

**CÔNG TY CỔ PHẦN MIỀN ĐÔNG**



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ  
QUÝ III NĂM 2016**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TẠI NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>226.187.778.508</b>	<b>208.244.632.264</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>19.288.216.461</b>	<b>17.075.482.681</b>
1. Tiền	111		10.288.216.461	3.325.482.681
2. Các khoản tương đương tiền	112		9.000.000.000	13.750.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>15.000.000.000</b>	<b>16.782.000.000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		15.000.000.000	16.782.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>91.948.544.462</b>	<b>85.735.915.271</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		73.321.592.379	83.663.603.261
2. Phải trả người bán ngắn hạn	132		18.367.258.509	7.630.114.725
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		10.008.294.334	4.190.798.045
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(9.748.600.760)	(9.748.600.760)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>99.948.857.131</b>	<b>88.642.592.493</b>
1. Hàng tồn kho	141		100.173.149.966	88.866.885.328
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(224.292.835)	(224.292.835)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2.160.454</b>	<b>8.641.819</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.160.454	8.641.819
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>124.997.370.070</b>	<b>133.671.645.284</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>181.704.000</b>	<b>181.704.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		181.704.000	181.704.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>28.665.133.312</b>	<b>30.393.369.064</b>
1. TSCĐ hữu hình	221		28.025.499.984	29.741.985.732
- Nguyên giá	222		43.649.811.832	44.997.237.084
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(15.624.311.848)	(15.255.251.352)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227		639.633.328	651.383.332

1	2	3	4	5
- Nguyên giá	228		786.148.900	786.148.900
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(146.515.572)	(134.765.568)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>14.968.929.575</b>	<b>14.818.704.448</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		14.968.929.575	14.818.704.448
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>10.863.829.554</b>	<b>9.182.200.000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		3.895.000.000	1.400.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		8.032.200.000	8.032.200.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(1.063.370.446)	(250.000.000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>70.317.773.629</b>	<b>79.095.667.772</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		60.487.395.671	69.265.289.814
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		9.830.377.958	9.830.377.958
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>351.185.148.578</b>	<b>341.916.277.548</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>210.587.680.567</b>	<b>202.565.919.696</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>210.587.680.567</b>	<b>202.565.919.696</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		39.013.908.304	34.632.504.482
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		54.198.022.455	54.220.991.929
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		31.789.505.280	21.067.784.779
4. Phải trả người lao động	314		439.398.492	3.868.292.202
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1.513.318.651	793.918.534
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		96.272.730	136.363.638
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		12.302.884.972	9.422.399.434
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		69.632.960.493	76.422.096.116
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1.601.409.190	2.001.568.582
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>			
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
5. Phải trả dài hạn nội bộ	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)</b>	<b>400</b>		<b>140.597.468.011</b>	<b>139.350.357.852</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>140.597.468.011</b>	<b>139.350.357.852</b>
1. Vốn góp chủ sở hữu	411		108.890.310.000	108.890.310.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		108.890.310.000	108.890.310.000

1	2	3	4	5
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1.453.130.042	1.453.130.042
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(2.967.507.603)	(2.967.507.603)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		27.176.891.803	27.176.891.803
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		6.044.643.769	4.797.533.610
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		1.405.427.310	1.663.615.064
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		4.639.216.459	3.133.918.546
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>351.185.148.578</b>	<b>341.916.277.548</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*Hoài*  
Khai Thị Thanh Hoài

Kế Toán Trưởng  
(Ký, họ tên)

*Mai Xuân Ngợi*  
Kế Toán Trưởng  
MAI XUÂN NGỢI

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2016

Tổng Giám Đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



*Nguyễn Đức Thái*  
TỔNG GIÁM ĐỐC  
NGUYỄN ĐỨC THÁI

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Dạng đầy đủ)

TỪ NGÀY: 01-07-2016 ĐẾN NGÀY: 30-09-2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		77.288.782.988	55.580.025.127	179.219.541.270	144.685.977.921
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		77.288.782.988	55.580.025.127	179.219.541.270	144.685.977.921
4. Giá vốn hàng bán	11		69.066.004.751	49.430.426.532	155.936.054.931	126.939.986.449
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp (20=10-11)	20		8.222.778.237	6.149.598.595	23.283.486.339	17.745.991.472
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		71.369.439	7.821.323	163.993.918	44.952.559
7. Chi phí tài chính	22		1.545.562.452	2.191.132.628	5.420.951.285	7.364.564.429
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.545.562.452	2.191.132.628	4.607.580.839	7.364.564.429
8. Chi phí bán hàng	25		3.009.487.370	1.927.449.733	8.765.444.340	5.915.394.793
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2.551.606.603	1.982.901.915	7.469.380.856	7.077.491.970
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		1.187.491.251	55.935.642	1.791.703.776	(2.566.507.161)
11. Thu nhập khác	31		299.558.280	1.095.980.472	3.624.261.644	5.016.615.830
12. Chi phí khác	32		8.844.869	232.186.204	58.939.864	610.392.540
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		290.713.411	863.794.268	3.565.321.780	4.406.223.290
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.478.204.662	919.729.910	5.357.025.556	1.839.716.129
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			204.901.692	717.809.097	632.957.230
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1.478.204.662	714.828.218	4.639.216.459	1.206.758.899
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

