

**CÔNG TY CỔ PHẦN MIỀN ĐÔNG**



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ  
QUÝ III NĂM 2017**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

TẠI NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2017

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>107.102.920.192</b>	<b>150.602.813.108</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>22.456.738.538</b>	<b>21.486.136.562</b>
1. Tiền	111		5.040.438.805	12.686.136.562
2. Các khoản tương đương tiền	112		17.416.299.733	8.800.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			<b>15.000.000.000</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
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>49.851.190.189</b>	<b>54.737.845.098</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		43.578.208.275	51.277.100.989
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		8.562.007.959	7.151.165.499
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		1.400.000.000	2.500.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		5.359.812.830	3.942.609.023
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(9.048.838.875)	(10.133.030.413)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>34.784.457.836</b>	<b>59.378.831.448</b>
1. Hàng tồn kho	141		34.784.457.836	59.378.831.448
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>10.533.629</b>	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		10.533.629	
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>122.274.830.113</b>	<b>118.271.426.296</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>976.119.742</b>	<b>882.492.644</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		976.119.742	882.492.644
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>27.424.041.005</b>	<b>29.489.886.966</b>
1. TSCĐ hữu hình	221		26.800.074.349	28.854.170.306
- Nguyên giá	222		42.323.574.398	43.579.897.198
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(15.523.500.049)	(14.725.726.892)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			

1	2	3	4	5
3. TSCĐ vô hình	227		623.966.656	635.716.660
- Nguyên giá	228		786.148.900	786.148.900
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(162.182.244)	(150.432.240)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>13.243.078.525</b>	
- Nguyên giá	231		13.620.947.338	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(377.868.813)	
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>			<b>13.335.885.787</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			13.335.885.787
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>9.851.020.000</b>	<b>11.259.132.514</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		3.895.000.000	3.895.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		2.000.000.000	8.032.200.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		4.634.600.000	
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(678.580.000)	(668.067.486)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>70.780.570.841</b>	<b>63.304.028.385</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		62.550.192.883	55.073.650.427
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		8.230.377.958	8.230.377.958
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>229.377.750.305</b>	<b>268.874.239.404</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>76.757.762.873</b>	<b>130.323.979.263</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>76.757.762.873</b>	<b>130.323.979.263</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		16.729.509.917	21.744.155.320
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		39.144.818.835	16.601.508.688
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		8.830.130.444	28.330.668.828
4. Phải trả người lao động	314		374.447.920	539.302.046
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			339.048.000
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		21.818.186	70.909.094
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		7.000.618.515	7.088.806.127
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1.000.000.000	51.735.935.104
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		2.330.836.866	2.330.836.866
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1.325.582.190	1.542.809.190
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>152.619.987.432</b>	<b>138.550.260.141</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>152.619.987.432</b>	<b>138.550.260.141</b>
1. Vốn góp chủ sở hữu	411		108.890.310.000	108.890.310.000

1	2	3	4	5
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		108.890.310.000	108.890.310.000
- 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		27.207.602.803	25.576.891.803
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		18.036.452.190	5.597.435.899
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		(2.043.635.601)	(925.409.556)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		20.080.087.791	6.522.845.455
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>229.377.750.305</b>	<b>268.874.239.404</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*Hoài*  
Khuê Thị Thanh Hoài

Kế Toán Trưởng  
(Ký, họ tên)

*Lê Thị Duyệt*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**  
*Lê Thị Duyệt*

Lập, ngày 15 tháng 10 năm 2017.

