

TỔNG CÔNG TY XÂY DỰNG SỐ 1 - CTCP

Địa chỉ : 111A Pasteur, Phường Bến Nghé, Quận 1, Tp.HCM

MST : 0301429113

**Báo cáo tài chính riêng
Công Ty Mẹ**

Tổng Công Ty Xây Dựng Số 1 - CTCP

QUÝ 3 NĂM 2018

(Giai đoạn 01/01/2018 đến 30/09/2018)

TP.HỒ CHÍ MINH – THÁNG 10 NĂM 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2018 VND	01/01/2018 VND
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		4,345,876,542,161	4,511,817,095,169
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	671,146,068,679	1,042,954,149,920
Tiền	111		251,914,300,202	360,257,121,439
Các khoản tương đương tiền	112		419,231,768,477	682,697,028,481
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		161,871,000,000	36,000,000,000
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.03	161,871,000,000	36,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		2,503,719,635,846	2,544,615,668,167
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	1,390,957,287,028	1,202,562,858,180
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		880,056,059,965	931,512,762,615
Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		34,359,085,667	31,032,605,731
Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.04	-	180,000,000,000
Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05	198,347,203,186	199,507,441,641
IV. Hàng tồn kho	140	V.08	886,228,607,044	741,298,569,272
Hàng tồn kho	141		886,228,607,044	741,298,569,272
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		122,911,230,592	146,948,707,810
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.14	17,369,947,078	26,212,296,164
Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.18	60,704,703,548	81,480,735,943
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.18	44,836,579,966	39,255,675,703

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2018 VND	01/01/2018 VND
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		3,022,895,195,172	2,994,762,062,353
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		103,075,316,479	247,339,037,164
Trả trước cho người bán dài hạn	212		220,880,749	-
Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		18,592,300	18,592,300
Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.04	87,281,403,930	212,122,456,471
Phải thu dài hạn khác	216	V.05	15,554,439,500	35,197,988,393
II. Tài sản cố định	220		353,327,622,379	348,317,423,418
Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	263,820,126,706	255,386,391,342
- Nguyên giá	222		431,590,950,600	398,377,681,989
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(167,770,823,894)	(142,991,290,647)
Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.12	-	1,545,970,487
- Nguyên giá	225		-	3,731,057,272
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	(2,185,086,785)
Tài sản cố định vô hình	227	V.11	89,507,495,673	91,385,061,589
- Nguyên giá	228		115,581,822,826	114,033,022,826
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(26,074,327,153)	(22,647,961,237)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.13	14,358,301,150	14,717,073,210
- Nguyên giá	231		14,888,698,384	14,888,698,384
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(530,397,234)	(171,625,174)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.09	1,220,995,089,811	1,156,566,962,846
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1,220,995,089,811	1,156,566,962,846
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1,302,083,467,428	1,203,072,260,014
Đầu tư vào công ty con	251	V.03	535,753,318,030	517,445,169,530
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.03	671,716,896,952	598,489,036,676
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.03	97,872,917,446	90,397,718,808
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	V.03	(3,259,665,000)	(3,259,665,000)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		29,055,397,925	24,749,305,701
Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	24,620,083,654	20,313,991,430
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.25	4,435,314,271	4,435,314,271
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		7,368,771,737,333	7,506,579,157,522

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2018 VND	01/01/2018 VND
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		6,110,882,510,225	6,273,835,072,242
I. Nợ ngắn hạn	310		3,009,121,949,165	2,876,500,667,013
Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.17	573,111,270,893	436,467,287,074
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		644,370,601,615	686,859,574,370
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.18	201,554,286	21,308,050,864
Phải trả người lao động	314		25,979,173,811	27,926,451,216
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.19	124,984,827,590	206,680,334,839
Phải trả ngắn hạn khác	319	V.20	2,331,357,252	2,147,100,919
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.16	1,624,673,036,498	1,475,554,849,311
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		13,470,127,220	19,557,018,420
II. Nợ dài hạn	330		3,101,760,561,060	3,397,334,405,229
Phải trả người bán dài hạn	331	V.17	187,006,957,442	225,991,510,859
Người mua trả tiền trước dài hạn	322		359,147,678,664	153,445,417,777
Chi phí phải trả dài hạn	333	V.19	80,184,320,612	126,024,980,898
Phải trả nội bộ dài hạn	335		7,275,209,405	7,275,209,405
Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.21	55,349,270,408	57,413,945,188
Phải trả dài hạn khác	337	V.20	253,334,366,839	279,595,461,526
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.16	2,110,563,683,162	2,495,222,165,269
Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.24	48,899,074,528	52,365,714,307

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2018 VND	01/01/2018 VND
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,257,889,227,108	1,232,744,085,280
I. Vốn chủ sở hữu	410		1,257,889,227,108	1,232,744,085,280
Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.26	1,100,000,000,000	1,100,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	V.26	1,100,000,000,000	1,100,000,000,000
Thặng dư vốn cổ phần	412		110,497,485,118	110,497,485,118
Cổ phiếu quỹ	415		(2,615,640,000)	-
Quỹ đầu tư phát triển	418	V.26	1,526,170,000	-
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V.26	48,481,211,990	22,246,600,162
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		16,356,403,076	(12,478,942,279)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		32,124,808,914	34,725,542,441
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		7,368,771,737,333	7,506,579,157,522