*Khánh Thi Thanh Hoài*

Kế Toán Trưởng

(Ký, họ tên)

*Mai Xuân Ngợi*  
Kế Toán Trưởng  
MAI XUÂN NGỢI

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2016

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



*Nguyễn Đức Thái*  
TỔNG GIÁM ĐỐC  
NGUYỄN ĐỨC THÁI

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 30/09/2016	Kỳ trước 30/09/2015
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1.	Lợi nhuận trước thuế	01		5,357,025,556	1,839,716,129
2.	<b>Điều chỉnh cho các khoản:</b>				
-	Khấu hao tài sản cố định	02		2,127,735,617	2,253,864,802
-	Các khoản dự phòng	03		813,370,446	-
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VI.3, 6, 7	(762,696,877)	(399,648,011)
-	Chi phí lãi vay	06		4,607,580,839	7,364,564,429
3.	<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>12,143,015,581</b>	<b>11,058,497,349</b>
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(6,212,629,191)	(1,002,438,890)
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(11,306,264,638)	2,301,739,990
-	Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		13,883,930,871	6,952,722,876
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		8,784,375,508	3,545,510,675
-	Tiền lãi vay đã trả	13		(4,607,580,839)	(7,364,564,429)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(2,473,909,774)	
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	V.20	(709,040,000)	(212,180,000)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>9,501,897,518</b>	<b>15,279,287,571</b>
<b>II.</b>	<b>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	V.6, 7, 8	(1,271,022,033)	26,291,818,376
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác			1,320,000,000	654,545,454
3.	Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(2,495,000,000)	(1,400,000,000)
4.	Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		1,782,000,000	
5.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	VI.3	163,993,918	44,952,559
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(500,028,115)</b>	<b>25,591,316,389</b>
<b>III.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	V.12, 17	110,194,426,177	101,373,222,169
2.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.12, 17	(116,983,561,800)	(143,322,902,944)
3.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	V.19	-	-
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(6,789,135,623)</b>	<b>(41,949,680,775)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>2,212,733,780</b>	<b>(1,079,076,815)</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>	<b>V.1</b>	<b>17,075,482,681</b>	<b>5,996,141,398</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>V.1</b>	<b>19,288,216,461</b>	<b>4,917,064,583</b>

Người lập biểu



Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng



Mai Xuân Ngợi

Biên Hòa, ngày 30 tháng 09 năm 2016

Tổng Giám đốc




Nguyễn Đức Thái

## BÁO CÁO BAN GIÁM ĐỐC

Ban giám đốc Công ty cổ phần Miền Đông (gọi tắt là "Công ty") trình bày báo cáo này và báo cáo tài chính của Công ty cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2016

### I. CÔNG TY

Công ty cổ phần Miền Đông hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3600256545 ngày 12 tháng 04 năm 2006 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp, đăng ký thay đổi lần thứ 9 vào ngày 31 tháng 03 năm 2015

Hoạt động kinh doanh của Công ty là:

Sản xuất vật liệu xây dựng (gạch, ngói, sét, kaolin, đá, sỏi, cấu kiện bê tông, kim khí, sắt, thép;

Sản giao dịch bất động sản thực hiện các dịch vụ sau: mua bán, chuyển nhượng, cho thuê, cho thuê mua bất động sản, tư vấn quảng cáo, đấu giá, quản lý bất động sản;

Thí nghiệm vật liệu xây dựng;

Sản xuất vật tư, thiết bị;

Đầu tư khai thác, sản xuất xi măng;

Xây dựng nhà các loại;

Xây dựng công trình giao thông;

Xây dựng công trình công nghiệp, công trình hạ tầng khu đô thị, khu công nghiệp.

Bốc xếp hàng hóa cảng sông, đường bộ.

Dịch vụ cân ô tô.

Đại lý.

Xây dựng công trình thủy lợi.

Xây dựng công trình đường dây và trạm biến thế điện.

Xây dựng công trình cấp thoát nước

Đầu tư xây dựng và kinh doanh hạ tầng khu đô thị, khu công nghiệp, hệ thống điện, nước. Kinh doanh bất động sản, cho thuê kho bãi, nhà xưởng, nhà, văn phòng, mặt bằng.

Khai thác khoáng sản.

Bán buôn vật tư, thiết bị.

Bán buôn vật liệu xây dựng, xi măng.