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



**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
**NGUYỄN ĐỨC TH**

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

(Dạng đầy đủ)

TỪ NGÀY: 01-07-2017 ĐẾN NGÀY: 30-09-2017

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		46.882.883.052	77.288.782.988	166.166.151.123	179.219.541.270
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		46.882.883.052	77.288.782.988	166.166.151.123	179.219.541.270
4. Giá vốn hàng bán	11		27.845.759.625	69.066.004.751	123.301.716.395	155.936.054.931
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp (20=10-11)	20		19.037.123.427	8.222.778.237	42.864.434.728	23.283.486.339
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		293.259.166	71.369.439	455.386.394	163.993.918
7. Chi phí tài chính	22		(198.459.122)	1.545.562.452	1.560.463.041	5.420.951.285
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		51.540.878	1.545.562.452	1.402.350.527	4.607.580.839
8. Chi phí bán hàng	25		3.345.638.957	3.009.487.370	9.580.810.790	8.765.444.340
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		(1.268.191.018)	2.551.606.603	5.528.128.568	7.469.380.856
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		17.451.393.776	1.187.491.251	26.650.418.723	1.791.703.776
11. Thu nhập khác	31		186.413.454	299.558.280	589.698.391	3.624.261.644
12. Chi phí khác	32		166.262.973	8.844.869	1.604.493.293	58.939.864
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		20.150.481	290.713.411	(1.014.794.902)	3.565.321.780
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		17.471.544.257	1.478.204.662	25.635.623.821	5.357.025.556
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2.448.915.043		5.555.536.030	717.809.097
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		15.022.629.214	1.478.204.662	20.080.087.791	4.639.216.459
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*Khúc Thị Thanh Hoài*

Kế Toán Trưởng  
(Ký, họ tên)

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**  
*Lê Thị Tuyết*

Lập, ngày 30 tháng 10 năm 2017...

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



*Khúc Thị Thanh Hoài*  
**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
**NGUYỄN ĐỨC THÁI**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 30/09/2017	Kỳ trước 30/09/2016
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1.	Lợi nhuận trước thuế	01		25,635,623,821	5,357,025,556
2.	<b>Điều chỉnh cho các khoản:</b>				
-	Khấu hao tài sản cố định	02		2,054,095,957	2,127,735,617
-	Các khoản dự phòng	03		(1,073,679,024)	813,370,446
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VI.3, 6, 7	(340,897,470)	(762,696,877)
-	Chi phí lãi vay	06		1,402,350,527	4,607,580,839
3.	<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08		27,677,493,811	12,143,015,581
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		5,960,333,933	(6,212,629,191)
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		24,594,373,612	(11,306,264,638)
-	Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(4,367,718,108)	13,883,930,871
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(7,487,076,085)	8,784,375,508
-	Tiền lãi vay đã trả	13		(1,402,350,527)	(4,607,580,839)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(5,147,147,133)	(2,473,909,774)
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	V.20	(1,039,529,098)	(709,040,000)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20		38,788,380,405	9,501,897,518
<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	(558,467,113)	(1,271,022,033)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác			548,535,455	1,320,000,000
3.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		15,000,000,000	
4.	Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(2,495,000,000)
5.	Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		1,408,112,514	1,782,000,000
6.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	VI.3	455,386,394	163,993,918
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30		16,853,567,250	(500,028,115)
<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	54,616,524,916	110,194,426,177
2.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.12, 17	(105,352,460,020)	(116,983,561,800)
3.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	V.19	(3,935,410,575)	-
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40		(54,671,345,679)	(6,789,135,623)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	50		970,601,976	2,212,733,780
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	60	V.1	21,486,136,562	17,075,482,681
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	70	V.1	22,456,738,538	19,288,216,461

Người lập biểu



Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng



Lê Thị Quyết

Biên Hòa, ngày 27 tháng 10 năm 2017



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 2017

### 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.

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.

Vận tải hàng hóa bằng đường thủy nội địa

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

### 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 Phan Văn Vũ	Thành viên
5. Ông Lê Đức Dũng	Thành viên
6. Ông Lê Công Hiệp	Thành viên

## **Ban giám đốc**

- |                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| 1. Ông Nguyễn Đức Thái | Tổng giám đốc     |
| 2. Ông Lê Quang Trung  | Phó tổng giám đốc |
| 3. Ông Lê Thị Quyết    | Phó tổng giám đốc |

## **Danh sách các công ty con:**

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

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

1. Công ty CP Miền Đông- Cơ khí Điện Máy

## **Danh sách các công ty đầu tư khác**

1. Công ty CP Miền Đông - Đầu tư hạ tầng

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

1. 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	30-09-17	01-01-17
Tiền mặt tại quỹ	681,298,000	615,213,000
Tiền gửi Ngân hàng	4,359,140,805	12,070,923,562
Các khoản tương đương tiền	17,416,299,733	8,800,000,000
Cộng	22,456,738,538	21,486,136,562

