

Mẫu CBTT/SGDHCM-02

Appendix CBTT/SGDHCM-02

(Ban hành kèm theo Quyết định số 340/QĐ-SGDHCM ngày 19 tháng 08 năm 2016 của
TGD SGDCK TPHCM về Quy chế Công bố thông tin tại SGDCK TPHCM)

(Promulgated with the Decision No 340/QĐ-SGDHCM on August 19, 2016 of the Hochiminh Stock
Exchange on Disclosure of Information Regulation on Hochiminh Stock Exchange)

**CÔNG TY CỔ PHẦN
DRH HOLDINGS
DRH HOLDINGS JSC.**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
THE SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence - Freedom - Happiness**

Số/No.: 204 /2018/DRH-CBTT

TP. HCM, ngày 19 tháng 10 năm 2018
Ho Chi Minh City, Oct 19th, 2018

**CÔNG BỐ THÔNG TIN
TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ
CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ
NƯỚC VÀ SGDCK TP.HCM**

**DISCLOSURE OF INFORMATION ON
THE STATE SECURITIES
COMMISSION'S PORTAL AND
HOCHIMINH STOCK EXCHANGE'S
PORTAL**

Kính gửi/ To:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước/ *The State Securities Commission*
- Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM/ *Hochiminh Stock Exchange*

- Tên tổ chức/ *Organization name*: CÔNG TY CỔ PHẦN DRH HOLDINGS/ *DRH HOLDINGS JOINT STOCK COMPANY*
- Mã chứng khoán/ *Securities Symbol*: DRH
- Địa chỉ trụ sở chính/ *Address*: Tầng 9, Central Park, 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TPHCM/ *9thFloor, Central Park, 117-119-121 Nguyen Du Street, Ben Thanh Ward, District 1, Ho Chi Minh City*
- Điện thoại/ *Telephone*: 028. 3822 3771
- Fax: 028. 3822 3727
- Người thực hiện công bố thông tin/ *Submitted by*: Trần Hoàng Anh

Chức vụ/ *Position*: Phó Tổng Giám đốc/ *Deputy General Director*

Loại thông tin công bố : định kỳ bất thường 24h theo yêu cầu

Information disclosure type: Periodic Irregular 24 hours On demand

Nội dung thông tin công bố (*)/ Content of Information disclosure (*):

Công bố thông tin Báo cáo tài chính riêng Q3.2018/ *Disclosure regarding separate financial statements Q3.2018.*

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 19/10/2018 tại đường dẫn: <http://www.drh.vn>

This information was disclosed on Company's Portal on Oct 19th 2018 Available at: <http://www.drh.vn>

Tôi cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

I declare that all information provided in this paper is true and accurate; I shall be legally responsible for any misrepresentation.

Tài liệu đính kèm/ Attachment:

- *Separate financial statements Q3.2018*
- *BCTC riêng Q3.2018*

Đại diện tổ chức

Organization representative

Người UQ CBTT

Party authorized to disclose information



TRẦN HOÀNG ANH

CÔNG TY CỔ PHẦN DRH HOLDINGS
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ 3 NĂM 2018