Đầu tư sản xuất kinh doanh Nước.

Đầu tư sản xuất kinh doanh Điện (thủy điện, điện gió, nhiệt điện).

Tư vấn, giám sát thi công công trình dân dụng, công nghiệp.

Vận tải hàng hóa bằng đường bộ.

Công ty có trụ sở tại Khu công nghiệp Biên Hòa 1, đường số 1, phường An Bình, thành phố Biên Hòa.

### CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra kể từ ngày kết thúc năm tài chính cần phải điều chỉnh hoặc thuyết minh trên báo cáo tài chính.

### HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên Hội đồng quản trị và Ban giám đốc của công ty trong năm báo cáo và tại ngày lập báo cáo này như sau:

#### Hội đồng quản trị

1. Ông Nguyễn Công Khai	Chủ tịch
2. Ông Nguyễn Lương Quân	Thành viên
3. Ông Nguyễn Đức Thái	Thành viên
4. Ông Nguyễn Văn Minh	Thành viên
5. Ông Phan Văn Vũ	Thành viên

#### Ban giám đốc

1. Ông Nguyễn Đức Thái	Tổng giám đốc
2. Ông Lê Quang Trung	Phó tổng giám đốc

**Danh sách các công ty con:**

1. Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 2
2. Cty TNHH XD TV Công Trình Miền Đông 9
3. Cty TNHH XD Đầu tư - Xây Dựng Miền Đông 1
4. Cty TNHH XD Đầu tư - Xây Dựng Miền Đông 3

**Danh sách các công ty liên danh, liên kết**

1. Cty CP Miền Đông - Đầu tư hạ tầng
2. Công ty CP Miền Đông- Cơ khí Điện Máy

**Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc**

2. Xí nghiệp sản xuất đá Miền Đông

**II. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU**

Báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam phù hợp với Hệ thống Kế toán và Chuẩn mực kế toán Việt Nam. Công ty thực hiện việc ghi chép sổ sách kế toán bằng đồng Việt Nam.

**Hình thức sổ kế toán áp dụng**

Hình thức sổ kế toán đăng ký áp dụng của Công ty là Nhật ký chung

**Niên độ kế toán**

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.

**Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền.

**Các khoản phải thu**

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác cùng với dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi trích lập 100% đối với các khoản phải thu phát sinh trên 1 năm và không có khả năng thu hồi.

**Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá vốn và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ chi phí bán hàng ước tính và sau khi đã lập dự phòng cho hàng hư hỏng, lỗi thời và chậm luân chuyển.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho với giá trị được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

**Tài sản cố định và khấu hao**

Tài sản cố định của Công ty được trình bày theo nguyên giá, khấu hao và giá trị còn lại. Nguyên giá bao gồm giá mua cộng chi phí vận chuyển, lắp đặt.

Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian ước tính hữu ích của tài sản như sau:

Nhà cửa vật kiến trúc	6 - 25 năm
Máy móc thiết bị	3 - 20 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	5 - 10 năm
Công cụ dụng cụ quản lý, tài sản khác	3 - 7 năm

**Quyền sử dụng đất**

Quyền sử dụng đất được ghi nhận là tài sản cố định vô hình. Giá trị quyền sử dụng đất không được khấu hao do quyền sử dụng đất không xác định được thời hạn sử dụng.



### Đầu tư vào công ty liên kết

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

### Chi phí lãi vay

Chi phí lãi vay được hạch toán như chi phí phát sinh trong năm ngoại trừ các khoản được vốn hóa do chi phí lãi vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng hoặc hình thành một tài sản cụ thể được vốn hóa vào nguyên giá tài sản.

### Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ dụng cụ: Các công cụ dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ 1,5 – 3 năm.

Các khoản chi phí liên quan đến mỏ đá Tân Mỹ ( chi phí đền bù giải tỏa, chi phí lãi vay, chi phí tư vấn thiết kế, chi phí khai thác đá và chi phí khác) được ghi nhận vào chi phí trả trước dài hạn và được phân bổ theo sản lượng khi mỏ đá đi vào khai thác kinh doanh.

### Trợ cấp mất việc làm

Khi có phát sinh mới trích trực tiếp và được hạch toán vào chi phí trong kỳ.

### Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng trước khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua.

### Tiền lãi

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở trích trước trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

### Cổ tức

Doanh thu được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

### Hợp đồng xây dựng

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

### Thuế

Thuế hiện hành: Thuế phải nộp được xác định bằng giá trị dự kiến phải nộp cho nhà nước, sử dụng các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc niên độ kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại: Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày cuối niên độ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích kế toán.