### 2 Các khoản đầu tư tài chính

Chỉ tiêu	30-09-17		01-01-17	
	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

2 Các khoản đầu tư tài chính ( tiếp theo)

Đối tượng	Tỷ lệ sở hữu ( % )	30-09-17			01-01-17		
		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>3,895,000,000</b>		<b>3,895,000,000</b>
Công ty TNHH XD- Tư Vấn Công trình Miền Đông 9	51%	800,000,000		800,000,000	800,000,000		800,000,000
Công ty TNHH XD Dân Dụng - Công Nghiệp Miền Đông 2	51%	800,000,000		800,000,000	800,000,000		800,000,000
Cty TNHH XD Đầu tư - Xây Dựng Miền Đông 1	51%	765,000,000		765,000,000	765,000,000		765,000,000
Cty TNHH XD Đầu tư - Xây Dựng Miền Đông 3	51%	1,530,000,000		1,530,000,000	1,530,000,000		1,530,000,000
<b>2.3 Đầu tư vào công ty liên kết</b>		<b>2,250,000,000</b>	<b>-928,580,000</b>	<b>1,321,420,000</b>	<b>8,032,200,000</b>	<b>-668,067,486</b>	<b>7,364,132,514</b>
Cty CP Miền Đông Đầu tư Hạ tầng	40%				5,782,200,000	-418,067,486	5,364,132,514
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	-678,580,000	1,321,420,000	2,000,000,000		2,000,000,000
<b>2.4 Đầu tư vào đơn vị khác</b>		<b>4,634,600,000</b>		<b>4,634,600,000</b>			
Cty CP Miền Đông Đầu tư Hạ tầng	16%	4,634,600,000		4,634,600,000			
<b>Cộng</b>		<b>10,779,600,000</b>	<b>-928,580,000</b>	<b>9,851,020,000</b>	<b>11,927,200,000</b>	<b>-668,067,486</b>	<b>11,259,132,514</b>

3 **Phải thu khách hàng**

Chỉ tiêu	30-09-17	01-01-17
Cty TNHH Phúc Đạt	6,825,287,610	6,825,287,610
Cty TNHH MTV TM Kỳ Hoà-Nhà Khách TU	6,731,568,998	6,975,704,318
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	7,690,000,830	10,250,919,251
Khách hàng mua đất Dự án Long Bình Tân	5,047,291,949	10,832,994,745
Các đối tượng khác	17,284,058,888	16,392,195,065
<b>Cộng</b>	<b>43,578,208,275</b>	<b>51,277,100,989</b>

Phải thu khách hàng là các bên liên quan

Chỉ tiêu	30-09-17	01-01-17
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	7,690,000,830	10,250,919,251

4 **Phải thu về cho vay ngắn hạn**

Chỉ tiêu	31-03-17	01-01-17
Cty TNHH Đầu tư Xây dựng Miền Đông 1	900,000,000	400,000,000
Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 2	0	1,500,000,000
Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 3	500,000,000	500,000,000
Cty TNHH XD TV Công Trình Miền Đông 9	0	100,000,000
<b>Cộng</b>	<b>1,400,000,000</b>	<b>2,500,000,000</b>

5 **Phải thu khác**

Chỉ tiêu	30-09-17	01-01-17
<b>Ngắn hạn</b>	<b>5,359,812,830</b>	<b>3,942,609,023</b>
Tạm ứng	4,387,737,100	1,247,770,793
Phải thu khác	972,075,730	2,694,838,230
<b>Dài hạn</b>	<b>976,119,742</b>	<b>882,492,644</b>
Ký quỹ cải tạo, phục hồi môi trường của mỏ đá Tân Mỹ - Bình Dương	976,119,742	882,492,644