TP. HCM, ngày 20 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu



Đỗ Thị Chanh Thủy

Kế Toán Trưởng



Tổng Giám Đốc



Lê Hữu Việt Đức

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay Quý 3.2018	Năm nay Quý 3.2017	Năm 2018 Lũy kế đến 30.09.18	Năm 2017 Lũy kế đến 30.09.17
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	1,139,620,514,447	967,179,205,146	2,952,253,405,856	2,385,342,772,472
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.02		2,693,954,826	12,774,196,890	2,693,954,826
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		1,139,620,514,447	964,485,250,320	2,939,479,208,966	2,382,648,817,646
Giá vốn hàng bán	11	VI.03	1,115,901,878,361	945,728,218,578	2,885,013,086,541	2,302,692,328,457
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		23,718,636,086	18,757,031,742	54,466,122,425	79,956,489,189
Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	37,920,989,313	23,550,026,253	147,706,075,300	93,154,830,902
Chi phí tài chính	22	VI.05	39,856,223,226	14,280,584,193	118,257,504,086	113,179,311,521
- Trong đó: chi phí lãi vay	23		39,831,551,514	14,280,584,193	117,080,882,919	112,846,515,766
Chi phí bán hàng	25	VI.08	997,739,263	1,145,546,853	7,169,921,064	2,558,910,963
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.08	13,203,005,158	16,953,968,706	44,364,933,270	44,318,500,710
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		7,582,657,752	9,926,958,243	32,379,839,305	13,054,596,897
Thu nhập khác	31	VI.06	(342,938,512)	191,820,369	3,805,662,491	7,998,568,496
Chi phí khác	32	VI.07	531,455,481	4,562,185,373	4,060,692,882	5,113,236,145
Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(874,393,993)	(4,370,365,004)	(255,030,391)	2,885,332,351
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		6,708,263,759	5,556,593,239	32,124,808,914	15,939,929,248
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	-	-	-	-
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.11	-	-	-	-
Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		6,708,263,759	5,556,593,239	32,124,808,914	15,939,929,248

Người lập biểu



Đỗ Thị Thanh Thủy

Kế Toán Trưởng



TP. HCM ngày 20 tháng 10 năm 2018

Tổng Giám Đốc



Lê Hữu Việt Đức

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm 2018	Năm 2017
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
Lợi nhuận trước thuế		32,124,808,914	15,939,929,248
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT		26,168,701,199	19,419,699,615
- Các khoản dự phòng		(3,431,386,617)	
- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		(8,407,420,523)	
- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư		(135,885,009,119)	(90,778,530,284)
- Chi phí lãi vay		117,080,882,919	112,846,515,766
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		27,650,576,773	57,427,614,345
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu		279,962,951,481	317,186,812,736
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho		(140,799,046,973)	(540,053,963,022)
- (Tăng)/giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)		95,980,956,674	1,008,929,624,815
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước		4,452,049,034	(9,527,964,218)
- Tiền lãi vay đã trả		(150,340,109,749)	(189,993,529,310)
- Thuế TNDN đã nộp		(4,435,314,271)	(4,297,192,947)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		-	83,735,018
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(14,934,541,200)	(54,637,166,901)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		97,537,521,769	585,117,970,516
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		(58,653,667,309)	(426,957,338,662)
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(430,712,052,541)	(12,130,053,171)
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		306,642,830,777	280,000,000,000
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		(110,281,148,638)	(150,110,694,583)
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		34,413,880,000	
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		24,613,272,197	140,127,292,592
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(233,976,885,514)	(169,070,793,824)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm 2018	Năm 2017
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
Tiền thu từ đi vay		2,038,445,873,846	2,853,056,718,019
Tiền trả nợ gốc vay		(2,273,867,027,984)	(3,297,550,939,558)
Tiền chi trả nợ thuê tài chính		(119,140,782)	(889,389,564)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(235,540,294,920)	(445,383,611,103)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)		(371,979,658,665)	(29,336,434,411)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		1,042,954,149,920	861,998,034,501
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		171,577,424	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)		671,146,068,679	832,661,600,090

TP. HCM, ngày 20 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu

Đỗ Thị Chanh Thủy

Kế toán trưởng



Lê Hữu Việt Đức

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC**1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP****1.1. Hình thức sở hữu vốn**

Tổng Công ty Xây Dựng Số 1 - CTCP (dưới đây gọi tắt là "Tổng Công ty") trước đây là Tổng Công ty Xây dựng Số 1 – TNHH Một thành viên, tiền thân là một doanh nghiệp nhà nước. Ngày 01 tháng 11 năm 2016, Tổng Công ty đã cổ phần hóa chuyển thành công ty cổ phần có tên là Tổng Công ty Xây Dựng Số 1 – CTCP theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0301429113 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh sau khi chuyển thành công ty cổ phần là 1.100.000.000.000 VND, được chi tiết như sau:

Nhà đầu tư	Tại ngày 30/09/2018		Tại ngày 01/01/2018	
	Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)	Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)
Vốn nhà nước	445.835.000.000	40,53%	445.835.000.000	40,53%
Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Tuấn Lộc	209.000.000.000	19,00%	209.000.000.000	19,00%
Công ty Cổ Phần Cơ Điện Lạnh Nam Thịnh	165.000.000.000	15,00%	165.000.000.000	15,00%
Công ty Cổ Phần Top American Việt Nam	121.000.000.000	11,00%	121.000.000.000	11,00%
Nhà đầu tư khác	159.165.000.000	14,47%	159.165.000.000	14,47%
Cộng	1.100.000.000.000	100%	1.100.000.000.000	100%

Trụ sở chính đăng ký hoạt động kinh doanh của Tổng Công ty được đặt tại 111A Pasteur, Phường Bến Nghé, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

Tổng số nhân viên của Tổng Công ty tại ngày 30 tháng 09 năm 2018 là 534 (01/01/2018: 560).

1.2. Lĩnh vực kinh doanh

Xây dựng, kinh doanh bất động sản.