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

### 1. Tiền

VND

Chỉ tiêu	30/09/2016	01/01/2016
Tiền mặt tại quỹ	1,668,117,000	1,135,451,300
Tiền gửi Ngân hàng	8,620,099,461	2,190,031,381
Các khoản tương đương tiền	9,000,000,000	13,750,000,000
<b>Cộng</b>	<b>19,288,216,461</b>	<b>17,075,482,681</b>

### 2 Các khoản đầu tư tài chính

Chỉ tiêu	30/09/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
2.1 Tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn	15,000,000,000	15,000,000,000	16,782,000,000	16,782,000,000

2 Các khoản đầu tư tài chính ( tiếp theo)

Đối tượng	Tỷ lệ sở hữu ( % )	30/09/2016			01/01/2016		
		Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
<b>2.2 Đầu tư vào công ty con</b>		<b>3,895,000,000</b>		<b>3,895,000,000</b>	<b>1,400,000,000</b>		<b>1,400,000,000</b>
Công ty TNHH XD- Tư Vấn Công trình Miền Đông 9	51%	800,000,000		800,000,000	700,000,000		700,000,000
Công ty TNHH XD Dân Dụng - Công Nghiệp Miền Đông 2	51%	800,000,000		800,000,000	700,000,000		700,000,000
Cty TNHH XD Đầu tư - Xây Dựng Miền Đông 1	51%	765,000,000		765,000,000	0		
Cty TNHH XD Đầu tư - Xây Dựng Miền Đông 3	51%	1,530,000,000		1,530,000,000	0		
<b>2.3 Đầu tư vào công ty liên kết</b>		<b>8,032,200,000</b>	<b>-1,063,370,446</b>	<b>6,968,829,554</b>	<b>8,032,200,000</b>	<b>-250,000,000</b>	<b>7,782,200,000</b>
Cty CP Miền Đông Đầu tư Hạ tầng	40%	5,782,200,000	-813,370,446	4,968,829,554	5,782,200,000		5,782,200,000
Cty CP Địa ốc Miền Đông	40%	250,000,000	-250,000,000	0	250,000,000	-250,000,000	0
Cty CP Miền Đông Cơ khí điện máy	40%	2,000,000,000		2,000,000,000	2,000,000,000		2,000,000,000
<b>Cộng</b>		<b>11,927,200,000</b>	<b>-1,063,370,446</b>	<b>10,863,829,554</b>	<b>9,432,200,000</b>	<b>-250,000,000</b>	<b>9,182,200,000</b>

**Phải thu khách hàng**

Chỉ tiêu	30/09/2016	01/01/2016
Cty Cp PHTH & Bất Động Sản Thái Bình Dương	739,273,438	4,221,447,424
Ban quản lý thủy điện Buôn Kuốp	-	7,111,933,121
Ban quản lý thủy điện Buôn Tuarsah	4,922,207,512	4,922,207,512
Ban quản lý thủy điện Srepok3	8,917,887,028	9,117,887,028
Quỹ Đầu Tư Phát Triển Bình Dương	2,287,553,731	-
Công ty TNHH MTV Xô Số Kiến Thiết Tp.HCM	-	17,739,182,478
Cty TNHH Phúc Đạt	6,825,287,610	6,825,287,610
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	2,168,132,694	8,137,825,200
Cty TNHH Gang Thép Hưng Nghiệp FORMOSA Hà Tĩnh	1,326,608,451	3,425,672,451
Cty CP PT Điện Lực Việt Nam- VPLV TĐ Bắc Bình	1,199,249,315	1,199,249,315
Cty TNHH MTV TM Kỳ Hoà-Nhà Khách TU	22,589,807,302	1,246,948,780
Đại học Mở TP HCM	0	5,583,560,485
Các đối tượng khác	22,345,585,298	14,132,401,857
<b>Cộng</b>	<b>73,321,592,379</b>	<b>83,663,603,261</b>

Phải thu khách hàng là các bên liên quan

Chỉ tiêu	30/09/2016	01/01/2016
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	2,168,132,694	8,137,825,200

**Trả trước cho người bán**

Chỉ tiêu	30/09/2016	01/01/2016
Công ty An Thịnh	600,000,000	600,000,000
Công ty CP Han Lien Import/Export & Manufacture	796,000,000	796,000,000
Cty CP XD điện Khang Thịnh	-	366,708,000
Cty TNHH XD TV Công Trình Miền Đông 9	0	2,419,996,930
Cty TNHH Đầu tư Xây dựng Miền Đông 1	1,143,282,806	0
Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 3	11,968,268,661	-
Cty CP Xây Lắp & SX Thiết Bị Ngành Nước ( VIWASE)	203,333,352	203,333,352
Các đối tượng khác	3,656,373,690	3,244,076,443
<b>Cộng</b>	<b>18,367,258,509</b>	<b>7,630,114,725</b>

