2.635.598.016	3.386.213.545
Cổ tức, lợi nhuận được chia	961.458.000	590.100.000
Thoái vốn đầu tư	6.083.088.733	-
Lãi do chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	2.124.273.330	-
Lãi do chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	2.037.484.668	3.330.896.659
<b>5- Chi phí tài chính</b>	<b>(2.374.593.996)</b>	<b>23.352.253.168</b>
Chi phí lãi vay	10.114.500.224	22.674.925.915
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	210.211.613	176.742.187
Lỗ do chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	500.585.066

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	(12.699.305.833)	-
<b>6- Chi phí bán hàng</b>	<b>6.485.388.478</b>	<b>10.368.086.628</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng	302.141.826	346.578.415
Chi phí nhân viên	1.174.102.325	1.005.597.108
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	76.345.833	93.178.473
Chi phí khấu hao TSCĐ	30.297.159	33.504.091
Chi phí bảo hành	11.314.374	3.696.363
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.882.023.861	8.852.901.622
Chi phí bằng tiền khác	9.163.100	32.630.556
<b>7- Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>21.213.321.921</b>	<b>23.792.936.705</b>
Chi phí nhân viên quản lý	12.249.061.988	12.886.486.364
Chi phí vật liệu quản lý, đồ dùng	56.625.736	171.926.336
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	409.336.684	613.316.427
Chi phí khấu hao TSCĐ	1.044.243.624	973.940.598
Thuế, phí, lệ phí	91.183.525	115.284.161
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.312.086.380	5.211.214.463
Chi phí bằng tiền khác	2.050.783.984	3.820.768.356
<b>8- Thu nhập khác</b>	<b>323.117.224</b>	<b>1.218.532.932</b>
Thanh lý tài sản	-	579.736.210
Thanh lý bao bì, công cụ	-	49.910.909
Các khoản khác	323.117.224	588.885.813
<b>9- Chi phí khác</b>	<b>8.202.722.553</b>	<b>3.994.536.233</b>
Chi phí khấu hao tài sản không cần dùng	1.114.074.139	1.063.513.283
Chi phí thù lao HĐQT, KSV	-	576.000.000
Chi phí thanh lý tài sản	-	2.314.737.944
Các khoản khác	7.088.648.414	40.285.006

**10.- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Quý 3/2021</b>	<b>Quý 3/2020</b>
-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	15.892.717.914	9.738.120.817

<b>Thuế TNDN Phải nộp</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Thuế TNDN phải nộp đầu năm	1.959.268.549	(136.074.423)
Thuế TNDN phải nộp trong năm	17.491.792.118	18.452.080.411
Thuế TNDN phải nộp trong năm ( Cty CP KCN NT)	-	-
Điều chỉnh thuế TNDN Cty TNHH KCN	-	16.446.219
Thuế phải tạm nộp 1%	91.812.466	(26.090.000)
Thuế 1% đã nộp	-	841.436.004
Thuế TNDN đã nộp trong năm	5.281.573.335	297.414.166
Thuế TNDN phải nộp cuối quý/năm (*)	<b>14.261.299.798</b>	<b>17.167.512.037</b>

**11-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
Khoản hoàn nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
<b>Cộng</b>		

**VII – Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ****1- Các giao dịch không bằng tiền***Năm nay**Năm trước*

- Mua lại tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:

2- Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng : Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

**VIII- Những thông tin khác**

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.

2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

3- Thông tin về các bên liên quan

Trong kỳ Tổng Công ty có các giao dịch phát sinh và số dư tại ngày 30/06/2021 với các bên liên quan như sau :