1.3. Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, ngành nghề kinh doanh chính của Tổng Công ty là:

- Xây lắp, xây dựng và thi công lắp đặt thiết bị máy móc công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, thủy điện, bưu điện, nền móng, công trình kỹ thuật hạ tầng đô thị và khu công nghiệp, các công trình đường dây, trạm biến áp điện;
- Tư vấn xây dựng, đầu tư xây dựng, kinh doanh điện năng. Kinh doanh khai thác cảng biển, kinh doanh nhà;
- Dịch vụ cho thuê văn phòng, căn hộ;
- Mua bán vật tư;
- Thiết kế xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, hạ tầng kỹ thuật;
- Kinh doanh bất động sản.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)**1.4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường**

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Tổng Công ty được tính từ thời điểm mua nguyên vật liệu để tham gia vào quy trình xây dựng đến khi công trình, hạng mục công trình hoàn thành.

1.5. Cấu trúc doanh nghiệp

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018, Tổng Công ty có các công ty con, liên doanh, liên kết và đơn vị trực thuộc như sau:

Tên	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích
Công ty con:		
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Nguyên	1.2 Chung cư 351/31 Nơ Trang Long, Phường 13, Quận Bình Thạnh, TP. Hồ Chí Minh	51,00%
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Quang	Số 34-36 Đường số 2, Khu dân cư CityLand, Phường 5, Quận Gò Vấp, TP. Hồ Chí Minh	51,00%
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Hưng	Số 491 A2 Đường Nơ Trang Long, Phường 13, Quận Bình Thạnh, TP. Hồ Chí Minh	51,00%
Công ty CP Đầu tư và Xây dựng cầu Đồng Nai	Số 939A Xa lộ Hà Nội, Khu phố Bình Dương, Phường Long Bình Tân, Tp. Biên Hòa, Đồng Nai	61,68%
Công ty TNHH BT Đúc sẵn VINA-PSMC	Lô 1699, Cụm Công Nghiệp Long Định, Huyện Cần Đước, Tỉnh Long An	70,00%
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Số 1 Mê Kông	Tầng 2, Tòa nhà Lexington, 67 Mai Chí Thọ, Phường An Phú, Quận 2, TP. HCM	51,00%
Công ty liên doanh, liên kết:		
Công ty CP Thủy điện Đắkr'tính	88 Lê Duẩn, Phường Nghĩa Tân, Thị xã Gia Nghĩa, Tỉnh Đắk Nông	40,07%
Công ty CP Bê Tông Biên Hòa	Đường 1A KCN Biên Hòa 1, Phường An Bình, TP. Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai	40,92%
Công ty CP Xây dựng và Khai thác VLXD Miền Trung	Lầu 5, số nhà 35, đường Hai Bà Trưng, Phường Lê Hồng Phong, TP Quảng Ngãi, Tỉnh Quảng Ngãi	22,38%
Công ty CP Xây dựng và Kinh doanh vật tư (C&T)	Số 9-19 Hồ Tùng Mậu, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh	36,17%
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Tổng	168/38C Đường D2, Phường 25, Quận Bình Thạnh, TP. Hồ Chí Minh	20,40%
Công ty CP Đầu tư Nhân Phúc Đức	Số 111A Pasteur, Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh	34,00%
Công ty CP Chương Dương	328 Võ Văn Kiệt, Phường Cô Giang, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh	23,77%
Công ty CP Xây dựng và Kinh doanh nhà Cửu Long	Số 351 Nơ Trang Long, Phường 13, Quận Bình Thạnh, TP. Hồ Chí Minh	22,00%
Công ty LD Lenex	Đường số 1, P. An Bình, Tp. BH, Đồng Nai	50,00%
Công ty CP Đầu tư Đường ven biển Hải Phòng	Km 7 Phạm Văn Đồng. Phường Hòa Nghĩa, Quận Dương Kinh, TP. Hải Phòng	40,00%

Trong 9 tháng đầu năm 2018, Tổng Công ty đã thoái vốn khoản đầu tư liên kết vào Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Sơn.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

Các đơn vị trực thuộc tính đến 30 tháng 09 năm 2018 gồm:

Tên	Địa chỉ
Văn phòng Tổng Công ty	111A Pasteur, phường Bến Nghé, quận 1, TP. Hồ Chí Minh
Chi nhánh Tổng Công ty tại Hà Nội	Số 45, ngõ 61, ngách 17, phố Phùng Chí Kiên, phường Nghĩa Đô, quận Cầu Giấy, TP. Hà Nội, Việt Nam
Chi nhánh Tổng Công ty xây dựng số 1 – CTCP tại Miền Trung	100 Hồ Tùng Mậu, phường Hòa Minh, quận Liên Chiểu, TP. Đà Nẵng, Việt Nam

2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH, KỲ KẾ TOÁN VÀ ĐƠN VỊ TIỀN TỆ**2.1. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

Báo cáo tài chính riêng kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

Báo cáo tài chính riêng kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính riêng, kết quả hoạt động kinh doanh riêng và tình hình lưu chuyển tiền tệ riêng theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

2.2. Hình thức sổ kế toán áp dụng

Tổng Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung.

2.3. Kỳ kế toán năm

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

2.4. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là VND.

3. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Các chính sách kế toán áp dụng để lập báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán 09 tháng kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2018 thống nhất với các chính sách kế toán đã áp dụng để lập báo cáo tài chính riêng năm 2017.

4. CÁC SỰ KIỆN HOẶC GIAO DỊCH TRỌNG YẾU TRONG KỲ KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**4.1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Tiền mặt	12.124.370.371	14.215.469.400
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	239.789.929.831	346.041.652.039
Các khoản tương đương tiền	419.231.768.477	682.697.028.481
Cộng	671.146.068.679	1.042.954.149.920

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

Các khoản tương đương tiền là khoản tiền gửi có kỳ hạn tại các ngân hàng từ 1 tháng đến 3 tháng với lãi suất từ 4,1%/năm đến 5,5%/năm.