Trả trước cho người bán là các bên liên quan

Cty TNHH XD TV Công Trình Miền Đông 9	0	2,419,996,930
Cty TNHH Đầu tư Xây dựng Miền Đông 1	1,143,282,806	0
Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 3	11,968,268,661	-
<b>Cộng</b>	<b>13,111,551,467</b>	<b>2,419,996,930</b>

**Phải thu khác**

Chỉ tiêu	30/09/2016	01/01/2016
<b>Ngắn hạn</b>	<b>10,008,833,162</b>	<b>4,190,798,045</b>
Tạm ứng	1,556,316,310	2,982,640,667
Phải thu khác	8,452,516,852	1,208,157,378
<b>Dài hạn</b>	<b>181,704,000</b>	<b>181,704,000</b>
Ký quỹ cải tạo, phục hồi môi trường của mỏ đá Tân Mỹ - Bình Dương	181,704,000	181,704,000

## 6 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

Chỉ tiêu	30/09/2016	01/01/2016
Phải thu khách hàng	8,110,856,131	8,110,856,131
Trả trước cho người bán	1,626,947,251	1,626,947,251
Phải thu khác	10,797,378	10,797,378
<b>Cộng</b>	<b>9,748,600,760</b>	<b>9,748,600,760</b>

## 7 Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	30/09/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên vật liệu	336,655,206	(224,292,835)	664,721,516	(224,292,835)
Công cụ, dụng cụ			-	
Chi phí SXKD dở dang	71,755,058,807		58,455,711,602	
- Các dự án phát triển khu đô thị và căn hộ	40,069,379,434		21,458,220,140	
- Các công trình xây lắp	31,685,679,373		36,997,491,462	-
Thành phẩm	965,455,932		1,043,177,976	
Hàng hóa bất động sản	27,115,980,021		28,703,274,234	
<b>Cộng</b>	<b>100,173,149,966</b>	<b>(224,292,835)</b>	<b>88,866,885,328</b>	<b>(224,292,835)</b>

8 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

CHỈ TIÊU	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng
<b>Nguyên giá</b>					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	16,265,343,428	19,154,002,256	7,873,985,360	1,703,906,040	44,997,237,084
Mua trong kỳ		1,120,796,906			1,120,796,906
Đầu tư XD cơ bản					-
Thanh lý, nhượng bán			2,350,522,158	117,700,000	2,468,222,158
<i>Số dư cuối kỳ</i>	16,265,343,428	20,274,799,162	5,523,463,202	1,586,206,040	43,649,811,832
<b>Hao mòn lũy kế</b>					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	3,435,489,069	4,724,824,488	5,422,278,272	1,672,659,524	15,255,251,352
Khấu hao trong kỳ	611,861,985	1,074,330,931	409,076,467	20,716,230	2,115,985,613
Thanh lý, nhượng bán			1,629,225,117	117,700,000	1,746,925,117
<i>Số dư cuối kỳ</i>	4,047,351,054	5,799,155,419	4,202,129,622	1,575,675,754	15,624,311,848
<b>Giá trị còn lại</b>					
<i>Tại ngày đầu kỳ</i>	12,829,854,359	14,429,177,768	2,451,707,088	31,246,516	29,741,985,731
<i>Tại ngày cuối kỳ</i>	12,217,992,374	14,475,643,743	1,321,333,580	10,530,286	28,025,499,984

## Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

CHỈ TIÊU	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Phần mềm kế toán	Cộng
<b>Nguyên giá</b>				
<i>Số dư đầu kỳ</i>	608,300,000	130,848,900	47,000,000	786,148,900
Mua trong kỳ				-
Đầu tư XD cơ bản				-
Thanh lý, nhượng bán				-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	608,300,000	130,848,900	47,000,000	786,148,900
<b>Hao mòn lũy kế</b>				
<i>Số dư đầu kỳ</i>	-	130,848,900	3,916,668	134,765,568
Khấu hao trong kỳ			11,750,004	11,750,004
Thanh lý, nhượng bán				-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	-	130,848,900	15,666,672	146,515,572
<b>Giá trị còn lại</b>				
<i>Tại ngày đầu kỳ</i>	608,300,000	-	43,083,332	651,383,332
<i>Tại ngày cuối kỳ</i>	608,300,000	-	31,333,328	639,633,328

10 Tài sản dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	30/09/2016	01/01/2016
Dự án điện gió	-	1,026,144,892
Dự án mỏ đá Tân Mỹ	14,968,929,575	13,792,559,556
<b>Cộng</b>	<b>14,968,929,575</b>	<b>14,818,704,448</b>

11 Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	30/09/2016	01/01/2016
<b>Ngắn hạn</b>	<b>2,160,454</b>	<b>8,641,819</b>
Công cụ, dụng cụ	2,160,454	8,641,819
<b>Dài hạn</b>	<b>60,487,395,671</b>	<b>69,265,289,814</b>
Chi phí chờ phân bổ của dự án mỏ đá Tân Mỹ	58,002,223,946	66,790,616,563
Công cụ, dụng cụ	878,520,525	2,474,673,251
Chi phí thuê đất nhà Đính Bộ Lĩnh	1,606,651,200	