### 3.1 Giao dịch phát sinh trong kỳ

<b>NỘI DUNG</b>	<b>Mối quan hệ</b>	<b>Quý 3/2021</b>	<b>Quý 3/2020</b>
<b>Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ</b>		<b>10.600.335.689</b>	<b>15.127.963.907</b>
Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa	Công ty con	1.829.182.547	3.156.651.114
Công ty Cổ phần Đầu Tư Nhơn Trạch	Công ty con	22.032.000	122.727.273
Công ty Cổ phần Phát Triển Doanh Nghiệp Nhỏ & Vừa Nhật Bản	Công ty con	1.393.813.044	1.374.656.757
Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa	Công ty con	311.674.209	300.893.238
Công ty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai	Công ty con	-	9.545.455
Công ty Cổ phần Tín Nghĩa – Á Châu	Công ty con	49.804.443	43.200.000
Công ty Cổ phần Phát triển Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa	Công ty con	5.000.000	-
Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa –Phương Đông	Công ty con	-	11.016.000
Công ty Cổ phần Thương Mại & Xây Dựng Phước Tân	Công ty con	5.000.000	-
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	221.400.000	-
Công ty Cổ phần Cà Phê Tín Nghĩa	Công ty con	6.448.585.859	3.632.972.151
Công ty Cổ phần Bất Động Sản Thống Nhất	Công ty liên kết	69.442.287	69.720.000
Công ty Cổ phần Dịch Vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết	66.487.740	46.685.451
Công ty Cổ phần Thống Nhất	Công ty liên kết	15.744.000	-
Công ty Cổ phần Vận Tải Xăng Dầu Tín Nghĩa	Công ty liên kết	102.169.560	102.447.273
Công ty Cổ phần Khí Dầu Mỏ Hoá Lỏng Tín Nghĩa	Công ty liên kết	60.000.000	60.000.000
Công ty Cổ phần Cây Xanh Nhơn Trạch	Bên liên quan khác	-	1.092.500
<b>Bán tài sản</b>		<b>-</b>	<b>250.000.000</b>
Công ty Cổ phần Cà Phê Tín Nghĩa	Công ty con	-	250.000.000
<b>Mua vật tư, hàng hóa, dịch vụ</b>		<b>31.586.070.913</b>	<b>57.632.832.409</b>
Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa	Công ty con	127.822.172	575.564.168
Công ty Cổ phần Cây Xanh Nhơn Trạch	Bên liên quan khác	1.026.097.273	136.280.000
Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa	Công ty con	71.670.957	180.427.047
Công ty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai	Công ty con	780.914.729	53.986.625.740
Công ty Cổ phần Phát triển Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa	Công ty con	2.634.350	-
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	25.740.220.030	46.500.000



Công ty Cổ phần Thẩm Định Giá Đồng Nai	Công ty liên kết	-	30.000.000
Công ty Cổ phần Quản lý Dự Án Tín Nghĩa	Công ty liên kết	-	368.701.818
Công ty Cổ phần Dịch Vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết	2.350.500.000	2.295.940.000
Công ty Cổ phần Khí Dầu Mỏ Hoá Lỏng Tín Nghĩa	Công ty liên kết	317.273	793.636
Công ty Cổ phần Cảng Container Đồng Nai	Công ty liên kết	12.000.000	12.000.000
Công ty Cổ phần Bất Động Sản Thống Nhất	Công ty liên kết	494.482.000	-
Công ty Cổ phần Vận Tải Xăng Dầu Tín Nghĩa	Công ty liên kết	957.093.183	-
Công ty Cổ phần Dược Đồng Nai	Bên liên quan khác	22.318.946	-
<b>Mua vật tư, hàng hóa, dịch vụ ( Thu hộ chi hộ)</b>		<b>218.486.307</b>	<b>-</b>
Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa	Công ty con	218.486.307	-
<b>Lãi cho vay vốn, ứng tiền hàng</b>		<b>21.043.225.310</b>	<b>22.896.594.294</b>
Công ty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai	Công ty con	234.761.306	55.153.023
Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa - Phương Đông	Công ty con	11.612.146.619	17.101.240.733
Công ty Cổ phần Đầu Tư Nhơn Trạch	Công ty con	2.699.506.849	3.213.698.630
Công ty Cổ phần Cà phê Tín Nghĩa	Công ty con	5.892.635.194	2.526.501.908
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	604.175.342	-
<b>Lãi vay phải trả, lãi chậm thanh toán</b>		<b>576.712.329</b>	<b>1.831.056.215</b>
Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa	Công ty con	-	283.561.644
Công ty Cổ phần Thương Mại & Xây Dựng Phước Tân	Công ty con	274.246.576	138.630.137
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	-	297.599.672
Công ty Cổ phần Tín Khai	Bên liên quan khác	-	808.799.009
Công ty Cổ phần Bất Động Sản Thống Nhất	Công ty liên kết	302.465.753	302.465.753
<b>Góp vốn</b>		<b>11.268.900.000</b>	<b>73.340.000.000</b>
Công ty Cổ phần Tổng Kho Xăng Dầu Phú Hữu	Công ty con	-	73.340.000.000
Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa	Công ty con	11.268.900.000	-
<b>Chuyển nhượng, thanh lý tài sản</b>		<b>40.000.000.000</b>	<b>-</b>
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	40.000.000.000	-
<b>Tạm ứng cổ tức</b>		<b>(48.062.500.000)</b>	<b>38.062.500.000</b>
Văn phòng Tỉnh Ủy Đồng Nai	Cổ đông	(48.062.500.000)	38.062.500.000
<b>Chi trả cổ tức</b>		<b>73.019.469.500</b>	<b>-</b>
Văn phòng Tỉnh Ủy Đồng Nai	Cổ đông	48.062.500.000	-