Tháng 10 năm 2018

MỤC LỤC

| <u>NỘI DUNG</u> | <u>TRANG</u> |
|--|--------------|
| BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG | 2 -3 |
| BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG | 4 |
| BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG | 5 -6 |
| THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG | 07 - 21 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG
 Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Tại 30/09/2018 | Tại 01/01/2018 |
|--|------------|-------------|--------------------------|------------------------|
| | | | VND | VND |
| TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 192.982.361.913 | 118.636.637.489 |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 5 | 13.073.853.442 | 23.556.079.327 |
| Tiền | 111 | | 13.073.853.442 | 23.556.079.327 |
| Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 2.082.579.345 | 581.000.000 |
| Chứng khoán kinh doanh | 121 | | 2.191.022.067 | 1.417.488.433 |
| Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh | 122 | | (108.442.722) | (836.488.433) |
| Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 173.978.365.526 | 93.451.022.646 |
| Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 6 | 30.263.611.671 | 18.582.821.920 |
| Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 1.622.670.000 | 95.235.000 |
| Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | 36.897.519.561 | 13.115.627.555 |
| Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 7 | 105.194.564.294 | 61.657.338.171 |
| Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 3.847.563.600 | 1.048.535.516 |
| Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 10 | 3.847.563.600 | 912.766.501 |
| Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | - | 135.769.015 |
| TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 1.035.228.728.206 | 732.951.358.259 |
| Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 44.073.185.340 | 40.449.718.666 |
| Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | 41.164.025.340 | 39.346.882.666 |
| Phải thu dài hạn khác | 216 | 7 | 2.909.160.000 | 1.102.836.000 |
| Tài sản cố định | 220 | | 958.966.754 | 1.271.181.200 |
| Tài sản cố định hữu hình | 221 | 8 | 442.956.178 | 626.167.990 |
| - Nguyên giá | 222 | | 1.167.478.317 | 1.167.478.317 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (724.522.139) | (541.310.327) |
| Tài sản cố định vô hình | 227 | 8 | 516.010.576 | 645.013.210 |
| - Nguyên giá | 228 | | 860.017.600 | 860.017.600 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (344.007.024) | (215.004.390) |
| Tài sản dở dang dài hạn | 240 | 9 | 3.983.589.942 | 3.620.542.929 |
| Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | 3.445.738.929 | 3.445.738.929 |
| Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 537.851.013 | 174.804.000 |
| Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | 11 | 985.419.474.422 | 686.053.857.883 |
| Đầu tư vào công ty con | 251 | | 604.890.000.000 | 406.890.000.000 |
| Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | 380.529.474.422 | 263.257.622.355 |
| Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác | 253 | | - | 25.040.700.000 |
| Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | 254 | | - | (9.134.364.472) |
| Tài sản dài hạn khác | 260 | | 793.511.748 | 1.556.057.581 |
| Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 10 | 769.840.907 | 1.532.386.740 |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 23.670.841 | 23.670.841 |
| TỔNG TÀI SẢN | 270 | | 1.228.211.090.119 | 851.587.995.748 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG(TIẾP)
 Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Tại 30/09/2018 | Tại 01/01/2018 |
|---|------------|-------------|--------------------------|------------------------|
| | | | VND | VND |
| NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 559.814.581.890 | 222.639.103.468 |
| Nợ ngắn hạn | 310 | | 518.650.556.550 | 183.256.220.802 |
| Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 12 | 37.817.648 | 8.161.648 |
| Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 3.396.902.142 | - |
| Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | 13 | 2.252.735.146 | 336.520.377 |
| Phải trả người lao động | 314 | | 24.719.206 | 318.654.216 |
| Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | 14 | 223.135.570 | 190.000.000 |
| Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 15 | 300.325.125.999 | 77.490.597.163 |
| Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 16 | 212.077.851.960 | 101.989.423.341 |
| Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 312.268.879 | 2.922.864.057 |
| Nợ dài hạn | 330 | | 41.164.025.340 | 39.382.882.666 |
| Phải trả dài hạn khác | 337 | 15 | - | 36.000.000 |
| Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | 16 | 41.164.025.340 | 39.346.882.666 |
| VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 668.396.508.229 | 628.948.892.280 |
| Vốn chủ sở hữu | 410 | 17 | 668.396.508.229 | 628.948.892.280 |
| Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 609.999.330.000 | 490.000.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 609.999.330.000 | 490.000.000.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | - | - |
| Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | - | 48.482.061.620 |
| Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 2.423.766.063 | 7.298.065.118 |
| Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 55.973.412.166 | 83.168.765.542 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước | 421a | | 33.518.894.336 | 58.931.104.908 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 22.454.517.830 | 24.237.660.634 |
| TỔNG NGUỒN VỐN | 440 | | 1.228.211.090.119 | 851.587.995.748 |

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu



Phạm Thị Mai Nương

Kế toán trưởng



Lê Thị Thuần



Tổng Giám Đốc



Phan Tấn Đạt

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG
 Quý 3 năm 2018

| Chỉ tiêu | Thuyết minh | Quý 3 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-------------|----------------|------------------|------------------------------------|------------------|
| | | Năm nay VND | Năm trước VND | Năm nay VND | Năm trước VND |
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 18 | 7.602.496.524 | 3.320.282.737 | 28.091.807.248 | 22.414.576.437 |
| Các khoản giảm trừ doanh thu | | - | - | - | - |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | | 7.602.496.524 | 3.320.282.737 | 28.091.807.248 | 22.414.576.437 |
| Giá vốn hàng bán | 19 | - | 1.292.684.285 | 3.851.189.055 | 5.981.026.799 |
| Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | | 7.602.496.524 | 2.027.598.452 | 24.240.618.193 | 16.433.549.638 |
| Doanh thu hoạt động tài chính | 18 | 13.179.711.241 | 36.775.336.643 | 44.669.512.066 | 61.043.095.553 |
| Chi phí tài chính | 20 | 7.393.903.960 | 2.813.364.782 | 15.006.748.993 | 9.422.222.975 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | | 7.194.818.049 | 2.726.263.625 | 21.149.209.504 | 10.814.009.949 |
| Chi phí bán hàng | | - | - | - | - |
| Chi phí quản lý doanh nghiệp | 21 | 10.161.281.225 | 10.598.318.073 | 31.229.707.177 | 32.389.394.179 |
| Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | | 3.227.022.580 | 25.391.252.240 | 22.673.674.088 | 35.665.028.037 |
| Thu nhập khác | 22 | 5.445.233 | 4.354.939 | 19.529.785 | 33.058.539 |
| Chi phí khác | 22 | - | 202.726.550 | 36.929.842 | 546.960.213 |
| Lợi nhuận khác | | 5.445.233 | (198.371.611) | (17.400.057) | (513.901.674) |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | | 3.232.467.813 | 25.192.880.629 | 22.656.274.031 | 35.151.126.363 |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành | 23 | - | 2.566.622.170 | 201.756.201 | 4.702.027.707 |
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | | 3.232.467.813 | 22.626.258.459 | 22.454.517.830 | 30.449.098.656 |

