

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC

MÃ CHỨNG KHOÁN : CMC

Địa chỉ : Ngõ 83 - Đường Ngọc Hồi - Phường Hoàng Liệt - Quận Hoàng Mai - Hà Nội



## BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2018

- *Kết quả hoạt động kinh doanh*
- *Bảng cân đối kế toán*
- *Lưu chuyển tiền tệ*
- *Thuyết minh báo cáo tài chính*

MẪU SỐ B 02 - DN  
MẪU SỐ B 01 - DN  
MẪU SỐ B 03 - DN  
MẪU SỐ B 09 - DN

MÃ SỐ THUẾ : 0100104309

NOI NHẬN : .....

# KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

## CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC

QUÝ III NĂM 2018

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	QUÝ III		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
<b>TỔNG DOANH THU</b>			3,578,988,385	2,025,885,325	11,980,712,414	14,782,001,233
1. Doanh thu bán hàng và CCDV	01	V.18	3,525,018,181	1,898,554,545	9,968,836,360	7,371,917,218
2. Các khoản giảm trừ	02	V.19				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ ( 10=01-02)	10		3,525,018,181	1,898,554,545	9,968,836,360	7,371,917,218
4. Giá vốn hàng bán	11	V.20	3,081,180,325	723,066,000	8,076,464,283	7,125,926,000
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 20=10-11)	20		443,837,856	1,175,488,545	1,892,372,077	245,991,218
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.21	53,970,204	127,330,780	2,011,876,054	7,410,084,015
7. Chi phí tài chính	22	V.22	645,780,695	693,296,354	4,573,685,900	2,783,653,911
Trong đó : Lãi vay phải trả	23		389,224,918	716,529,505	1,918,035,483	1,957,149,810
8. Chi phí bán hàng	25	V.23	45,515,014	9,478,976	195,303,719	11,568,067
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	V.24	645,177,697	490,718,455	2,201,971,449	2,647,040,611
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD {30=20+21(21-22)-(24+25)}	30		-838,665,346	109,325,540	-3,066,712,937	2,213,812,644
11. Thu nhập khác	31	V.25				7,293
12. Chi phí khác	32	V.26				-7,293
13. Lợi nhuận khác ( 40=31-32 )	40					
14. Tổng lợi nhuận trước thuế ( 50=30+ 40 )	50		-838,665,346	109,325,540	-3,066,712,937	2,213,805,351
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN ( 60=50-51-52 )	60		-838,665,346	109,325,540	-3,066,712,937	2,213,805,351
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			24		485
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Hà Nội, ngày 17 tháng 10 năm 2018

NGƯỜI LẬP



NGUYỄN ÁNH HỒNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRỌNG HÀ



TỔNG GIÁM ĐỐC

NGÔ TRỌNG VINH



# BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC**  
**QUÝ III NĂM 2018**

ĐƠN VỊ TÍNH : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2018	01/01/2018
<b>A. TSLĐ VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN</b> ( 100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>61,914,361,372</b>	<b>51,140,076,294</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.01	<b>327,949,308</b>	<b>69,494,646</b>
1. Tiền	111		327,949,308	69,494,646
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.02	<b>24,002,074,310</b>	<b>32,062,709,290</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		28,695,219,217	38,512,991,550
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(4,693,144,907)	(6,450,282,260)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	V.03	<b>3,764,607,894</b>	<b>10,131,116,220</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		392,800,000	620,000,000
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5,443,298,894	3,950,557,556
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			6,620,270,500
4. Phải thu ngắn hạn khác	136		428,509,000	1,440,288,164
5. Dự phòng phải thu khó đòi (*)	137		(2,500,000,000)	(2,500,000,000)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	V.04	<b>31,716,070,362</b>	<b>8,577,063,600</b>
1. Hàng tồn kho	141		33,141,070,362	10,293,063,600
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1,425,000,000)	(1,716,000,000)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	V.05	<b>2,103,659,498</b>	<b>299,692,538</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		2,097,086,010	293,119,050
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		6,573,488	6,573,488
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b> ( 200=210+220+240+250+260)	<b>200</b>		<b>57,019,253,217</b>	<b>51,257,981,492</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	V.06	<b>1,691,919,072</b>	<b>2,017,281,492</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,691,919,072	2,017,281,492
Nguyên giá	222		5,021,184,331	5,021,184,331
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(3,329,265,259)	(3,003,902,839)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
Nguyên giá	225			
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			