Các khoản tương đương tiền có giá trị là 1.807.050.669 VND đã được dùng để thế chấp đảm bảo cho các khoản vay ngắn hạn tại Ngân hàng Đầu tư Phát triển Việt Nam – Xem thêm mục 4.18.

4.2. Các khoản đầu tư tài chính

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn còn lại từ 2 tháng đến 3 tháng tính từ thời điểm 30/09/2018 với lãi suất từ 5,3%/năm đến 6,3%/năm.

Đầu tư góp vốn vào các đơn vị được chi tiết như sau:

	Tại ngày 30/09/2018				Tại ngày 01/01/2018			
	Số lượng cổ phiếu	Giá trị ghi sổ sau khi XĐGTDN	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Số lượng cổ phiếu	Giá trị ghi sổ sau khi XĐGTDN	Giá trị hợp lý	Dự phòng
Đầu tư vào công ty con:								
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Hưng	2.040.000	12.773.029.273		-	2.040.000	12.773.029.273		-
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Quang	1.785.003	24.569.068.712		-	1.785.003	26.260.920.212		-
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Nguyên	4.871.200	52.321.348.730		-	2.871.200	32.321.348.730		-
Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Cầu Đồng Nai	37.522.610	375.226.097.718		-	37.522.610	375.226.097.718		-
Công ty TNHH BT Đúc Sắt VINA – PSMC	-	30.063.773.597		-	-	30.063.773.597		-
Công ty CP ĐT XD Số 1 Mê Kông	4.080.000	40.800.000.000		-	4.080.000	40.800.000.000		-
Cộng	50.298.813	535.753.318.030		-	48.298.813	517.445.169.530		-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

	Tại ngày 30/09/2018				Tại ngày 01/01/2018			
	Số lượng cổ phiếu	Giá trị ghi sổ sau khi XĐGTDN	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Số lượng cổ phiếu	Giá trị ghi sổ sau khi XĐGTDN	Giá trị hợp lý	Dự phòng
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết:								
Công ty CP Thủy điện Đăk'rít	40.069.660	474.877.044.656		-	40.069.660	474.877.044.656		-
Công ty CP Bê tông Biên Hòa	1.841.282	4.234.948.600	3.866.692.200	-	1.841.282	4.234.948.600	4.787.333.200	-
Công ty CP Xây dựng & Khai thác VLXD Miền Trung (*)	373.500	-		-	373.500	-		-
Công ty CP Xây dựng và Kinh doanh Vật Tư (C&T)	3.621.850	9.054.625.000	9.416.810.000	3.259.665.000	3.621.850	9.054.625.000	5.794.960.000	3.259.665.000
Công ty CP Xây dựng Số 1 Việt Tổng (*)	204.000	-		-	204.000	-		-
Công ty CP Đầu tư Nhân Phúc Đức	5.100.000	64.068.750.000		-	5.100.000	64.068.750.000		-
Công ty CP Xây dựng Số 1 Việt Sơn	-	-		-	184.800	2.425.448.124		-
Công ty CP Chương Dương	3.733.348	32.106.792.800	64.586.920.400	-	3.733.348	38.453.484.400	61.226.907.200	-
Công ty CP Xây dựng & KD Nhà Cừu Long	436.800	5.374.735.896		-	436.800	5.374.735.896		-
Công ty CP Đầu tư Đường ven biển Hải Phòng	-	82.000.000.000		-	-	-	-	-
Công ty Liên Doanh Lenex (*)	-	-		-	-	-	-	-
Cộng	55.380.440	671.716.896.952		3.259.665.000	55.565.240	598.489.036.676		3.259.665.000

(*) Theo kết quả xác định giá trị doanh nghiệp để cổ phần hóa thì khoản đầu tư này được đánh giá lại có giá trị bằng không.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

	Tại ngày 30/09/2018				Tại ngày 01/01/2018			
	Số lượng cổ phiếu	Giá trị ghi sổ sau khi XĐGTDN	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Số lượng cổ phiếu	Giá trị ghi sổ sau khi XĐGTDN	Giá trị hợp lý	Dự phòng
Đầu tư vào đơn vị khác:								
Công ty TNHH ĐT BT Cam Lộ Túy Loan	-	56.871.754.594	-	-	-	48.590.605.956	-	-
Công ty CP XD & SXVL Xây Dựng	1.093.963	12.765.320.498	-	-	1.093.963	12.765.320.498	-	-
Công ty CP XD Số Một Việt Hòa	180.000	2.141.408.839	-	-	180.000	2.141.408.839	-	-
Công ty CP XD Số 14	1.611.900	26.094.433.515	-	-	1.611.900	26.900.383.515	-	-
Cộng	2.885.863	97.872.917.446	-	-	2.885.863	90.397.718.808	-	-

Đối với các khoản đầu tư vào các công ty có giá niêm yết trên sàn giao dịch chứng khoán, Tổng Công ty đã xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư này trên cơ sở giá niêm yết trên sàn giao dịch chứng khoán và số lượng cổ phiếu mà Tổng Công ty đang nắm giữ.

Riêng đối với các khoản đầu tư vào các công ty còn lại, tại ngày báo cáo, Tổng Công ty chưa xác định được giá trị hợp lý vào các khoản đầu tư này để thuyết minh trong báo cáo tài chính giữa niên độ do không có giá niêm yết trên thị trường và Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện chưa có hướng dẫn về cách tính giá trị hợp lý sử dụng các kỹ thuật định giá. Giá trị hợp lý của các khoản đầu tư này có thể khác với giá trị ghi sổ.