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu



Phạm Thị Mai Nương

Kế toán trưởng



Lê Thị Thuần



Tổng Giám Đốc



Phan Tấn Đạt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG
(Theo phương pháp gián tiếp)
 Quý 3 năm 2018

| Chi tiêu | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-------------|------------------------------------|-------------------------|
| | | Năm nay VND | Năm trước VND |
| Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| Lợi nhuận trước thuế | | 22.656.274.031 | 35.151.126.363 |
| Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | | 312.214.446 | 265.455.898 |
| Các khoản dự phòng | | (9.862.410.183) | (1.699.900.081) |
| Lãi hoạt động đầu tư | | (42.555.248.673) | (40.689.632.412) |
| Chi phí lãi vay | | 21.149.209.504 | 10.814.009.949 |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | | (8.299.960.875) | 3.841.059.717 |
| (Tăng)/giảm các khoản phải thu | | (58.416.005.859) | 84.853.140.370 |
| Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp) | | 221.318.335.740 | 30.228.690.403 |
| (Tăng)/giảm chi phí trả trước | | (2.172.251.266) | 91.707.878 |
| (Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh | | (773.533.634) | 6.498.471.690 |
| Tiền lãi vay đã trả | | (16.094.410.013) | (10.814.009.949) |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | | (65.641.911) | (10.727.819.525) |
| Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | | (6.246.244.273) | (1.370.668.736) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | | 129.250.287.909 | 102.600.571.848 |
| Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | | (363.047.013) | - |
| Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | | - | 3.307.600.000 |
| Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | | (25.599.034.680) | - |
| Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | (315.271.952.067) | (300.000.000.000) |
| Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | 27.848.840.000 | 261.995.056.888 |
| Tiền thu lãi vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | | 39.747.108.673 | 12.548.427.111 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | | (273.638.085.087) | (22.148.916.001) |

CÔNG TY CỔ PHẦN DRH HOLDINGS
Báo cáo tài chính riêng
Cho giai đoạn từ 01/07/18 đến 30/09/18

Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính

| | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|---------------|
| Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 22.000.000.000 | - | |
| Tiền thu từ đi vay | 317.099.021.372 | 37.205.036.712 | |
| Tiền trả nợ gốc vay | (205.193.450.079) | (120.166.628.379) | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 133.905.571.293 | (82.961.591.667) | |
| Lưu chuyển tiền thuần trong năm | (10.482.225.885) | (2.509.935.820) | |
| Tiền và tương đương tiền đầu năm | 5 | 23.556.079.327 | 7.801.217.241 |
| Tiền và tương đương tiền cuối năm | 5 | 13.073.853.442 | 5.291.281.421 |

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu



Phạm Thị Mai Nương

Kế toán trưởng



Lê Thị Thuần



Tổng Giám Đốc

Phan Tấn Đạt

CÔNG TY CỔ PHẦN DRH HOLDINGS

Báo cáo tài chính riêng

Cho giai đoạn từ 01/07/18 đến 30/09/2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1.1 THÔNG TIN VỀ DOANH NGHIỆP

Công ty Cổ phần Đầu tư Căn nhà Mơ Ước (sau đây gọi tắt là "Công ty") được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh số 4103004401 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 06/03/2006 và thay đổi lần thứ 15 ngày 05/06/18 thành tên Công ty Cổ Phần DRH Holdings

Trụ sở giao dịch: Tầng 9, Central Park, 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh.

Ngày 13 tháng 07 năm 2010, Công ty đã được chính thức niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh với mã cổ phiếu DRH.

Hoạt động chính trong kỳ hiện tại của Công ty là kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê; môi giới bất động sản và đầu tư tài chính..

1.2 TUYÊN BỐ VỀ KHẢ NĂNG SO SÁNH THÔNG TIN TRÊN BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Số liệu so sánh trên Báo cáo tài chính là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2017 của Công ty đã được kiểm toán. Số liệu này đã được phân loại lại cho phù hợp để so sánh với số liệu năm nay theo quy định của Thông tư 200/2014/TT-BTC của Bộ Tài chính về hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp.

2. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

2.1 KỶ KẾ TOÁN NĂM

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12 năm Dương lịch.

2.2 ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

3. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

3.1 CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, thay thế cho Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính.

3.2 TUYÊN BỐ VỀ VIỆC TUÂN THỦ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

Công ty tuân thủ các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành để lập và trình bày các Báo cáo tài chính quý 3 năm 2018.

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

4.1 CÁC LOẠI TỶ GIÁ HỜI ĐOẢI ÁP DỤNG TRONG KẾ TOÁN

Khi phát sinh các giao dịch bằng ngoại tệ, kế toán quy đổi ngoại tệ ra Đồng Việt Nam. Tỷ giá ghi sổ bình quân gia quyền được áp dụng bên Có Tài khoản tiền ngoại tệ và áp dụng tỷ giá giao dịch thực tế khi phát sinh các nghiệp vụ bên Nợ Tài khoản tiền. Riêng trường hợp rút quỹ tiền mặt bằng ngoại tệ gửi vào Ngân hàng thì được quy đổi ra Đồng Việt Nam theo tỷ giá ghi sổ kế toán.