6 **Nợ xấu**

Chỉ tiêu	30-09-17	01-01-17
Phải thu khách hàng	8,197,914,476	8,181,245,430
Trả trước cho người bán	850,924,399	1,951,784,983
<b>Cộng</b>	<b>9,048,838,875</b>	<b>10,133,030,413</b>

7 **Hàng tồn kho**

Chỉ tiêu	30-09-17		01-01-17	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Chi phí SXKD dở dang	20,059,722,519	-	32,156,934,901	
- Các dự án phát triển khu đô thị và căn hộ	18,636,468,994		22,930,758,664	
- Các công trình xây lắp	1,423,253,525		9,226,176,237	-
Thành phẩm	1,229,702,634		105,916,526	
Hàng hóa bất động sản	13,495,032,683		27,115,980,021	
<b>Cộng</b>	<b>34,784,457,836</b>		<b>59,378,831,448</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>	17,765,826,356	19,934,654,712	5,133,666,522	745,749,608	43,579,897,198
Mua trong kỳ					-
Thanh lý, nhượng bán		1,256,322,800			1,256,322,800
<i>Số dư cuối kỳ</i>	17,765,826,356	18,678,331,912	5,133,666,522	745,749,608	42,323,574,398
<b>Hao mòn lũy kế</b>					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	4,289,233,923	5,866,605,024	3,828,077,714	741,810,232	14,725,726,892
Khấu hao trong kỳ	724,398,201	1,024,832,919	300,925,461	3,939,376	2,054,095,957
Thanh lý, nhượng bán		1,256,322,800			1,256,322,800
<i>Số dư cuối kỳ</i>	5,013,632,124	5,635,115,143	4,129,003,175	745,749,608	15,523,500,049
<b>Giá trị còn lại</b>					
<i>Tại ngày đầu kỳ</i>	13,476,592,433	14,068,049,688	1,305,588,808	3,939,376	28,854,170,306
<i>Tại ngày cuối kỳ</i>	12,752,194,232	13,043,216,769	1,004,663,347	-	26,800,074,349

9

**Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

CHỈ TIÊU	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Cộng
<b>Nguyên giá</b>			
<i>Số dư đầu kỳ</i>	<i>608,300,000</i>	<i>177,848,900</i>	<i>786,148,900</i>
Mua trong kỳ			-
Đầu tư XD cơ bản			-
Thanh lý, nhượng bán			-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	<i>608,300,000</i>	<i>177,848,900</i>	<i>786,148,900</i>
<b>Hao mòn lũy kế</b>			
<i>Số dư đầu kỳ</i>	-	<i>150,432,240</i>	<i>150,432,240</i>
Khấu hao trong kỳ		11,750,004	11,750,004
Thanh lý, nhượng bán			-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	-	<i>162,182,244</i>	<i>162,182,244</i>
<b>Giá trị còn lại</b>			
<i>Tại ngày đầu kỳ</i>	<i>608,300,000</i>	<i>27,416,660</i>	<i>635,716,660</i>
<i>Tại ngày cuối kỳ</i>	<i>608,300,000</i>	<i>15,666,656</i>	<i>623,966,656</i>

10

**Bất động sản đầu tư**

Bất động sản đầu tư là các căn hộ chung cư cho thuê. Tại thời điểm 30/9/2017, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế lần lượt là: 13.620.947.338 đồng và 377.868.813 đồng.

11 Tài sản dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	30-09-17	01-01-17
Dự án mỏ đá Tân Mỹ		13,335,885,787
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>13,335,885,787</b>

12 Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	30-09-17	01-01-17
<b>Ngắn hạn</b>	<b>10,533,629</b>	<b>-</b>
Công cụ, dụng cụ	10,533,629	-
<b>Dài hạn</b>	<b>62,550,192,883</b>	<b>55,073,650,427</b>
Chi phí chờ phân bổ của dự án mỏ đá Tân Mỹ	61,657,233,734	54,312,612,826
Công cụ, dụng cụ	892,959,149	761,037,601