(Xem tiếp trang sau)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

4.3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Phải thu từ khách hàng ngắn hạn:		
Ban Quản Lý Đầu Tư Xây Dựng các Công trình thuộc Sở Y Tế TP.HCM	509.405.674.185	595.622.528.111
Ban Quản Lý dự án Xây dựng Trụ Sở Công An TP.HCM (Ban QLDA 268)	107.649.182.204	108.522.171.005
Các khách hàng khác	647.077.658.014	415.839.889.702
Phải thu từ các bên liên quan – Xem thêm mục 4.32	126.824.772.625	82.578.269.362
Cộng	1.390.957.287.028	1.202.562.858.180

4.4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Ngắn hạn:		
Công ty Cổ Phần VNDECO	71.143.102.836	0
Công ty CP Đầu Tư Xây Dựng Lương Tài	77.940.527.438	56.797.218.687
Công ty CP Xây dựng Số 14	3.274.055.125	49.143.580.404
Công ty TNHH Xây Dựng Phúc Khang	50.173.825.711	64.455.677.365
Công ty CP Kỹ Thuật và Thiết Bị Y Tế Sài Gòn	26.410.368.438	99.669.028.017
Các khách hàng khác	243.316.369.489	263.122.946.915
Trả trước người bán là các bên liên quan – Xem thêm mục 4.32	407.797.810.928	398.324.311.227
Cộng	880.056.059.965	931.512.762.615
Dài hạn		
Công ty TNHH Xây Dựng Thương Mại Sao Khuê	220.880.749	0
Cộng	220.880.749	0

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

4.5. Phải thu về cho vay

Là khoản cho các bên liên quan vay được chi tiết như sau:

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Phải thu về cho vay ngắn hạn (*)	0	180.000.000.000
Phải thu về cho vay dài hạn (**)	87.281.403.930	212.122.456.471
Cộng – Xem thêm mục 4.32	87.281.403.930	392.122.456.471

(*) Đây là khoản cho Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Cầu Đồng Nai vay với lãi suất thả nổi bằng lãi suất cho vay dài hạn bằng đồng VND bình quân của Ngân hàng TMCP Công Thương VN, Ngân hàng TMCP Ngoại Thương VN và Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội được điều chỉnh 3 tháng/lần và được đảm bảo bằng quyền thu phí theo Hợp đồng BOT số 22/HĐ.BOT-CĐBVN ngày 16/5/2008 và các phụ lục điều chỉnh Hợp đồng.

(**) Đây là khoản cho Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Hưng và Công ty CP Chương Dương vay, thời hạn cho vay 15 năm với lãi suất LIBOR 6 tháng bằng đồng USD cộng biên độ lãi suất 0,6% trừ khoản giảm trừ 0,1% và phí bảo hiểm kỳ hạn là 0,2%/năm.

4.6. Phải thu khác

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Ngắn hạn:		
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	75.643.791.675	14.466.686.775
Tạm ứng	77.329.147.033	96.825.830.674
Chuyển nhượng vốn góp cho Sonadezi	0	32.455.000.000
Các khoản phải thu khác	45.374.264.478	55.759.924.192
Cộng	198.347.203.186	199.507.441.641
Trong đó: Phải thu từ các bên liên quan – Xem thêm mục 4.32	78.128.598.122	22.251.248.645
Dài hạn:		
Các khoản chi hộ Công ty CP Thủy điện Đăk'r'tih	12.908.548.173	32.220.654.696
Ký quỹ, ký cược dài hạn	1.701.284.825	2.174.483.052
Phí quản lý của khoản cho vay ADB	909.039.483	767.283.626
Phải thu khác	35.567.019	35.567.019
Cộng	15.554.439.500	35.197.988.393
Trong đó: Phải thu từ các bên liên quan – Xem thêm mục 4.32	13.817.587.656	32.987.938.322

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

4.7. Hàng tồn kho

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Nguyên liệu, vật liệu	31.312.638.593	1.597.899.384
Công cụ, dụng cụ	232.297.917	255.542.823
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	798.452.843.402	676.304.104.639
Hàng hóa bất động sản	42.618.457.351	59.865.090.100
Hàng hóa	13.612.369.781	3.275.932.326
Cộng	886.228.607.044	741.298.569.272

Trong đó, chi phí sản xuất kinh doanh dở dang đến ngày 30/09/2018 là chi phí có liên quan đến các công trình xây dựng dở dang được chi tiết theo công trình như sau:

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Công trình Bệnh viện Nhi Đồng Tp.Hồ Chí Minh	269.170.733.864	209.946.562.649
Công trình Khu Thương Mại - khách sạn - căn hộ Tropicana Nha Trang	110.217.233.464	82.579.096.669
Dự án Felix Homes	205.767.020.029	124.722.941.336
Công trình nhà máy lọc hóa dầu Nghi Sơn	0	33.710.244.677
Công trình nhà máy nhiệt điện Duyên Hải 3	0	27.417.735.311
Công trình đường cao tốc Đà Nẵng - Quảng Ngãi gói A1	29.090.657.947	66.027.952.806
Công trình CW3A-hầm chui rào và đường dẫn (Km13-> Km16)	22.610.071.058	37.612.932.807
Công trình Đường cao tốc ĐN - QN gói A1 (Lotte)	3.908.000.000	6.329.808.251
Công trình xây dựng nhà ở xã hội 5B3 khu tái định cư Đông Hội, Đông Anh, Hà Nội	13.459.366.031	10.517.380.073
Các công trình khác	144.229.761.009	77.439.450.060
Cộng	798.452.843.402	676.304.104.639

Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất hình thành trong tương lai từ dự án xây dựng chung cư Felix Homes đã được thế chấp cho các khoản vay dài hạn tại ngân hàng – Xem thêm mục 4.18.