4.2 ƯỚC TÍNH KẾ TOÁN

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam yêu cầu Hội đồng Quản trị phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về các công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Số liệu phát sinh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

4.3 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, tiền đang chuyển, các khoản ký cược, ký quỹ, tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc không quá 03 tháng có khả năng thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các khoản tiền xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

4.4 NỢ PHẢI THU VÀ DỰ PHÒNG NỢ PHẢI THU KHÓ ĐÒI

Công ty thực hiện trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi theo Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính về việc "Hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ phải thu khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hoá, công trình xây lắp tại doanh nghiệp" và Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28/06/2013 sửa đổi bổ sung cho Thông tư số 228/2009/TT-BTC.

4.5 NGUYÊN TẮC KẾ TOÁN CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

Chứng khoán kinh doanh là các khoản chứng khoán và các công cụ tài chính khác nắm giữ vì mục đích kinh doanh tại thời điểm báo cáo (nắm giữ với mục đích chờ tăng giá để bán ra kiếm lời). Chứng khoán kinh doanh phải được ghi sổ kế toán theo giá gốc. Giá gốc của chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh. Thời điểm ghi nhận các khoản chứng khoán kinh doanh là thời điểm nhà đầu tư có quyền sở hữu.

4.6 HÀNG TỒN KHO

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm giá mua, chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung hoặc chi phí liên quan khác, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

4.7 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH VÀ HAO MÒN

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tỷ lệ khấu hao được xác định theo phương pháp đường thẳng, căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính của tài sản, phù hợp với tỷ lệ khấu hao đã được quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính về chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

4.8 BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ VÀ KHẤU HAO

Bất động sản đầu tư được phản ánh theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế.

4.9 XÂY DỰNG CƠ BẢN DỨ DANG

Công ty tập hợp các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng công trình, đây là chi phí xây dựng TSCĐ hoặc bất động sản đầu tư. Bất động sản xây dựng sử dụng cho nhiều mục đích, như làm văn phòng, cho thuê hoặc để bán,... Khi công trình, dự án hoàn thành bàn giao đưa vào sử dụng, kế toán căn cứ cách thức sử dụng tài sản trong thực tế để kết chuyển chi phí đầu tư xây dựng phù hợp với bản chất của từng loại tài sản.

CÔNG TY CỔ PHẦN DRH HOLDINGS

Báo cáo tài chính riêng

Cho giai đoạn từ 01/07/18 đến 30/09/2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

4.10 GHI NHẬN DOANH THU, THU NHẬP KHÁC

Doanh thu được xác định khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định một cách chắc chắn. Doanh thu thuần được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại.

4.11 NGOẠI TỆ

Công ty áp dụng Thông tư 200/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính về việc quy định chung về tỷ giá hối đoái và chênh lệch tỷ giá hối đoái, hướng dẫn xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá.

4.12 CHI PHÍ ĐI VAY

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

4.13 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

Thuế thu nhập doanh nghiệp được tính theo thuế suất là 20% tính trên thu nhập chịu thuế theo Thông tư số 96/2015/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 22/06/2015 hướng dẫn thi hành Luật thuế thu nhập doanh nghiệp.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

4.14 CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Công cụ tài chính gồm tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được phân loại phù hợp với Thông tư 210/2009/TT-BTC ngày 06/11/2009 của Bộ tài chính hướng dẫn "Áp dụng chuẩn mực kế toán Quốc tế về trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với Công cụ tài chính".

5. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

| | Tại 30/09/2018 VND | Tại 01/01/2018 VND |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tiền mặt | | |
| Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 464.913.397 | 224.900.112 |
| Tổng cộng | 12.608.940.045 | 23.331.179,215 |
| | 13.073.853.442 | 23.556.079.327 |

6. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

| | Tại 30/09/2018 VND | Tại 01/01/2018 VND |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 30.263.611.671 | 18.582.821.920 |
| Tổng cộng | 30.263.611.671 | 18.582.821.920 |

CÔNG TY CỔ PHẦN DRH HOLDINGS

Báo cáo tài chính riêng

Cho giai đoạn từ 01/07/18 đến 30/09/2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

7. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

| | Tại 30/09/2018 VND | Tại 01/01/2018 VND |
|------------------|------------------------|-----------------------|
| Ngắn hạn | 105.194.564.294 | 61.657.338.171 |
| Dài hạn | 2.909.160.000 | 1.102.836.000 |
| Tổng cộng | 108.103.724.294 | 62.760.174.171 |

8. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

| | Máy móc thiết bị VND | Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND | Thiết bị dụng cụ quản lý VND | Cộng VND |
|------------------------|----------------------------|--|------------------------------------|---------------|
| Nguyên giá | | | | |
| Tại 01/01/2018 | 103.832.610 | - | 1.063.645.707 | 1.167.478.317 |
| Tại 30/09/2018 | 103.832.610 | - | 1.063.645.707 | 1.167.478.317 |
| Hao mòn lũy kế | | | | |
| Tại 01/01/2018 | 103.832.610 | - | 437.477.717 | 541.310.327 |
| Khấu hao trong kỳ | - | - | 183.211.812 | 183.211.812 |
| Tại 30/09/2018 | 103.832.610 | - | 620.689.529 | 724.522.139 |
| Giá trị còn lại | | | | |
| Tại 01/01/2018 | - | - | 626.167.990 | 626.167.990 |
| Tại 30/09/2018 | - | - | 442.956.178 | 442.956.178 |

TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

| | Phần mềm máy tính VND |
|------------------------|-----------------------------|
| Nguyên giá | |
| Tại 01/01/2018 | 860.017.600 |
| Tại 30/09/2018 | 860.017.600 |
| Hao mòn lũy kế | |
| Tại 01/01/2018 | 215.004.390 |
| Khấu hao trong kỳ | 129.002.634 |
| Tại 30/09/2018 | 344.007.024 |
| Giá trị còn lại | |
| Tại 01/01/2018 | 645.013.210 |
| Tại 30/09/2018 | 516.010.576 |

CÔNG TY CỔ PHẦN DRH HOLDINGS

Báo cáo tài chính riêng

Cho giai đoạn từ 01/07/18 đến 30/09/2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

9. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN

| | Tại 30/09/2018 VND | Tại 01/01/2018 VND |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 3.445.738.929 | 3.445.738.929 |
| Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 537.851.013 | 174.804.000 |
| Tổng cộng | 3.983.589.942 | 3.620.542.929 |

10. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

| | Tại 30/09/2018 VND | Tại 01/01/2018 VND |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| Ngắn hạn | 3.847.563.600 | 912.766.501 |
| Dài hạn | 769.840.907 | 1.532.386.740 |
| Tổng cộng | 4.617.404.507 | 2.445.153.241 |

CÔNG TY CỔ PHẦN DRH HOLDINGS

Báo cáo tài chính riêng

Cho giai đoạn từ 01/07/18 đến 30/09/2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

11. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

| | Tại 30/09/2018 | | Tại 01/01/2018 (VND) | |
|--|------------------------|----------|------------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| Đầu tư vào công ty con | 604.890.000.000 | - | 406.890.000.000 | - |
| Công ty CP Địa ốc An Phú Long | 109.890.000.000 | - | 109.890.000.000 | - |
| Công ty CP KD & PT BĐS Đông Sài Gòn | 297.000.000.000 | - | 297.000.000.000 | - |
| Công ty TNHH Đầu Tư Bất Động Sản Bình Đông | 198.000.000.000 | - | - | - |
| Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 380.529.474.422 | - | 263.257.522.355 | - |
| Công ty CP Khoáng sản và Xây dựng Bình Dương | 380.529.474.422 | - | 263.257.522.355 | - |
| Đầu tư vào đơn vị khác | - | - | 25.040.700.000 | (9.134.364.472) |
| Công ty CP Cán nhà Mơ ước Đồng Nam | - | - | 5.500.000.000 | (830.055.092) |
| Công ty CP Cán nhà Mơ Ước Cửu Long | - | - | 19.540.700.000 | (8.304.309.380) |
| Tổng cộng | 985.419.474.422 | - | 695.188.222.355 | (9.134.364.472) |

12. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

| | Tại 30/09/2018 VND | Tại 01/01/2018 VND |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Phải trả nhà cung cấp khác | 37.817.648 | 8.161.648 |
| Tổng cộng | 37.817.648 | 8.161.648 |

13. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN KHÁC PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

| | Tại 01/01/2018 VND | Số phải nộp trong kỳ VND | Số đã thực nộp trong kỳ VND | Tại 30/09/2018 VND |
|--|-----------------------|--------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| Thuế và các khoản phải nộp | | | | |
| Thuế giá trị gia tăng | - | 3.164.476.834 | 2.614.215.676 | 550.261.158 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 65.641.911 | 201.756.201 | 65.641.911 | 201.756.201 |
| Thuế thu nhập cá nhân | 270.878.466 | 3.220.278.499 | 1.990.439.178 | 1.500.717.787 |
| Các khoản phải nộp khác | | 4.000.000 | 4.000.000 | - |
| Tổng cộng | 336.520.377 | 6.590.511.534 | 4.674.296.765 | 2.252.735.146 |
| Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | | | | |
| Thuế giá trị gia tăng | 135.769.015 | - | - | - |
| Tổng cộng | 135.769.015 | - | - | - |

14. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

| | Tại 30/09/2018 VND | Tại 01/01/2018 VND |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Chi phí dịch vụ chuyên nghiệp | 105.000.000 | 190.000.000 |
| Chi phí lãi vay | 118.135.570 | - |
| Tổng cộng | 223.135.570 | 190.000.000 |