0010  
 CÔNG  
 CỔ P  
 ĐẦU  
 CM  
 NG M



Nguyên giá	228			
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
<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>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	V.07	<b>54,655,376,000</b>	<b>49,240,700,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		<b>58,630,440,000</b>	<b>49,240,700,000</b>
2.1 Đầu tư vào công ty liên kết	252.1		58,630,440,000	49,240,700,000
2.2 Đầu tư vào công ty cổ phần	252.2			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		3,300,000,000	3,300,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(7,275,064,000)	(3,300,000,000)
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>671,958,145</b>	<b>-</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		671,958,145	
2. Tài sản thuế 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>118,933,614,589</b>	<b>102,398,057,786</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/09/2018	01/01/2018
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ ( 300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>62,673,408,416</b>	<b>43,071,138,676</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>49,951,209,316</b>	<b>30,348,939,576</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.08		15,000,000
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.09	75,000,000	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10	82,366,045	82,366,045
4. Phải trả người lao động	314	V.11		94,542,637
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.12		16,000,000
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			190,000,000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13	1,660,912,813	2,119,492,701
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.14	47,817,745,021	27,516,352,756
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.15	315,185,437	315,185,437
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	V.16	<b>12,722,199,100</b>	<b>12,722,199,100</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			
4. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
5. Phải trả dài hạn khác	337		9,242,750,000	9,242,750,000
6. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		3,479,449,100	3,479,449,100



7. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
8. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU ( 400=410+430 )</b>	<b>400</b>		<b>56,260,206,173</b>	<b>59,326,919,110</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>56,260,206,173</b>	<b>59,326,919,110</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.17	45,610,500,000	45,610,500,000
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết				
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	V.17	2,100,000	2,100,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ	415	V.17		
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.17	9,211,921,095	9,211,921,095
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	V.17		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.17	93,928,484	93,928,484
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V.17	<b>1,341,756,594</b>	<b>4,408,469,531</b>
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ			4,408,469,531	2,863,029,570
LNST chưa phân phối kỳ này			(3,066,712,937)	1,545,439,961
<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>118,933,614,589</b>	<b>102,398,057,786</b>

Hà nội ngày 17 tháng 10 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN ÁNH HỒNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRỌNG HÀ

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGÔ TRỌNG VINH



**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC**

QUÝ III NĂM 2018

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Từ 1/1/2018 đến 30/09/2018	Từ 1/1/2017 đến 30/09/2017
1	2	3	4
<b>I. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1	11,980,712,414	24,548,839,418
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2	-30,765,256,349	-20,704,551,699
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	-1,110,965,793	-982,620,768
4. Tiền chi trả lãi vay, phí giao dịch	4	-2,661,875,929	-2,025,198,911
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	4,119,068,321	1,115,732,297
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	7	-4,884,166,724	-4,263,691,200
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>-23,322,484,060</b>	<b>-2,311,490,863</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21		
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-1,060,000,000	-2,363,200,000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24	7,680,270,500	8,794,441,600
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-12,573,000,000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và chia lợi nhuận được chia	27	1,957,905,850	2,555,472,065
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>8,578,176,350</b>	<b>-3,586,286,335</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	60,053,525,912	8,755,752,600
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-45,050,763,540	-3,321,029,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>15,002,762,372</b>	<b>5,434,723,600</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50=20+30+40 )</b>	<b>50</b>	<b>258,454,662</b>	<b>-463,053,598</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>69,494,646</b>	<b>832,129,502</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 70=50+60+61 )</b>	<b>70</b>	<b>327,949,308</b>	<b>369,075,904</b>