13 Phải trả người bán

Đối tượng	30-09-17		01-01-17	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Cty TNHH XD DD công nghiệp Miền Đông 2		0	7,174,147,776	7,174,147,776
Cty TNHH đầu tư XD Miền Đông 1	3,482,782,077	3,482,782,077	2,663,748,063	2,663,748,063
Cty TNHH XD TV Công Trình Miền Đông 9	3,544,088,745	3,544,088,745		
Cty CP Đầu tư, xây dựng & TM Quốc Tế Vita	885,830,093	885,830,093	695,783,796	695,783,796
Công Ty CP Xây Dựng Long Giang	822,212,278	822,212,278	822,212,278	822,212,278
CN C.ty TNHH MTV Công Nghiệp Hóa Chất Mỏ Nat	692,471,667	692,471,667	783,296,311	783,296,311
Doanh Nghiệp Tư Nhân Hoàng Ngọc Anh	397,294,826	397,294,826	541,008,930	541,008,930
Các đối tượng khác	6,904,830,231	6,904,830,231	9,063,958,166	9,063,958,166
<b>Cộng</b>	<b>16,729,509,917</b>	<b>16,729,509,917</b>	<b>21,744,155,320</b>	<b>21,744,155,320</b>

Phải trả người bán là các bên liên quan

Chỉ tiêu	30-09-17		01-01-17	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Công ty TNHH XD DD công nghiệp Miền Đông 2	-	-	7,174,147,776	7,174,147,776
Cty TNHH đầu tư XD Miền Đông 1	3,482,782,077	3,482,782,077	2,663,748,063	2,663,748,063
Cty TNHH XD TV Công Trình Miền Đông 9	3,544,088,745	3,544,088,745		
<b>Cộng</b>	<b>7,026,870,822</b>	<b>7,026,870,822</b>	<b>9,837,895,839</b>	<b>9,837,895,839</b>

14 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số đầu kỳ
Thuế giá trị gia tăng	3,367,839,601	17,247,990,434	19,646,043,737	5,765,892,904
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,024,230,552	5,555,536,688	5,147,147,133	2,615,840,997
Thuế thu nhập cá nhân	213,923,931	189,153,707	58,433,920	83,204,144
Thuế tài nguyên	661,881,498	5,338,340,083	5,762,963,787	1,086,505,202
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	30,774,823	20,349,264,000	32,349,264,000	12,030,774,823
Thuế khác	1,531,480,039	3,769,838,488	8,986,809,207	6,748,450,758
<b>Cộng</b>	<b>8,830,130,444</b>	<b>52,450,123,400</b>	<b>71,950,661,784</b>	<b>28,330,668,828</b>

15 Chi phí phải trả ngắn hạn

Chỉ tiêu	30-09-17	01-01-17
Chi phí trích trước của các công trình	-	259,048,000
Chi phí khác	-	80,000,000
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>339,048,000</b>

16 **Doanh thu chưa thực hiện**

Chỉ tiêu	30-09-17	01-01-17
Doanh thu nhận trước về cho thuê văn phòng	21,818,186	70,909,094
<b>Cộng</b>	<b>21,818,186</b>	<b>70,909,094</b>

17 **Phải trả ngắn hạn khác**

Chỉ tiêu	30-09-17	01-01-17
Kinh phí công đoàn	546,558,542	1,328,948,576
Bảo hiểm xã hội	134,719,489	195,807,806
Cổ tức phải trả	1,269,608,168	228,268,293
Phải trả phải nộp cho các đối tượng khác	4,127,732,316	4,425,781,452
Tài sản thừa chờ giải quyết	880,000,000	880,000,000
Nhận Ký cược, ký quỹ ngắn hạn	42,000,000	30,000,000
<b>Cộng</b>	<b>7,000,618,515</b>	<b>7,088,806,127</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
Vay ngắn hạn	1,000,000,000		54,616,524,916	105,352,460,020	51,735,935,104	
<i>Vay ngắn hạn ngân hàng</i>	<i>1,000,000,000</i>		<i>54,616,524,916</i>	<i>105,352,460,020</i>	<i>51,735,935,104</i>	
Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai	1,000,000,000		30,903,841,572	69,642,182,030	39,738,340,458	
Ngân hàng Ngoại thương Đồng Nai	-		23,712,683,344	35,710,277,990	11,997,594,646	
<b>Cộng</b>	<b>1,000,000,000</b>		<b>54,616,524,916</b>	<b>105,352,460,020</b>	<b>51,735,935,104</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 Dự phòng phải trả ngắn hạn