15. PHẢI TRẢ KHÁC

| | Tại 30/09/2018 VND | Tại 01/01/2018 VND |
|------------------|------------------------|-----------------------|
| Ngắn hạn | 300.325.125.999 | 77.490.597.163 |
| Dài hạn | - | 36.000.000 |
| Tổng cộng | 300.325.125.999 | 77.526.597.163 |

CÔNG TY CỔ PHẦN DRH HOLDINGS

Báo cáo tài chính riêng

Cho giai đoạn từ 01/07/18 đến 30/09/2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

16. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

| | Tại 30/09/2018 | Tăng | Giảm | Tại 01/01/2018 |
|------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Vay ngắn hạn | 212.077.851.960 | 315.281.878.698 | 205.193.450.079 | 101.989.423.341 |
| Vay dài hạn | 41.164.025.340 | 25.599.034.680 | 23.781.892.006 | 39.346.882.666 |
| Tổng cộng | 253.241.877.300 | 340.880.913.378 | 228.975.342.085 | 141.336.306.007 |

17. VỐN CHỦ SỞ HỮU**17.1 CỔ PHIẾU**

Số lượng cổ phiếu

| | Tại 30/09/2018 | Tại 01/01/2018 |
|--|----------------|----------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 60.999.933 | 49.000.000 |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 60.999.933 | 49.000.000 |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 60.999.933 | 49.000.000 |

Mệnh giá cổ phiếu (10.000 VND/Cổ phiếu)

17.2 BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU

| | Tại 30/09/2018 | Năm 2017 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| | VND | VND |
| Vốn cổ phần đã góp | 490.000.000.000 | 490.000.000.000 |
| Số đầu kỳ | 119.999.330.000 | - |
| Tăng trong kỳ | 609.999.330.000 | 490.000.000.000 |
| Số cuối kỳ | 609.999.330.000 | 490.000.000.000 |

CÔNG TY CỔ PHẦN DRH HOLDINGS

Báo cáo tài chính riêng

Cho giai đoạn từ 01/07/18 đến 30/09/2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU

| | Vốn cổ phần | | Thặng dư vốn cổ phần | | Quỹ đầu tư phát triển | | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | | Tổng cộng | |
|--------------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|-----|-----------------------------------|-----|-----------|-----|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Tại 01/01/2017 | 490.000.000.000 | 48.482.061.620 | 1.441.359.867 | 71.616.344.704 | 611.539.766.191 | | | | | |
| Lãi trong năm | - | - | - | 24.237.660.634 | 24.237.660.634 | | | | | |
| Trích Quỹ đầu tư phát triển | - | - | 5.856.705.251 | (5.856.705.251) | - | | | | | |
| Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi | - | - | - | (5.856.705.251) | (5.856.705.251) | | | | | |
| Thù lao HĐQT, Ban Kiểm soát năm 2017 | - | - | - | (971.829.294) | (971.829.294) | | | | | |
| Tại 31/12/2017 | 490.000.000.000 | 48.482.061.620 | 7.298.065.118 | 83.168.765.542 | 628.948.892.280 | | | | | |
| Tại 01/01/2018 | 490.000.000.000 | 48.482.061.620 | 7.298.065.118 | 83.168.765.542 | 628.948.892.280 | | | | | |
| Lãi trong kỳ | - | - | - | 22.454.517.830 | 22.454.517.830 | | | | | |
| Trích lập Quỹ đầu tư phát triển | - | - | 2.423.766.063 | (2.423.766.063) | - | | | | | |
| Trích lập Quỹ khen thưởng phúc lợi | - | - | - | (3.635.649.095) | (3.635.649.095) | | | | | |
| Trích Thù lao HĐQT, BKS | - | - | - | (1.371.252.786) | (1.371.252.786) | | | | | |
| Chia cổ tức năm 2017 | 97.999.330.000 | (48.482.061.620) | (7.298.065.118) | (42.219.203.262) | - | | | | | |
| Phát hành cổ phiếu Esop | 22.000.000.000 | - | - | - | 22.000.000.000 | | | | | |
| Tại 30/09/2018 | 609.999.330.000 | - | 2.423.766.063 | 55.973.412.166 | 668.396.508.229 | | | | | |

18. DOANH THU

18.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

| | Tại 01/07/2018- 30/09/2018 VND | Tại 01/07/2017- 30/09/2017 VND |
|-----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 7.602.496.524 | 2.111.191.828 |
| Doanh thu bán đất động sản đầu tư | - | 1.209.090.909 |
| Tổng cộng | 7.602.496.524 | 3.320.282.737 |

18.2 Doanh thu hoạt động tài chính

| | Tại 01/07/2018- 30/09/2018 VND | Tại 01/07/2017- 30/09/2017 VND |
|----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Lãi tiền gửi | 6.535.864 | 1.191.378 |
| Lãi đầu tư chứng khoán | 759.453.392 | 229.825.265 |
| Cổ tức lợi nhuận được chia | 10.536.080.000 | 12.544.320.000 |
| Lãi hoạt động ủy thác | - | 24.000.000.000 |
| Lãi vay | 1.877.641.985 | - |
| Tổng cộng | 13.179.711.241 | 36.775.336.643 |