Hà nội ngày 17 tháng 10 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN ÁNH HỒNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRỌNG HÀ



TỔNG GIÁM ĐỐC

NGÔ TRỌNG VINH



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

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
Tiền mặt	1.687.677	51.552.573
Tiền gửi ngân hàng	326.261.631	17.942.073
Ngân hàng đầu tư và phát triển Việt Nam – CN Nam Hà Nội	1.116.408	4.525.380
Ngân hàng TMCP Á châu ACB	302.542.933	12.167.376
Ngân hàng TMCP Quân đội MB- CN Đồng đa		501.391
Công ty cổ phần chứng khoán MBS	22.058.563	7.936
Công ty cổ phần chứng khoán đầu tư Việt Nam IVS	543.727	739.990
Tiền đang chuyển		
<b>Tổng cộng</b>	<b>327.949.308</b>	<b>69.494.646</b>

2. Đầu tư tài chính ngắn hạn

2.1 Chứng khoán kinh doanh

CHI TIẾT	30/09/2018		01/01/2018	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Công ty cổ phần cơ khí ô tô 3/2			451.223	9.389.740.000
Ngân hàng ngoại thương Việt Nam ( VCB )	10	248.890	10	248.890
Công ty cổ phần than Hà tu - Vinacomin ( THT )	12.600	171.741.000	12.600	171.741.000
Công ty cổ phần Licogi 16 ( LCG )	22.080	303.858.960	60.080	826.776.960
Công ty CP xi măng XD quảng ninh ( QNC )	2.700	87.550.000	2.700	87.550.000
Công ty CP sách và Tbj trường học Qninh ( QST )	15.040	136.495.700	15.040	136.495.700
Công ty CP sách giáo dục tại TP HCM ( SGD )	219.900	1.906.358.400	219.900	1.906.358.400
Công ty CP mỹ thuật và truyền thông ( ADC )	70	700.600	70	700.600
Công ty CP bản đồ và tranh ảnh giáo dục ( ECI )	233.000	3.933.901.700	233.000	3.933.901.700
Công ty CP sách giáo dục tại TP Hà Nội ( EBS )	1.106.500	9.389.611.200	1.106.500	9.389.611.200
Công ty CP điện nhẹ Viễn Thông ( LTC )	196.500	1.042.800.000	196.500	1.042.800.000
Công ty CP Ô tô TMT ( TMT )	4		4	
Công ty CP sách thiết bị Bình Thuận ( BST )	1.600	19.010.000	500	6.250.000
Công ty cổ phần tập đoàn FLC ( FLC )	1.097.586	7.480.161.600	939.600	7.433.041.600
Công ty CP xây dựng điện VNECO 8 ( VE8 )	62.100	728.485.000	62.100	728.485.000
Công ty cổ phần cao su sao vàng ( SRC )	118.190	1.942.729.500	97.630	1.637.210.500
Công ty CP đầu tư phát triển nhà HUD2 ( HD2 )	184.900	1.536.566.667	170.500	1.822.080.000
Công ty CP sông đà 4 ( SD4 )	1.500	15.000.000		
<b>Tổng cộng</b>		<b>28.695.219.217</b>		<b>38.512.991.550</b>