12 Phải trả người bán

Đối tượng	30/09/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	3,722,684,490		1,667,865,545	
Cty CP Đầu tư, xây dựng & TM Quốc Tế Vita	312,444,501		692,444,501	
Cty CP Xây Lắp Thương Mại Nguyên Tâm	0		3,539,272,098	
Công Ty CP Xây Dựng Long Giang	822,212,278		822,212,278	
CN cty TNHH MTV CN Hoà chất mỏ Nam bộ -Micco	1,169,727,303		817,828,780	
Công ty Minh Thòa	0		748,150,542	
Cty TNHH xi măng Holcim Việt Nam	0		508,248,415	
Cty TNHH Hoàng Kim	854,420,029		6,327,073,843	
Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 2	18,936,247,014		3,128,031,163	
Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 9	719,091,788			
Cty TNHH Tư Vấn và Xây Dựng IP	0		517,976,168	
Cty TNHH DV TM Hà Ngọc Hân	181,187,300		963,770,282	
Công ty beton Mê Kông	1,628,500,300		0	
Các đối tượng khác	10,667,393,301		14,899,630,877	
<b>Cộng</b>	<b>39,013,908,304</b>		<b>34,632,504,492</b>	

Phải trả người bán là các bên liên quan

Chỉ tiêu	30/09/2016	01/01/2016
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	3,722,684,490	1,667,865,545
Cty CP Miền Đông - Đầu tư hạ tầng	-	59,400,000
Công ty CP Miền Đông- Cơ khí Điện Máy	-	17,749,080
Công ty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 2	18,936,247,014	3,128,031,163
Cty TNHH XD TV Công Trình Miền Đông 9	719,091,788	
<b>Cộng</b>	<b>23,378,023,292</b>	<b>4,873,045,788</b>

13 Người mua trả tiền trước ngắn hạn

Đối tượng	30/09/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Đại học Mở TP HCM	678,934,273		0	
Tổng Công ty XD Số 1	7,402,977,065			
Cty CP Đầu Tư XD Quốc tế Việt Nhật	0		2,966,969,002	
Phòng tài chính kế hoạch TP Biên Hoà	2,940,000,000		2,940,000,000	
Quỹ Đầu Tư Phát Triển Bình Dương	0		1,695,907,098	
Cty Cổ Phần xây dựng Số 5- TLD Lao động Việt Nam	0		3,977,000,000	
Công ty CP VNDECO-Cao ốc căn hộ văn phòng Gelexin	6,056,134,000			
Khách hàng mua đất ở KP3, KP2	35,955,933,859		37,027,798,400	
Các đối tượng khác	1,164,043,258		5,613,317,429	
<b>Cộng</b>	<b>54,198,022,455</b>		<b>54,220,991,929</b>	

## 14 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số đầu kỳ
Thuế giá trị gia tăng	4,206,775,148	17,928,060,307	15,728,959,500	2,007,674,341
Thuế thu nhập doanh nghiệp	210,345,002	717,809,097	2,473,909,774	1,966,445,679
Thuế thu nhập cá nhân	83,078,951	94,550,932	90,260,847	78,788,866
Thuế tài nguyên	1,263,092,862	3,973,000,432	3,112,277,044	402,369,474
Thuế nhà đất và tiền thuế đất	20,530,774,823	36,208,085,678	29,303,082,678	13,625,771,823
Thuế khác	5,495,438,493	3,996,171,890	1,487,467,992	2,986,734,595
<b>Cộng</b>	<b>31,789,505,280</b>	<b>62,917,678,336</b>	<b>52,195,957,835</b>	<b>21,067,784,779</b>

## 15 Chi phí phải trả ngắn hạn

Chỉ tiêu	30/09/2016	01/01/2016
Chi phí trích trước của các công trình	1,513,318,651	776,494,174
Lãi vay	-	17,424,360
<b>Cộng</b>	<b>1,513,318,651</b>	<b>793,918,534</b>

## 16 Doanh thu chưa thực hiện

Chỉ tiêu	30/09/2016	01/01/2016
Doanh thu nhận trước về cho thuê văn phòng	96,272,730	136,363,638
<b>Cộng</b>	<b>96,272,730</b>	<b>136,363,638</b>

## 17 Phải trả ngắn hạn khác

Chỉ tiêu	30/09/2016	01/01/2016
Kinh phí công đoàn	1,337,511,576	1,341,697,076
Bảo hiểm y tế, bảo hiểm xã hội và bảo hiểm thất nghiệp	329,545,906	252,835,663
Cổ tức phải trả	3,295,702,193	613,223,946
Phải trả phải nộp cho các đối tượng khác	6,460,125,297	7,214,642,749
Tài sản thừa chờ giải quyết	880,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>12,302,884,972</b>	<b>9,422,399,434</b>