19. GIÁ VỐN HÀNG BÁN VÀ DỊCH VỤ CUNG CẤP

| | Tại 01/07/2018- 30/09/2018 VND | Tại 01/07/2017- 30/09/2017 VND |
|----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Giá vốn bất động sản | - | 1.292.684.285 |
| Tổng cộng | - | 1.292.684.285 |

20. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

| | Tại 01/07/2018- 30/09/2018 VND | Tại 01/07/2017- 30/09/2017 VND |
|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Chi phí lãi vay | 7.194.818.049 | 2.726.283.825 |
| Dự phòng đầu tư tài chính ngắn hạn | 108.442.722 | - |
| Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính | (470.817.233) | - |
| Lỗ do thanh lý chứng khoán kinh doanh | 358.613.878 | - |
| Chi phí khác | 202.846.544 | 87.080.957 |
| Tổng cộng | 7.393.903.960 | 2.813.364.782 |

21. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

| | Tại 01/07/2018- 30/09/2018 VND | Tại 01/07/2017- 30/09/2017 VND |
|-----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Chi phí nhân viên quản lý | 7.219.931.460 | 7.227.722.901 |
| Chi phí khấu hao và hao mòn | 104.071.482 | 294.447.946 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 2.529.988.814 | 2.930.348.373 |
| Chi phí khác | 307.289.469 | 145.798.853 |
| Tổng cộng | 10.161.281.225 | 10.598.318.073 |

22. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC

| | Tại 01/07/2018- 30/09/2018 VND | Tại 01/07/2017- 30/09/2017 VND |
|-----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Thu nhập khác | 5.445.233 | 4.354.939 |
| Chi phí khác | - | 202.726.550 |
| Lợi nhuận khác | 5.445.233 | (198.371.611) |

23. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

| | Tại 01/07/2018- 30/09/2018 VND | Tại 01/07/2017- 30/09/2017 VND |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 3.232.467.813 | 25.192.880.629 |
| Điều chỉnh tăng các khoản thu nhập chịu thuế | 4.359.600 | 184.550.219 |
| - Chi phí không được trừ | 4.359.600 | 184.550.219 |
| Điều chỉnh giảm các khoản thu nhập chịu thuế | 10.536.080.000 | 12.544.320.000 |
| - Thu nhập từ cổ tức, lợi nhuận được chia | 10.536.080.000 | 12.544.320.000 |
| Tổng thu nhập chịu thuế trong kỳ | (7.299.252.587) | 12.833.110.848 |
| Kết chuyển thu nhập chịu thuế quý 1-2018 | (4.726.760.689) | - |
| Thu nhập từ hoạt động sản xuất kinh doanh | (12.026.013.276) | 12.916.704.224 |
| Thu nhập từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản | - | (83.593.376) |
| Tổng thu nhập tính thuế TNDN | (12.026.013.276) | 12.833.110.848 |
| Thuế suất (%) | 20 | 20 |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành | - | 2.566.622.170 |

CÔNG TY CỔ PHẦN DRH HOLDINGS

Báo cáo tài chính riêng

Cho giai đoạn từ 01/07/18 đến 30/09/2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

24. BÁO CÁO BỘ PHẬN**Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh**

Từ 01/07/18-30/09/18

| | Doanh thu cung cấp dịch vụ | | Doanh thu bán bất động sản | | Doanh thu bán hàng | | Cộng |
|---|----------------------------|----------|----------------------------|----------|--------------------------|----------------------|------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND | |
| Doanh thu thuần bộ phận | 7.602.496.524 | - | - | - | - | 7.602.496.524 | |
| Chi phí bộ phận | - | - | - | - | - | - | |
| Kết quả kinh doanh theo bộ phận | 7.602.496.524 | - | - | - | - | 7.602.496.524 | |
| Các chi phí không phân bổ theo bộ phận | | | | | (10.161.281.225) | | |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh | | | | | (2.558.784.701) | | |
| Doanh thu tài chính | | | | | 13.179.711.241 | | |
| Chi phí tài chính | | | | | (7.393.903.960) | | |
| Thu nhập khác | | | | | 5.445.233 | | |
| Chi phí khác | | | | | - | | |
| Lợi nhuận trước thuế | | | | | 3.232.467.813 | | |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành | | | | | - | | |
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | | | | | 3.232.467.813 | | |
| Tổng tài sản | | | | | 1.228.211.090.119 | | |
| Tổng nợ phải trả | | | | | 559.814.581.890 | | |

CÔNG TY CỔ PHẦN DRH HOLDINGS

Báo cáo tài chính riêng

Cho giai đoạn từ 01/07/18 đến 30/09/2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