## 2.2 Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh

CHI TIẾT	30/09/2018	01/01/2018
Công ty cổ phần cơ khí ôtô 3/2		- 3.975.064.000
Công ty cổ phần than Hà tu - Vinacomin ( THT )	- 94.881.000	- 93.621.000
Công ty cổ phần Licogi 16 ( LCG )	- 97.631.760	- 165.896.960
Công ty CP xi măng XD quảng ninh ( QNC )	- 76.750.000	- 78.100.000
Công ty CP điện nhẹ Viễn Thông ( LTC )	-394.350.000	-394.350.000
Công ty CP bản đồ và tranh ảnh giáo dục ( ECI )	-835.001.700	-485.501.700
Công ty CP sách thiết bị Bình Thuận ( BST )		-450.000
Công ty cổ phần cao su sao vàng ( SRC )	-642.639.500	-382.665.000
Công ty cổ phần tập đoàn FLC ( FLC )	- 2.139.979.280	- 874.633.600
Công ty CP đầu tư phát triển nhà HUD2 ( HD2 )	-128.446.667	
Công ty CP sông đà 4 ( SD4 )	- 2.100.000	
Công ty CP xây dựng điện VNECO 8 ( VE8)	- 281.365.000	
<b>Tổng cộng</b>	<b>- 4.693.144.907</b>	<b>- 6.450.282.260</b>

## 2.3 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
<b>Tổng cộng</b>		

## 3 Các khoản phải thu ngắn hạn

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
<b>3.1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng</b>	<b>392.800.000</b>	<b>620.000.000</b>
Công ty TNHH MTV Lâm Hoàng Lan		350.000.000
Công ty Cp đầu tư và XD hạ tầng đô thị Tuấn Linh		270.000.000
Công ty LD TNHH HINO Việt nam	392.800.000	
<b>3.2 Trả trước người bán ngắn hạn</b>	<b>5.443.298.894</b>	<b>3.950.557.556</b>
Công ty cổ phần cơ khí 120	2.500.000.000	2.500.000.000
Komatsu Used Equipment Co.,LTD ( KUEC)		640.573.400
Jen Co .. LTD		809.984.156
KOMASU USED EQUIPMENT CORP	199.405.000	
CTy TNHH Qly nợ và KTTs NH TMCP Quân đội MB	120.000.000	
Tổng công ty Cp Thương mại Xây dựng	2.623.893.894	
<b>3.3 Phải thu về cho vay ngắn hạn</b>		<b>6.620.270.500</b>
Công ty TNHH thương mại và XD Nhật phương		6.312.500.000
Ông Ngô Trọng Vinh		307.770.500
<b>3.4 Phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>428.509.000</b>	<b>1.440.288.164</b>
Nguyễn Văn Phong		2.000.000
Ngô Trọng Quang		21.334.000



Ngô Thanh Huyền	10.000.000	
Lâm Quỳnh Hương	1.200.000	
Ngô Anh Phương	1.354.000	70.100.000
Nguyễn Trường Thành	3.000.000	
Ông Ngô Trọng Vinh		1.143.800.000
Mua Yên Nhật đặt cọc đấu giá mua máy	412.955.000	200.690.000
Bảo hiểm xã hội nộp thừa tháng 12 năm 2017		2.364.164
<b>3.5 Dự phòng phải thu khó đòi</b>	<b>(2.500.000.000)</b>	<b>(2.500.000.000)</b>
Dự phòng khoản đầu tư vào Công ty CP cơ khí 120 (*)	(2.500.000.000)	(2.500.000.000)
<b>Tổng cộng</b>	<b>3.764.607.894</b>	<b>10.131.116.220</b>

#### 4. Hàng tồn kho

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
<b>4.1 Hàng tồn kho</b>	<b>33.141.070.362</b>	<b>10.293.063.600</b>
Máy xúc các loại	32.433.130.362	9.585.123.600
Máy lu các loại	619.020.000	619.020.000
Đầu búa máy xúc	88.920.000	88.920.000
<b>4.2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho</b>	<b>( 1.425.000.000 )</b>	<b>( 1.716.000.000 )</b>
Máy móc dự phòng giảm giá	( 1.425.000.000 )	( 1.716.000.000 )
<b>Tổng cộng</b>	<b>31.716.070.362</b>	<b>8.577.063.600</b>