4.8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Mua sắm tài sản cố định	6.377.179.000	1.548.800.000
Xây dựng cơ bản dở dang	1.214.617.910.811	1.155.018.162.846
Cộng	1.220.995.089.811	1.156.566.962.846

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

Chi tiết xây dựng cơ bản dở dang đến ngày 30/09/2018 là chi phí liên quan đến các dự án sau:

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Dự án Khu dân cư Hạnh Phúc	536.395.309.421	483.869.289.977
Dự án Nối QL1-QL51-QL1K - cầu An Hảo	639.829.475.650	598.010.602.761
Dự án BOT Cầu Đồng Nai	0	16.244.996.791
Dự án Cao ốc Sailing Tower	14.946.547.405	14.946.547.405
Các dự án khác	23.446.578.335	41.946.725.912
Cộng	<u>1.214.617.910.811</u>	<u>1.155.018.162.846</u>

Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất hình thành trong tương lai từ dự án xây dựng Khu dân cư Hạnh Phúc đã được thế chấp cho các khoản vay dài hạn tại các ngân hàng – Xem thêm mục 4.18.

(Xem tiếp trang sau)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

4.9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Thiết bị, dụng cụ quản lý VND	Tài sản cố định hữu hình khác VND	Cộng VND
Nguyên giá:						
Tại ngày 01/01/2018	299.004.068.520	11.902.662.341	82.106.479.562	4.637.062.475	727.409.091	398.377.681.989
Mua trong kỳ	-	-	-	61.560.000	-	61.560.000
Tăng từ thuê tài chính	-	-	3.731.057.272	-	-	3.731.057.272
Tăng khác	-	29.400.420.776	20.230.563	-	-	29.420.651.339
Tại ngày 30/09/2018	299.004.068.520	41.303.083.117	85.857.767.397	4.698.622.475	727.409.091	431.590.950.600
Giá trị hao mòn lũy kế:						
Tại ngày 01/01/2018	82.701.571.093	6.442.586.880	49.961.233.695	3.517.910.998	367.987.981	142.991.290.647
Khấu hao trong kỳ	9.581.931.198	1.549.559.074	1.643.722.515	596.595.849	105.861.377	13.477.670.013
Tăng khác		694.178.748	10.597.740.692	9.943.794		11.301.863.234
Tại ngày 30/09/2018	92.283.502.291	8.686.324.702	62.202.696.902	4.124.450.641	473.849.358	167.770.823.894
Giá trị còn lại:						
Tại ngày 01/01/2018	216.302.497.427	5.460.075.461	32.145.245.867	1.119.151.477	359.421.110	255.386.391.342
Tại ngày 30/09/2018	206.720.566.229	32.616.758.415	23.655.070.495	574.171.834	253.559.733	263.820.126.706

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

4.10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy tính VND	Cộng VND
Nguyên giá:			
Tại ngày 01/01/2018	106.731.445.926	7.301.576.900	114.033.022.826
Tăng từ chi phí xây dựng cơ bản dở dang	1.548.800.000	0	1.548.800.000
Tại ngày 30/09/2018	108.280.245.926	7.301.576.900	115.581.822.826
Giá trị hao mòn lũy kế:			
Tại ngày 01/01/2018	18.144.345.789	4.503.615.448	22.647.961.237
Khấu hao trong kỳ	1.600.971.687	1.825.394.229	3.426.365.916
Tại ngày 30/09/2018	19.745.317.476	6.329.009.677	26.074.327.153
Giá trị còn lại:			
Tại ngày 01/01/2018	88.587.100.137	2.797.961.452	91.385.061.589
Tại ngày 30/09/2018	88.534.928.450	972.567.223	89.507.495.673

4.11. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tăng trong kỳ VND	Giảm trong kỳ VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Bất động sản đầu tư cho thuê:				
Nguyên giá:				
Nhà và quyền sử dụng đất	14.888.698.384	-	-	14.888.698.384
Cộng	14.888.698.384	-	-	14.888.698.384
Giá trị hao mòn lũy kế:				
Nhà và quyền sử dụng đất	530.397.234	358.772.060	-	171.625.174
Cộng	530.397.234	358.772.060	-	171.625.174
Giá trị còn lại:				
Nhà và quyền sử dụng đất	14.358.301.150			14.717.073.210
Cộng	14.358.301.150			14.717.073.210

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

4.12. Phải trả người bán

	Tại ngày 30/09/2018 VND		Tại ngày 01/01/2018 VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Ngắn hạn:				
Phải trả cho người bán:				
Công ty TNHH Đầu Tư Xây Dựng và Thương Mại C&T	80.731.093.469	80.731.093.469	0	0
Trung Tâm Kinh Doanh VNPT Thành phố Hồ Chí Minh - Chi Nhánh Tổng Công ty Dịch Vụ Viễn Thông	36.156.391.341	36.156.391.341	41.133.769.165	41.133.769.165
Công ty CP Cơ Điện Lạnh Nam Thịnh	23.711.701.296	23.711.701.296	36.838.413.827	36.838.413.827
Công ty TNHH TM & SX Thép Việt	38.972.986.770	38.972.986.770	16.476.760.332	16.476.760.332
Đối tượng khác	378.123.626.612	378.123.626.612	314.512.192.545	314.512.192.545
Phải trả cho các bên liên quan – Xem thêm mục 4.32	15.415.471.405	15.415.471.405	27.506.151.205	27.506.151.205
Cộng	573.111.270.893	573.111.270.893	436.467.287.074	436.467.287.074
Dài hạn:				
Phải trả cho người bán:				
Công ty CP Cơ Điện Lạnh Nam Thịnh	13.182.872.383	13.182.872.383	12.665.193.224	12.665.193.224
Công ty CP Xây Dựng Thương Mại An Xuân Thịnh	9.097.391.922	9.097.391.922	7.415.061.542	7.415.061.542
Trung Tâm Kinh Doanh VNPT Thành phố Hồ Chí Minh - Chi Nhánh Tổng Công ty Dịch Vụ Viễn Thông	8.646.696.944	8.646.696.944	8.646.696.944	8.646.696.944
Phải trả cho các đối tượng khác	97.990.017.326	97.990.017.326	136.311.241.505	136.311.241.505
Phải trả cho các bên liên quan – Xem thêm mục 4.32	58.089.978.867	58.089.978.867	60.953.317.644	60.953.317.644
Cộng	187.006.957.442	187.006.957.442	225.991.510.859	225.991.510.859