24 BÁO CÁO BỘ PHẬN (TIẾP)**Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh (tiếp)**

Từ 01/07/17-30/09/17

| | Doanh thu cung cấp dịch vụ VND | Doanh thu bán bất động sản VND | Doanh thu bán hàng VND | Cộng VND |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------|
| Doanh thu thuần bộ phận | 2.111.191.828 | 1.209.090.909 | - | 3.320.282.737 |
| Chi phí bộ phận | - | (1.292.684.285) | - | (1.292.684.285) |
| Kết quả kinh doanh theo bộ phận | 2.111.191.828 | (63.593.376) | - | 2.027.598.452 |
| Các chi phí không phân bổ theo bộ phận | | | | (10.598.318.073) |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh | | | | (8.570.719.621) |
| Doanh thu tài chính | | | | 36.775.336.643 |
| Chi phí tài chính | | | | (2.813.364.782) |
| Thu nhập khác | | | | 4.354.939 |
| Chi phí khác | | | | (202.726.550) |
| Lợi nhuận trước thuế | | | | 25.192.880.629 |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành | | | | (2.566.622.170) |
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | | | | 22.626.258.459 |
| Tổng tài sản | | | | 783.591.284.929 |
| Tổng nợ phải trả | | | | 148.430.954.627 |

CÔNG TY CỔ PHẦN DRH HOLDINGS

Báo cáo tài chính riêng

Cho giai đoạn từ 01/07/18 đến 30/09/2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

25. CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

| | Tại 30/09/2018 VND | Tại 01/01/2018 VND |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Tài sản tài chính | | |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 13.073.853.442 | 23.556.079.327 |
| Đầu tư tài chính ngắn hạn | 2.082.579.345 | 581.000.000 |
| Phải thu khách hàng và phải thu khác | 218.051.550.866 | 133.900.741.312 |
| Cộng | 233.207.983.653 | 158.037.820.639 |
| Nợ phải trả tài chính | | |
| Phải trả người bán và phải trả khác | 300.387.662.853 | 77.853.413.027 |
| Chi phí phải trả | 223.135.570 | 190.000.000 |
| Vay và nợ thuê tài chính | 253.241.877.300 | 141.336.306.007 |
| Cộng | 553.852.675.723 | 219.379.719.034 |

| | Từ 01 năm trở xuống VND | Trên 01 năm đến 05 năm VND | Tổng VND |
|-------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Tại 30/09/2018 | | | |
| Phải trả người bán và phải trả khác | 300.387.662.853 | - | 300.387.662.853 |
| Chi phí phải trả | 223.135.570 | - | 223.135.570 |
| Vay và nợ thuê tài chính | 212.077.851.960 | 41.164.025.340 | 253.241.877.300 |
| Cộng | 512.688.650.383 | 41.164.025.340 | 553.852.675.723 |
| Tại 01/01/2018 | | | |
| Phải trả người bán và phải trả khác | 77.817.413.027 | 36.000.000 | 77.853.413.027 |
| Chi phí phải trả | 190.000.000 | - | 190.000.000 |
| Vay và nợ thuê tài chính | 101.989.423.341 | 39.346.882.666 | 141.336.306.007 |
| Cộng | 179.996.836.368 | 39.382.882.666 | 219.379.719.034 |

CÔNG TY CỔ PHẦN DRH HOLDINGS

Báo cáo tài chính riêng

Cho giai đoạn từ 01/07/18 đến 30/09/2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

| | Từ 01 năm trở xuống VND | Trên 01 năm đến 05 năm VND | Tổng VND |
|--------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Tại 30/09/2018 | | | |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 13.073.853.442 | - | 13.073.853.442 |
| Đầu tư tài chính ngắn hạn | 2.082.579.345 | - | 2.082.579.345 |
| Phải thu khách hàng và phải thu khác | 173.978.365.526 | 44.073.185.340 | 218.051.550.866 |
| Cộng | 189.134.798.313 | 44.073.185.340 | 233.207.983.653 |
| Tại 01/01/2018 | | | |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 23.556.079.327 | - | 23.556.079.327 |
| Đầu tư tài chính ngắn hạn | 581.000.000 | - | 581.000.000 |
| Phải thu khách hàng và phải thu khác | 93.451.022.646 | 40.449.718.666 | 133.900.741.312 |
| Cộng | 117.588.101.973 | 40.449.718.666 | 158.037.820.639 |

26. NHỮNG KHOẢN NỢ TIỀM TÀNG

Không có khoản nợ tiềm tàng nào khác phát sinh từ những sự kiện đã xảy ra có thể ảnh hưởng đến các thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính mà Công ty không kiểm soát được hoặc chưa được ghi nhận.

27. THÔNG TIN HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC

Không có bất kỳ sự kiện nào gây ra sự nghi ngờ về khả năng hoạt động liên tục và Công ty không có ý định cứng như buộc phải ngừng hoạt động, hoặc phải thu hẹp đáng kể quy mô hoạt động của mình.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 10 năm 2018

Người Lập biểu



Phạm Thị Mai Nương

Kế toán trưởng



Lê Thị Thuần



Tổng Giám Đốc

Phan Tấn Đạt