#### 5. Tài sản ngắn hạn khác

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	2.097.086.010	293.119.050
Thuế và các khoản phải thu nhà nước	6.573.488	6.573.488
<b>Tổng cộng</b>	<b>2.103.659.498</b>	<b>299.692.538</b>

#### 6. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định

Nhóm TSCĐ	Tài sản cố định hữu hình					Cộng
	Đất	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Tbị dụng cụ quản lý	
<b>1. Nguyên giá tài sản cố định</b>						
1. Số dư đầu kỳ		110.919.200		4.910.265.131		<b>5.021.184.331</b>
2. Số tăng trong kỳ						
Trong đó :						
- Mua sắm mới						
- Xây dựng mới						
3. Số giảm trong kỳ						
Trong đó :						
- Thanh lý, nhượng bán						
4. Số cuối kỳ		110.919.200		4.910.265.131		<b>5.021.184.331</b>

<b>II. Giá trị đã hao mòn</b>					
1. Đầu kỳ		110.919.200		2.892.983.639	3.003.902.839
2. Tăng trong kỳ				325.362.420	325.362.420
3. Số cuối kỳ		110.919.200		3.218.346.059	3.329.265.259
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
1. Đầu kỳ				2.017.281.492	2.017.281.492
2. Cuối kỳ				1.691.919.072	1.691.919.072

#### 7. Đầu tư tài chính dài hạn

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
<b>7.1 Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết</b>	<b>58.630.440.000</b>	<b>49.240.700.000</b>
Công ty CP Viễn thông – Tín hiệu đường sắt ( 803.260 Cổ phiếu )	32.264.900.000	32.264.900.000
Công ty CP Khảo sát đồ đạc HCGC Hà Nội ( 943.100 Cổ phiếu )	16.975.800.000	16.975.800.000
Công ty cổ phần cơ khí ô tô 3/2 ( 451.223 Cổ phiếu )	9.389.740.000	
<b>7.2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>	<b>3.300.000.000</b>	<b>3.300.000.000</b>
Công ty cổ phần CMC - KPI	3.300.000.000	3.300.000.000
<b>7.3 Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>( 7.275.064.000 )</b>	<b>( 3.300.000.000 )</b>
Công ty cổ phần CMC - KPI	( 3.300.000.000 )	( 3.300.000.000 )
Công ty cổ phần cơ khí ô tô 3/2	( 3.975.064.000 )	
<b>Tổng cộng</b>	<b>54.655.376.000</b>	<b>49.240.700.000</b>

#### 7.2 Tài sản dài hạn khác

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
Chi phí trả trước dài hạn	671.958.145	
<b>Tổng cộng</b>	<b>671.958.145</b>	

#### 8. Phải trả người bán ngắn hạn

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
Phí niêm yết chứng khoán năm 2017		15.000.000
<b>Tổng cộng</b>		

#### 9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
Công ty CP xuất nhập khẩu Đoàn Nguyên	75.000.000	
<b>Tổng cộng</b>	<b>75.000.000</b>	

#### 10. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	01/01/2018 (VNĐ)	Số phải nộp (VNĐ)	Số đã nộp (VNĐ)	30/09/2018 (VNĐ)



Thuế GTGT đầu ra	(299.692.538)	938.603.640	2.742.570.600	(2.103.659.498)
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		2.603.262.468	2.603.262.468	
Thuế môn bài		3.000.000	3.000.000	
Thuế thu nhập doanh nghiệp				
Thuế nhà đất, tiền thuê đất		626.190.954	626.190.954	
Thuế thu nhập cá nhân		252.227.532	252.227.532	
Thuế ấn định phải nộp	68.486.955			68.486.955
Thuế thu trên vốn	13.879.090			13.879.090
<b>Cộng</b>	<b>(217.326.493)</b>	<b>4.423.284.594</b>	<b>6.227.251.554</b>	<b>(2.021.293.453)</b>