Chỉ tiêu	30-09-17	01-01-17
Dự phòng phí cấp quyền khai thác khoáng sản	2,330,836,866	2,330,836,866
<b>Cộng</b>	<b>2,330,836,866</b>	<b>2,330,836,866</b>

Đây là khoản dự phòng phải trả cấp quyền khai thác đối với sản lượng đá đã khai thác từ ngày 01/07/2011 đến ngày 31/12/2013 theo thông báo của cục thuế tạm thời chưa thu cho đến khi có văn bản của cơ quan có thẩm quyền yêu cầu nộp. Khi có quyết định chính thức, Cục thuế sẽ thông báo sau.

20 **Vốn chủ sở hữu**

a. Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu

Chủ sở hữu	30-09-17	01-01-17
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	30-09-17	01-01-17
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	30-09-17	01-01-17
Quỹ đầu tư phát triển	27,207,602,803	25,576,891,803
<b>Cộng</b>	<b>27,207,602,803</b>	<b>25,576,891,803</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
Số dư 01/01/2017	108,890,310,000	1,453,130,042	-2,967,507,603	25,576,891,803	5,597,435,899	138,550,260,141
Chi tiền mua cổ phiếu quỹ						
Lợi nhuận kỳ này					20,080,087,791	20,080,087,791
Giảm khác						
Trích lập các quỹ					7,641,071,500	7,641,071,500
Trích quỹ ĐTPT				1,630,711,000	1,630,711,000	1,630,711,000
Thù lao HĐQT, BKS					195,685,000	195,685,000
Trích quỹ KTPL					652,285,000	652,285,000
Chia cổ tức năm 2016					5,162,390,500	5,162,390,500
Số dư cuối kỳ này	108,890,310,000	1,453,130,042	-2,967,507,603	27,207,602,803	18,036,452,190	152,619,987,432

**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 2017	Quý 3 năm 2016
Doanh thu khai thác đá	26,091,222,849	24,437,333,616
Doanh thu kinh doanh bất động sản	20,775,296,567	0
Doanh thu hoạt động xây lắp		52,825,812,736
Khác	16,363,636	25,636,636
<b>Cộng</b>	<b>46,882,883,052</b>	<b>77,288,782,988</b>

**2. Giá vốn hàng bán**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2017	Quý 3 năm 2016
Giá vốn khai thác đá	19,016,937,608	17,849,948,749
Giá vốn hoạt động kinh doanh bất động sản	8,825,054,017	
Giá vốn của hoạt động xây lắp		51,206,697,601
Khác	3,768,000	9,358,401
<b>Cộng</b>	<b>27,845,759,625</b>	<b>69,066,004,751</b>

**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2017	Quý 3 năm 2016
Lãi tiền gửi Ngân hàng	293,259,166	71,369,439
Lãi khác	0	
<b>Cộng</b>	<b>293,259,166</b>	<b>71,369,439</b>

**4. Chi phí tài chính**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2017	Quý 3 năm 2016
Lãi tiền vay	51,540,878	1,545,562,452
Chi phí tài chính khác	-250,000,000	0
<b>Cộng</b>	<b>-198,459,122</b>	<b>1,545,562,452</b>

**5. Thu nhập khác**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2017	Quý 3 năm 2016
Thu nhập từ cho thuê căn hộ	149,868,000	
Các khoản thu nhập khác	36,545,454	299,558,280
<b>Cộng</b>	<b>186,413,454</b>	<b>299,558,280</b>

**6. Chi phí khác**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2017	Quý 3 năm 2016
Chi phí từ cho thuê căn hộ	136,209,473	
Chi phí khác	30,053,500	8,844,869
<b>Cộng</b>	<b>166,262,973</b>	<b>8,844,869</b>