18 **Vay và nợ thuê tài chính**

Đối tượng	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>Vay ngắn hạn</b>	69,632,960,493		110,194,426,177	116,983,561,800	76,422,096,116	
<i>Vay ngắn hạn ngân hàng</i>	69,632,960,493		110,194,426,177	116,983,561,800	76,422,096,116	
Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai	49,977,238,781		77,815,378,957	85,210,774,454	57,372,634,278	
Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai ( Thấu chi )	7,705,765,116		5,533,548,239	5,570,450,350	7,742,667,227	
Ngân hàng Ngoại thương Đồng Nai	11,949,956,596		26,845,498,981	26,202,336,996	11,306,794,611	
<b>Cộng</b>	<b>69,632,960,493</b>		<b>110,194,426,177</b>	<b>116,983,561,800</b>	<b>76,422,096,116</b>	

Tất cả các khoản vay ngắn hạn ngân hàng trên Công ty đều có khả năng trả nợ đúng kỳ hạn theo các kế ước vay của ngân hàng

19 **Vốn chủ sở hữu***a. Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu*

Chủ sở hữu	30/09/2016	01/01/2016
Vốn góp của nhà nước	21,048,430,000	21,048,430,000
Vốn góp của cổ đông khác	87,841,880,000	87,841,880,000
<b>Cộng</b>	<b>108,890,310,000</b>	<b>108,890,310,000</b>

*b. Cổ phiếu*

Chỉ tiêu	30/09/2016	01/01/2016
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13,000,000	13,000,000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	10,889,031	10,889,031
- Cổ phiếu phổ thông	10,889,031	10,889,031
Số lượng cổ phiếu mua lại (cổ phiếu quỹ)	-564,250	-564,250
- Cổ phiếu phổ thông	-564,250	-564,250
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10,324,781	10,324,781
- Cổ phiếu phổ thông	10,324,781	10,324,781

Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 đồng /cổ phiếu

*c. Các quỹ của doanh nghiệp*

Chỉ tiêu	30/09/2016	01/01/2016
Quỹ đầu tư phát triển	27,176,891,803	27,176,891,803
<b>Cộng</b>	<b>27,176,891,803</b>	<b>27,176,891,803</b>

d. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu và các quỹ

Khoản mục	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư và phát triển	LNST chưa phân phối và các quỹ	Tổng cộng
<b>Số dư 01/01/2015</b>	<b>108,890,310,000</b>	<b>1,453,130,042</b>	<b>-2,967,507,603</b>	<b>27,176,891,803</b>	<b>4,797,533,610</b>	<b>139,350,357,852</b>
Chi tiền mua cổ phiếu quỹ						
Lợi nhuận kỳ này					4,639,216,459	4,639,216,459
Giảm khác						
Trích lập các quỹ					-3,392,106,300	-3,392,106,300
Thù lao HĐQT, BKS					-110,502,000	-110,502,000
Chia cổ tức năm 2015					-3,097,434,300	-3,097,434,300
Trích quỹ KTPL					-184,170,000	-184,170,000
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>108,890,310,000</b>	<b>1,453,130,042</b>	<b>-2,967,507,603</b>	<b>27,176,891,803</b>	<b>6,044,643,769</b>	<b>140,597,468,011</b>

**IV THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

**1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2016	Quý 3 năm 2015
Doanh thu khai thác đá	24,437,333,616	12,238,533,325
Doanh thu kinh doanh bất động sản		8871717564
Doanh thu hoạt động xây lắp	52,826,085,736	34,489,973,102
Khác	25,363,636	-20,198,864
<b>Cộng</b>	<b>77,288,782,988</b>	<b>55,580,025,127</b>

**2. Giá vốn hàng bán**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2016	Quý 3 năm 2015
Giá vốn khai thác đá	17,849,948,749	9,241,959,086
Giá vốn hoạt động kinh doanh bất động sản		5,118,552,446
Giá vốn của hoạt động xây lắp	51,206,697,601	35,019,765,180
Khác	9,358,401	50,149,820
<b>Cộng</b>	<b>69,066,004,751</b>	<b>49,430,426,532</b>

**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2016	Quý 3 năm 2015
Lãi tiền gửi Ngân hàng	71,369,439	7,821,323
Lãi khác	0	
<b>Cộng</b>	<b>71,369,439</b>	<b>7,821,323</b>

**4. Chi phí tài chính**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2016	Quý 3 năm 2015
Lãi tiền vay	1,545,562,452	2,191,132,628
Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>1,545,562,452</b>	<b>2,191,132,628</b>