10.1 Lợi nhuận trước thuế : - 3.066.712.937

10.2 Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế : 2.008.676.667

Cộng : Chi phí không hợp lý, hợp lệ :

Trừ : Thu nhập không chịu thuế :

Thu nhập từ cổ tức, lợi nhuận được chia : 2.008.676.667

**Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp :**

Thuế TNDN : Thu nhập chịu thuế x 20%

### 11. Phải trả công nhân viên

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
Chi phí phải trả công nhân viên		94.542.637
<b>Tổng cộng</b>		<b>94.542.637</b>

### 12 Chi phí phải trả ngắn hạn

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
Phí phải trả kiểm toán báo cáo tài chính		16.000.000
<b>Tổng cộng</b>		<b>16.000.000</b>

### 12.1 Doanh thu chưa thực hiện

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
Công ty LD TNHH HINO Việt nam		190.000.000
<b>Tổng cộng</b>		<b>190.000.000</b>

### 13. Phải trả ngắn hạn khác

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
<b>13.1 Phải trả ngắn hạn</b>	<b>1.660.912.813</b>	<b>9.689.062.201</b>
Kinh phí công đoàn	56.559.644	53.958.212
Bảo hiểm xã hội	17.597.000	
Bảo hiểm Y tế	6.814.281	
Bảo hiểm thất nghiệp	4.095.859	
Bảo hiểm tai nạn lao động	351.940	
Thu hộ phí công đoàn phí Dư có TK 138.06	49.297.613	44.016.222
Thu hộ Đảng phí Dư có TK 138.07	16.044.504	14.014.504
Phải trả tiền lãi vay Lê Thị Hồng Vân		570.717.813

Phải trả tiền lãi vay Nguyễn Thị La	649.472.699	978.870.643
Phải trả tiền lãi vay Ngô Thu Hương		29.644.444
Phải trả tiền lãi vay Ngô Anh Phương		2.712.222
Phải trả tiền lãi vay Cty CP khảo sát đo đạc HCGC Hà Nội	183.184.932	8.034.247
Phải trả tiền lãi vay Cty CP viễn thông tín hiệu đường sắt	423.494.341	163.524.394
Tổng công ty công nghiệp Oto Việt Nam	254.000.000	254.000.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>1.660.912.813</b>	<b>2.119.492.701</b>

#### 14. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
<b>14.1 Vay cá nhân</b>	<b>23.441.947.938</b>	<b>24.774.900.000</b>
Ngô Anh Thư	2.900.000.000	2.520.000.000
Lê Thị Hồng Vân		2.521.000.000
Ngô Phương Anh	15.300.551.000	
Nguyễn Thị La	4.101.396.938	13.718.900.000
Hoàng Thị Chính	650.000.000	300.000.000
Lê Anh Tuấn		3.640.000.000
Lương Văn Vịnh	490.000.000	490.000.000
Ngô Anh Phương		135.000.000
Ngô Thu Hương		1.450.000.000
<b>14.1 Vay Công ty</b>	<b>16.541.902.083</b>	<b>800.000.000</b>
Cty CP viễn thông tín hiệu đường sắt	11.241.902.083	300.000.000
Cty CP khảo sát đo đạc HCGC Hà Nội	5.300.000.000	500.000.000
<b>14.2 Vay ngân hàng</b>	<b>7.833.895.000</b>	<b>1.941.452.756</b>
Ngân hàng TMCP đầu tư và PTVN – CN Nam Hà Nội		490.895.200
Ngân hàng TMCP Á châu ACB	7.833.895.000	1.450.557.556
<b>Tổng cộng</b>	<b>47.817.745.021</b>	<b>27.516.352.756</b>

#### 15. Quỹ khen thưởng , phúc lợi

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
Quỹ khen thưởng	68.667.727	68.667.727
Quỹ phúc lợi	246.517.710	246.517.710
<b>Tổng cộng</b>	<b>315.185.437</b>	<b>315.185.437</b>