## 7 Chi phí bán hàng

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2017	Quý 3 năm 2016
Chi phí nhân viên quản lý	232,031,500	216,916,700
Chi phí vật liệu, bao bì	48,556,046	44,967,408
Chi phí dụng cụ văn phòng	2,838,483	4,078,485
Chi phí khấu hao TSCĐ	89,542,135	52,030,063
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,557,131,879	2,271,809,340
Chi phí bằng tiền khác	415,538,914	419,685,374
<b>Cộng</b>	<b>3,345,638,957</b>	<b>3,009,487,370</b>

## 8 Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2017	Quý 3 năm 2016
Chi phí nhân viên quản lý	1,213,702,918	1,559,461,323
Chi phí vật liệu, bao bì	76,227,963	118,918,649
Chi phí dụng cụ văn phòng	22,522,826	26,189,908
Chi phí khấu hao TSCĐ	184,816,730	249,668,206
Chi phí dịch vụ mua ngoài	247,126,615	539,490,604
Chi phí bằng tiền khác	137,885,917	57,877,913
Chi phí dự phòng phải thu	-3,150,473,987	
<b>Cộng</b>	<b>-1,268,191,018</b>	<b>2,551,606,603</b>

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

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2017	Quý 3 năm 2016
<b>Hoạt động kinh doanh bất động sản</b>		
Doanh thu và thu nhập khác	20,905,249,030	
Giá vốn và phân bổ chi phí	8,175,134,694	
<b>Lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>12,730,114,337</b>	
Các khoản điều chỉnh giảm	485,539,120	
Thu nhập tính thuế	12,244,575,217	0
Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
<b>Thuế TNDN phải nộp</b>	<b>2,448,915,043</b>	<b>0</b>
<b>Hoạt động xây lắp và SX VL và khác</b>		
Doanh thu và thu nhập khác	26,291,043,669	77,659,710,707
Giá vốn và phân bổ chi phí	21,549,613,748	76,181,506,045
<b>Lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>4,741,429,920</b>	<b>1,478,204,662</b>
Các khoản điều chỉnh tăng	23,759,854	8,834,768
Các khoản điều chỉnh giảm	5,996,714,738	
Thu nhập chịu thuế	-1,231,524,964	1,478,204,662
Chuyển lỗ (Đ)		1,487,039,430
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>17,471,544,257</b>	<b>1,478,204,662</b>
<b>Thuế TNDN phải nộp</b>	<b>2,448,915,043</b>	<b>0</b>
<b>LN sau thuế</b>	<b>15,022,629,214</b>	<b>1,478,204,662</b>

10 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2017	Quý 3 năm 2016
Chi phí nguyên vật liệu	10,459,050,354	14,511,493,813
Chi phí nhân công	2,279,984,507	946,213,347
Chi phí công cụ dụng cụ	0	19,499,394
Chi phí khấu hao TSCĐ	670,516,676	2,127,735,617
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,937,820,305	3,292,923,932
Chi phí khác bằng tiền	7,246,106,767	7,171,553,157
Chi phí thuê phụ	10,710,765,233	49,861,450,940
<b>Cộng</b>	<b>35,304,243,842</b>	<b>77,930,870,200</b>

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

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2017	Quý 3 năm 2016
Thành viên HĐQT, ban kiểm soát, ban giám đốc	218,572,452	165,692,943

12 Giải trình lợi nhuận của quý 3 năm 2017 tăng so với quý 3 năm 2016 do các nguyên nhân sau:

- Công ty thu hồi được một số khoản nợ khó đòi đã lập dự phòng do vậy làm cho chi phí quản lý giảm
- Tình hình tài chính ổn định, dư nợ vay ngân hàng giảm từ đó chi phí lãi vay giảm theo.
- Công ty có hoạt động kinh doanh bất động sản tại KP3 phường Long Bình Tân, TP Biên Hoà - Đồng Nai

13 Không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày 30/09/2017 cần phải điều chỉnh hoặc thuyết minh trong các báo cáo tài chính

Người lập biểu



Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng



Lê Thị Quyết

Biên Hòa, ngày 30 tháng 10 năm 2017



Tổng Giám đốc

Nguyễn Đức Thái