**5. Thu nhập khác**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2016	Quý 3 năm 2015
Thu nhập từ bán thanh lý TSCĐ		
Thu từ bán thanh lý công cụ, dụng cụ		369,837,239
Thu từ nhượng bán dự án thủy điện Đa Dâng 3		726,143,233
Các khoản thu nhập khác	299,558,280	
<b>Cộng</b>	<b>299,558,280</b>	<b>1,095,980,472</b>

**6. Chi phí khác**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2016	Quý 3 năm 2015
Chi phí bán thanh lý TSCĐ		220,500,000
Các khoản chi phí khác	8,844,869	11,686,204
<b>Cộng</b>	<b>8,844,869</b>	<b>232,186,204</b>

## 7 Chi phí bán hàng

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2016	Quý 3 năm 2015
Chi phí nhân viên quản lý	216,916,700	157,571,600
Chi phí vật liệu, bao bì	44,967,408	37,856,909
Chi phí dụng cụ văn phòng	4,078,485	1,098,485
Chi phí khấu hao TSCĐ	52,030,063	30,471,496
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,271,809,340	1,305,989,399
Chi phí bằng tiền khác	419,685,374	394,461,844
<b>Cộng</b>	<b>3,009,487,370</b>	<b>1,927,449,733</b>

## 8 Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2016	Quý 3 năm 2015
Chi phí nhân viên quản lý	1,559,461,323	1,197,977,198
Chi phí vật liệu, bao bì	118,918,649	121,794,647
Chi phí dụng cụ văn phòng	26,189,908	58,313,272
Chi phí khấu hao TSCĐ	249,668,206	184,679,941
Chi phí dịch vụ mua ngoài	539,490,604	280,262,235
Chi phí bằng tiền khác	57,877,913	139,874,622
<b>Cộng</b>	<b>2,551,606,603</b>	<b>1,982,901,915</b>

## 9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2016	Quý 3 năm 2015
<b>Hoạt động kinh doanh bất động sản và chuyển nhượng dự án</b>		
Doanh thu và thu nhập khác	0	8,871,717,564
Giá vốn và phân bổ chi phí	0	5,118,552,446
Thu nhập chịu thuế (A)	0	3,753,165,118
<b>Thuế TNDN phải nộp (B)</b>	<b>0</b>	
<b>Hoạt động xây lắp và khác</b>		
Doanh thu và thu nhập khác	77,659,710,707	47,812,109,358
Giá vốn và phân bổ chi phí	76,181,506,045	50,645,544,566
Lợi nhuận kế toán trước thuế	1,478,204,662	-2,833,435,208
Các khoản điều chỉnh tăng	8,834,768	11,641,404
Thu nhập chịu thuế (C)	1,487,039,430	-2,821,793,804
Chuyển lỗ (D)	1,487,039,430	
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>1,478,204,662</b>	<b>919,729,910</b>
Tổng thu nhập chịu thuế E=(A+B+C-D)	0	931,371,314
Thuế suất thuế TNDN	20%	22%
<b>Thuế TNDN phải nộp</b>	<b>0</b>	<b>204,901,689</b>
<b>LN sau thuế</b>	<b>1,487,039,430</b>	<b>714,828,221</b>

10 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2016	Quý 3 năm 2015
Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	1,487,039,430	714,828,221
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	1,487,039,430	714,828,221
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ	10,324,781	10,324,781
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	144	69

11 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2016	Quý 3 năm 2015
Chi phí nguyên vật liệu	14,511,493,813	10,948,782,620
Chi phí nhân công	946,213,347	9,258,871,916
Chi phí công cụ dụng cụ	19,499,394	392,076,116
Chi phí khấu hao TSCĐ	2,127,735,617	738,519,733
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,292,923,932	7,892,531,826
Chi phí khác bằng tiền	7,171,553,157	2,861,536,717
Chi phí thuê phụ	49,861,450,940	13,991,225,682
<b>Cộng</b>	<b>77,930,870,200</b>	<b>46,083,544,610</b>

12 Tổng tiền lương và thưởng của các thành viên lãnh đạo chủ chốt

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2016	Quý 3 năm 2015
Thành viên HĐQT, ban kiểm soát, ban giám đốc	165,692,942	155,246,539

13 Giải trình lợi nhuận của quý 3 năm 2016 tăng so với quý 3 năm 2015 do các nguyên nhân sau:

- Công ty hoàn thiện bộ máy quản lý, tinh giảm nhân sự, nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh
- Tình hình tài chính ổn định, dư nợ vay ngân hàng giảm từ đó chi phí lãi vay giảm theo.

14 Không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày 30/09/2016 cần phải điều chỉnh hoặc thuyết minh trong các báo cáo tài chính

Biên Hòa, ngày 28 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng

Mai Xuân Ngợi

Tổng Giám đốc



Nguyễn Đức Thái