#### 16. Phải trả dài hạn khác

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
Công ty TNHH dịch vụ Minh Việt	9.242.750.000	9.242.750.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>9.242.750.000</b>	<b>9.242.750.000</b>

#### 16.1 Vay và nợ thuê tài chính dài hạn



Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
Công ty CP viễn thông tín hiệu đường sắt	3.479.449.100	3.479.449.100
<b>Tổng cộng</b>	<b>3.479.449.100</b>	<b>3.479.449.100</b>

#### 17. Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chi tiết	30/09/2018	01/01/2018
Vốn góp của Nhà nước	3.825.000.000	3.825.000.000
Vốn góp của các đối tượng khác	41.785.500.000	41.785.500.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>45.610.500.000</b>	<b>45.610.500.000</b>

#### 17.1 Các quỹ của công ty

Chỉ tiêu	01/01/2018	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	30/09/2018
Quỹ đầu tư phát triển	9.211.921.095			9.211.921.095
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	93.928.484			93.928.484
Lợi nhuận chưa phân phối	4.408.469.531		3.066.712.937	1.341.756.594
Thặng dư vốn cổ phần	2.100.000			2.100.000
<b>Cộng</b>	<b>13.716.419.110</b>		<b>3.066.712.937</b>	<b>10.649.706.173</b>

#### 18. Doanh thu thuần bán hàng, dịch vụ

Chi tiết	9 tháng 2018	9 tháng 2017
Doanh thu bán hàng	8.207.636.360	5.661.917.218
Doanh thu cung cấp dịch vụ, Giới thiệu sản phẩm	1.761.200.000	1.710.000.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>9.968.836.360</b>	<b>7.371.917.218</b>

#### 19. Các khoản giảm trừ doanh thu

Chi tiết	9 tháng 2018	9 tháng 2017
Giảm trừ máy xây dựng bị trả lại		
<b>Tổng cộng</b>		

#### 20. Giá vốn hàng bán

Chi tiết	9 tháng 2018	9 tháng 2017
Giá vốn hàng hoá máy móc đã bán, cước phí vận chuyển	7.233.459.397	4.866.676.000
Thuế đất phải nộp, cước phí vận chuyển	843.004.886	197.250.000
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		2.062.000.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>8.076.464.283</b>	<b>7.125.926.000</b>

#### 21. Doanh thu hoạt động tài chính

Chi tiết	9 tháng 2018	9 tháng 2017
Lãi tiền gửi ngân hàng	3.199.387	247.323.162
Doanh thu từ hoạt động mua bán cổ phiếu		4.930.064.950
Lãi chênh lệch tỷ giá trong năm		
Tiền thu từ cổ tức nhận được	2.008.676.667	2.232.695.903
<b>Tổng cộng</b>	<b>2.011.876.054</b>	<b>7.410.084.015</b>

#### 22. Chi phí tài chính

Chi tiết	9 tháng 2018	9 tháng 2017
Chi phí lãi vay	2.170.262.915	1.957.149.810
Phí giao dịch chứng khoán	48.077.338	68.049.101
Lỗ chênh lệch tỷ giá trong năm		
Lỗ bán chứng khoán	137.419.000	652.460
Hoàn nhập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán	( 101.683.000 )	- 33.840.000
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	2.319.609.647	791.642.540
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn		
Chi phí tài chính khác		
<b>Tổng cộng</b>	<b>4.573.685.900</b>	<b>2.783.653.911</b>

### 23. Chi phí bán hàng

Chi tiết	9 tháng 2018	9 tháng 2017
Chi phí mua vật tư , vận chuyển máy thuê bãi của Công ty	140.047.677	8.588.976
Chi phí bằng tiền khác	55.256.042	2.979.091
<b>Tổng cộng</b>	<b>195.303.719</b>	<b>11.568.067</b>