Công ty Cổ phần Đầu Tư Xây Dựng Và Vật Liệu Xây Dựng Sài Gòn	Cổ đông	24.956.969.500	-
<b>Vốn đã cho vay ngắn hạn</b>		<b>29.000.000.000</b>	-
Công ty Cổ phần Cà phê Tín Nghĩa	Công ty con	22.000.000.000	-
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	7.000.000.000	-
<b>Vốn cho vay ngắn hạn đã nhận</b>		<b>47.400.000.000</b>	-
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	46.400.000.000	-
Công ty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	1.000.000.000	-
<b>Vốn cho vay dài hạn đã nhận</b>		<b>20.000.000.000</b>	-
Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa – Phương Đông	Công ty con	20.000.000.000	-
<b>Nhận ký quỹ Chợ Tân Biên</b>		<b>170.000.000</b>	-
Công ty Cổ phần Dịch vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa	Công ty con	170.000.000	-

### 3.2 Số dư tại ngày kết thúc 30/09/2021

NỘI DUNG	Mối quan hệ	Số dư cuối kỳ Q3/21	Số dư cuối kỳ Q3/20
<b>Phải thu ngắn hạn khách hàng</b>		<b>151.427.949.983</b>	<b>126.388.587.454</b>
Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa	Công ty con	13.755.222	11.706.632
Công ty Cổ phần Phát Triển Doanh Nghiệp Nhỏ & Vừa Nhật Bản	Công ty con	41.077.280	42.661.200
Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa – Phương Đông	Công ty con	451.775.166	451.775.166
Công ty Cổ phần Đầu Tư Tín Nghĩa – Á Châu	Công ty con	3.242.159.837	-
Công ty Cổ phần Đầu Tư Nhơn Trạch	Công ty con	-	67.480.000
Công ty Cổ phần Cây Xanh Nhơn Trạch	Bên liên quan khác	1.449.000	-
Công ty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai	Công ty con	-	928.124.665
Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa	Công ty con	120.197.054	-
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	730.620.000	-
Công ty Cổ phần Cà Phê Tín Nghĩa	Công ty con	146.725.416.425	124.813.235.791
Công ty Cổ phần Dịch Vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết	23.499.999	39.604.000
Công ty Cổ phần Vận Tải Xăng Dầu Tín Nghĩa	Công ty liên kết	34.000.000	34.000.000
Công ty Cổ phần Bất Động Sản Thống Nhất	Công ty liên kết	22.000.000	-
Công ty Cổ phần Khí Dầu Mỏ Hóa Lỏng Tín Nghĩa	Công ty liên kết	22.000.000	-
<b>Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>		<b>10.482.821.902</b>	<b>11.238.027.791</b>
Công ty Cổ phần Tín Nghĩa – Lào	Công ty con	9.847.197.903	10.597.197.903