### 24. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi tiết	9 tháng 2018	9 tháng 2017
Chi phí nhân viên quản lý	95.394.618	322.746.868
Chi phí đồ dung văn phòng	363.659.278	296.966.980
Chi phí khấu hao TSCĐ	325.362.400	325.362.400
Thuế , phí và lệ phí	101.722.209	42.242.901
Chi phí dịch vụ mua ngoài	111.933.425	30.131.619
Chi phí bằng tiền khác	188.077.427	102.339.848
Lương CBCNV	1.015.822.092	902.249.995
Dự phòng trả trước cho người bán ( Cty Cp cơ khí 120)		625.000.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>2.201.971.449</b>	<b>2.647.040.611</b>

### 25. Thu nhập khác

Chi tiết	9 tháng 2018	9 tháng 2017
<b>Tổng cộng</b>		

### 26. Chi phí khác

Chi tiết	9 tháng 2018	9 tháng 2017
Chi phí khác		7.293
<b>Tổng cộng</b>		<b>7.293</b>

## VI. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

### 1. Công cụ tài chính

#### 1.1 Quản lý rủi ro vốn

Công ty thực hiện quản trị nguồn vốn để đảm bảo rằng Công ty vừa có thể hoạt động vừa có thể tối đa hóa lợi ích của cổ đông thông qua việc sử dụng nguồn vốn có hiệu quả .

Cấu trúc vốn của Công ty bao gồm : Vốn điều lệ , thặng dư vốn cổ phần , các quỹ và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối .

#### 1.2 Tài sản tài chính



Tài sản tài chính là các tài sản mà qua đó Công ty có thể phát sinh các khoản thu nhập trong tương lai. Các tài sản này đã xác định lại theo giá trị hợp lý tại ngày lập báo cáo tài chính.

Chi tiết	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Tiền, các khoản tương đương tiền	327.949.308	327.949.308
Đầu tư tài chính ngắn hạn	24.002.074.310	24.002.074.310
Các khoản phải thu ngắn hạn	3.764.607.894	3.764.607.894
Trả trước cho người bán	2.103.659.498	2.103.659.498
Phải thu khác	428.509.000	428.509.000

### 1.3 Công nợ tài chính

Các khoản nợ tài chính đã được đánh giá lại theo đúng quy định của Chuẩn mực kế toán hiện hành để đảm bảo nghĩa vụ thanh toán của Công ty. Cụ thể các khoản phải trả người bán và khoản vay có gốc ngoại tệ đều được đánh giá lại theo tỷ giá ngày lập báo cáo. Đồng thời các khoản chi phí đi vay, phải trả đã được ghi nhận trong kỳ và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Chi tiết	Số dư ngày 30/09/2018
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	47.817.745.021
Phải trả người bán	
Phải trả ngắn hạn khác	
Phải trả dài hạn khác	9.242.750.000

### 1.4 Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính bao gồm: Rủi ro thị trường và rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro đồng tiền

Rủi ro thị trường: Công ty áp dụng linh hoạt trong việc đàm phán và điều chỉnh giá bán cho người mua khi có biến động lớn về giá cả hàng hóa.

Rủi ro tín dụng: Bao gồm rủi ro thanh khoản và rủi ro lãi suất. Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn thanh toán cho các khoản nợ phải trả hiện tại và tương lai. Chính sách của Công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản nợ phải trả hiện tại dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo việc duy trì một lượng tiền mặt đáp ứng tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn.

Đối tượng	Dưới 1 năm	Trên 1 năm	Tổng cộng
Phải trả người bán			
Người mua trả trước	75.000.000		75.000.000
Phải trả khác		12.722.199.100	12.722.199.100
Vay ngắn hạn	47.817.745.021		47.817.745.021

Hà nội ngày 17 tháng 10 năm 2018

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRỌNG HÀ