Công ty Cổ phần Quản Lý Dự Án Tín Nghĩa	Công ty liên kết	635.623.999	640.829.888
<b>Phải thu về cho vay ngắn hạn</b>		<b>171.939.714.218</b>	<b>133.200.000.000</b>
Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa – Phương Đông	Công ty con	-	109.000.000.000
Cty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai	Công ty con	9.539.714.218	-
Công ty Cổ phần Cà phê Tín Nghĩa	Công ty con	153.800.000.000	23.200.000.000
Công ty Cổ phần Scafe	Công ty con	-	1.000.000.000
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	8.600.000.000	-
<b>Phải thu về cho vay dài hạn</b>		<b>252.134.488.474</b>	<b>356.134.488.474</b>
Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa – Phương Đông	Công ty con	150.134.488.474	254.134.488.474
Công ty Cổ phần Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con	102.000.000.000	102.000.000.000
<b>Phải thu ngắn hạn khác</b>		<b>94.256.811.607</b>	<b>149.796.544.181</b>
Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa	Công ty con	-	669.703.515
Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa	Công ty con	97.110.300	-
Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa – Phương Đông	Công ty con	16.696.431.549	42.797.672.282
Công ty Cổ phần Đầu Tư Nhơn Trạch	Công ty con	62.459.942.464	51.235.750.683
Cty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai	Công ty con	5.871.586.000	4.145.114.445
Công ty Cổ phần Tín Nghĩa – Lào	Công ty con	142.232.229	2.130.663.531
Cty Cổ phần Phát Triển Doanh Nghiệp Nhỏ & Vừa Nhật Bản	Công ty con	-	372.008.219
Công ty Cổ phần Tổng Kho Xăng Dầu Phú Hữu	Công ty con	30.924.819	-
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	836.499.315	-
Công ty Cổ phần Cà Phê Tín Nghĩa	Công ty con	8.122.084.931	383.131.506
Văn phòng Tỉnh Ủy Đồng Nai	Cổ đông	-	48.062.500.000
<b>Phải thu khác dài hạn</b>		<b>386.707.343.504</b>	<b>261.071.296.809</b>
Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa – Phương Đông	Công ty con	311.464.362.437	261.071.296.809
Công ty Cổ phần Phát triển Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa	Công ty con	26.674.087.676	-
Công ty Cổ phần Tín Nghĩa – Lào	Công ty con	48.568.893.391	-
<b>Phải trả cho người bán ngắn hạn ( TK331 )</b>		<b>2.069.897.794</b>	<b>10.546.343.933</b>
Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa	Công ty con	36.233.574	799.186.983
Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa	Công ty con	41.255.470	11.275.010
Cty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai	Công ty con	-	9.654.592.640
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	-	51.150.000

Công ty Cổ phần Cây Xanh Nhon Trạch	Bên liên quan khác	654.987.500	25.739.300
Công ty Cổ phần Vận Tải Xăng Dầu	Công ty liên kết	372.721.250	-
Công ty Cổ phần Cảng Container Đồng Nai	Công ty liên kết	13.200.000	4.400.000
Công ty Cổ phần Dịch Vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết	951.500.000	-
<b>Phải trả ngắn hạn khác ( Dư có TK138)</b>		<b>100.000.000</b>	<b>-</b>
Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa –Phương Đông	Công ty con	50.000.000	-
Công ty Cổ phần Thống Nhất	Công ty liên kết	50.000.000	-
<b>Phải trả khác ngắn hạn ( Dư có TK338)</b>		<b>1.750.991.781</b>	<b>3.610.515.774</b>
Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa	Công ty con	16.800.000	-
Công ty Cổ phần Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	-	407.876.000
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	-	297.599.672
Công ty Cổ phần Thương Mại & Xây Dựng Phước Tân	Công ty con	1.431.726.028	746.109.589
Công ty Cổ phần Bất Động Sản Thống Nhất	Công ty liên kết	302.465.753	1.350.131.504
Công ty Cổ phần Tín Khai	Bên liên quan khác	-	808.799.009
<b>Phải trả các khoản vay ngắn</b>		<b>70.000.000.000</b>	<b>63.836.124.416</b>
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	-	8.836.124.416
Công ty Cổ phần Thương mại & Xây dựng Phước Tân	Công ty con	55.000.000.000	55.000.000.000
Công ty Cổ phần Bất Động Sản Thống Nhất	Công ty liên kết	15.000.000.000	-
<b>Phải trả các khoản vay dài hạn</b>		<b>-</b>	<b>55.110.276.963</b>
Công ty Cổ phần Tín Khai	Công ty con	-	40.110.276.963
Công ty Cổ phần Bất động sản Thống Nhất	Công ty liên kết	-	15.000.000.000
<b>Ký cược ký quỹ</b>		<b>200.000.000</b>	<b>200.000.000</b>
Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con	200.000.000	200.000.000
<b>Nhận ký cược ký quỹ</b>		<b>170.000.000</b>	<b>-</b>
Cty Cổ phần Dịch Vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa	Công ty con	170.000.000	-

**Biên Hòa, ngày 15 tháng 10 Năm 2021**

**Người lập biểu**  
(ký, họ tên)

*Nh*

**Nguyễn Như Huỳnh**

**Kế toán trưởng**  
(ký, họ tên)

*u*

**Nguyễn Thị Thuỳ Vân**

**Tổng Giám Đốc**  
(ký, họ tên, đóng dấu)



**Nguyễn Văn Hồng**