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

4.13. Người mua trả tiền trước

	Tại ngày 30/09/2018		Tại ngày 01/01/2018	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Ngắn hạn:				
Công ty CP Xây Dựng và Quản Lý Dự Án Số 1	212.408.238.968	212.408.238.968	350.872.806.378	350.872.806.378
Công ty TNHH Miền Nhiệt Đới Nha Trang	98.484.121.113	98.484.121.113	17.136.579.066	17.136.579.066
Tổng Công ty Đầu Tư Phát Triển Đường Cao Tốc Việt Nam - TNHH MTV	0	0	53.633.600.153	53.633.600.153
BQL Dự án khu vực các công trình Giao Thông Vận Tải (PMURTW)	36.872.708.260	36.872.708.260	51.330.383.905	51.330.383.905
Công ty Lotte Engineering & Construction Co., Ltd (Nhà thầu chính)	0	0	35.336.313.010	35.336.313.010
Công ty TNHH Đầu Tư BT Cam Lộ Túy Loan	12.528.924.589	12.528.924.589	26.925.290.258	26.925.290.258
Bộ Chỉ Huy Quân Sự Tỉnh Đồng Nai	45.240.134.000	45.240.134.000	-	-
Các đối tượng khác	238.836.474.685	238.836.474.685	151.624.601.600	151.624.601.600
Cộng	644.370.601.615	644.370.601.615	686.859.574.370	686.859.574.370
Dài hạn:				
Các khách hàng mua căn hộ tại chung cư Hạnh Phúc	359.147.678.664	359.147.678.664	153.445.417.777	153.445.417.777
Các đối tượng khác			-	-
Cộng	359.147.678.664	359.147.678.664	153.445.417.777	153.445.417.777

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

4.14. Thuế và các khoản (phải thu) và phải nộp Nhà nước

	Tại ngày 01/01/2018 VND	Số phải nộp trong kỳ VND	Số đã thực nộp trong kỳ VND	Tại ngày 30/06/2018 VND
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	(35.422.153.797)	299.889.232.309	304.973.339.702	(40.506.261.190)
* Thuế phát sinh		299.889.232.309	24.440.411.059	
* Thuế được khấu trừ			275.448.821.250	
* Thuế đầu ra vãng lai nội tỉnh	(35.422.153.797)		5.084.107.393	(40.506.261.190)
2. Thuế thu nhập doanh nghiệp	657.482.446		4.435.314.271	(3.777.831.825)
* Thuế phát sinh	4.435.314.271		4.435.314.271	0
* Thuế tạm nộp	(3.777.831.825)			(3.777.831.825)
3. Thuế thu nhập cá nhân	414.111.505	3.884.273.176	4.096.830.395	201.554.286
4. Các loại thuế khác			496.796.870	(496.796.870)
5. Phí lệ phí các khoản khác	16.402.935.007	392.490.000	16.851.115.088	(55.690.081)
* Các khoản phải nộp theo Kiểm toán nhà nước	16.458.625.088	392.490.000	16.851.115.088	0
* Các khoản khác	(55.690.081)			(55.690.081)
Cộng	(17.947.624.839)	304.165.995.485	330.853.396.326	(44.635.025.680)
				Chi tiết như sau:
Các loại thuế còn phải thu nhà nước	(39.255.675.703)			44.836.579.966
Thuế phải nộp Ngân sách	21.308.050.864			201.554.286
Cộng	(17.947.624.839)			(44.635.025.680)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)**4.15. Chi phí phải trả**

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Ngắn hạn:		
Trích trước chi phí lãi vay	12.399.571.684	2.230.473.654
Trích trước chi phí các công trình	112.260.042.166	202.933.264.345
Các khoản trích trước khác	325.213.740	1.516.596.840
Cộng	124.984.827.590	206.680.334.839
Dài hạn:		
Trích trước chi phí lãi vay phải trả dài hạn	0	43.884.397.709
Trích trước chi phí quyền sử dụng đất Block B, C, D – Khu dân cư Hạnh Phúc	80.184.320.612	82.140.583.189
Cộng	80.184.320.612	126.024.980.898

4.16. Phải trả khác

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Ngắn hạn:		
Kinh phí công đoàn	1.578.670.700	1.510.804.168
Các khoản phải trả, phải nộp khác	752.686.552	636.296.751
Cộng	2.331.357.252	2.147.100.919
Dài hạn:		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	30.442.225.785	36.711.391.987
Phải trả cổ phần hóa	15.599.152.331	15.599.152.331
Các khoản phải trả, phải nộp khác	207.292.988.723	227.284.917.208
Cộng	253.334.366.839	279.595.461.526
Trong đó: Phải trả khác dài hạn từ các bên liên quan – Xem thêm mục 4.32	201.720.389.560	221.712.318.045

4.17. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn

Là doanh thu nhận trước tiền cho thuê mặt bằng tại Sailing Tower.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

4.18. Vay và nợ thuê tài chính

Các khoản vay được chi tiết như sau:

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tăng trong kỳ VND	Giảm trong kỳ VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Ngắn hạn				
Vay ngắn hạn:				
Ngân hàng Đầu tư & Phát Triển Tp.HCM	258.869.959.803	278.226.125.803	523.680.164.884	504.323.998.884
Ngân hàng TMCP Quốc Tế - CN Tp.HCM	0	1.776.251.586	40.178.882.506	38.402.630.920
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội	500.831.533.341	834.452.688.759	762.038.330.010	428.417.174.592
Ngân hàng TMCP Công Thương VN	540.838.875.359	578.072.510.630	349.338.707.331	312.105.072.060
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương VN	247.730.395.388	328.471.062.037	272.863.521.457	192.122.854.808
Nợ thuê tài chính đến hạn trả	0	(63.977.265)	119.140.782	183.118.047
Nợ dài hạn đến hạn trả	76.402.272.607	419.841.676.424	343.439.403.817	0
Cộng	1.624.673.036.498	2.440.776.337.974	2.291.658.150.787	1.475.554.849.311
Dài hạn				
Vay dài hạn:				
Ngân hàng Đầu tư & Phát Triển Tp.HCM	1.476.697.216	0	101.319.367.527	102.796.064.743
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương VN	0	0	51.061.454.577	51.061.454.577
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội	492.097.010.067	17.451.341.250	236.281.699.280	710.927.368.097
Ngân hàng TMCP Công thương VN	280.924.468.968	0	42.846.155.040	323.770.624.008
Ngân hàng Phát triển Việt Nam (Vay ADB)	1.336.065.506.911	38.212.752.298	8.813.899.231	1.306.666.653.844
Cộng	2.110.563.683.162	55.664.093.548	440.322.575.655	2.495.222.165.269
Tổng cộng	3.735.236.719.660	2.496.440.431.522	2.731.980.726.442	3.970.777.014.580

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)**4.19. Dự phòng phải trả dài hạn**

	Tại ngày 30/06/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Công trình Nhà máy nhiệt điện Nghi Sơn 1	3.383.671.410	3.383.671.410
Công trình Nhà máy lọc hóa dầu Nghi Sơn	30.903.798.777	30.903.798.777
Công trình XD Trụ sở làm việc Công an Tp.HCM	8.408.375.046	10.608.200.728
Công trình NM Nước Thủ Đức GD III - Xây Lắp	6.203.229.295	7.470.043.392
Cộng	48.899.074.528	52.365.714.307

(Xem tiếp trang sau)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

4.20. Vốn chủ sở hữu

4.20.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu							Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Lợi nhuận chưa phân phối		
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	
Tại ngày 01/01/2017	1.100.000.000.000	110.497.485.118	0	56.898.532.245	(3.701.357.475)	(12.168.189.966)	1.251.526.469.922	
Lãi trong năm 2017						33.819.172.658	33.819.172.658	
Lợi nhuận quý 1 năm 2017 từ chi nhánh Mê Kông chuyển về						906.369.783	906.369.783	
Lợi nhuận 2016 từ các chi nhánh chuyển về						1.955.445.244	1.955.445.244	
Tăng khác					36.354.564.688	0	36.354.564.688	
Nộp ngân sách nhà nước				(56.898.532.245)	(32.653.207.213)	(2.266.197.557)	(91.817.937.015)	
Tại ngày 31/12/2017	1.100.000.000.000	110.497.485.118	0	0	0	22.246.600.162	1.232.744.085.280	
Lãi trong kỳ này						32.124.808.914	32.124.808.914	
Chi nhánh chuyển lợi nhuận 6 tháng đầu năm 2018 về						5.187.972.914	5.187.972.914	
Phân phối lợi nhuận				1.526.170.000		(11.078.170.000)	(9.552.000.000)	
Tăng trong kỳ			(2.615.640.000)				(2.615.640.000)	
Tại ngày 30/09/2018	1.100.000.000.000	110.497.485.118	(2.615.640.000)	1.526.170.000	0	48.481.211.990	1.257.889.227.108	

Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán 09 tháng kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2018 của Tổng Công ty chưa bao gồm các điều chỉnh có thể có liên quan đến việc quyết toán cổ phần hóa và xác định phần vốn nhà nước tại ngày 01 tháng 11 năm 2016 do chưa có Quyết định phê duyệt quyết toán cổ phần hóa Công ty mẹ - Tổng Công ty.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

4.20.2. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Vốn góp của nhà nước	445.835.000.000	445.835.000.000
Vốn góp của cổ đông chiến lược	495.000.000.000	495.000.000.000
Vốn góp của các cổ đông khác	159.165.000.000	159.165.000.000
Cộng	1.100.000.000.000	1.100.000.000.000

4.20.3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Kỳ này VND	Kỳ trước VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu:		
Vốn góp đầu kỳ	1.100.000.000.000	1.100.000.000.000
Vốn góp cuối kỳ	1.100.000.000.000	1.100.000.000.000

4.20.4. Cổ phiếu

	Tại ngày 30/09/2018	Tại ngày 01/01/2018
Số lượng cổ phiếu phổ thông đăng ký phát hành	110.000.000	110.000.000
Số lượng cổ phiếu phổ thông đã bán ra công chúng	110.000.000	110.000.000
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	109.815.800	110.000.000

Mệnh giá cổ phần đang lưu hành: 10.000 VND/ cổ phần.

4.20.5. Các quỹ của doanh nghiệp

	Quỹ đầu tư phát triển VND
Tại ngày 01/01/2018	0
Tăng trong kỳ	1.526.170.000
Tại ngày 30/09/2018	1.526.170.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

4.21. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Doanh thu thuần:		
Doanh thu hoạt động xây dựng	2.230.578.258.516	1.798.064.468.282
Doanh thu bán hàng hóa	587.799.318.593	478.706.843.731
Doanh thu cung cấp dịch vụ cho thuê văn phòng	106.092.704.889	96.383.519.314
Doanh thu kinh doanh bất động sản	15.008.926.968	9.493.986.319
Cộng	2.939.479.208.966	2.382.648.817.646
Trong đó: Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và xây lắp cho các bên liên quan – Xem thêm mục 4.32		
Các đơn vị trực thuộc	0	55.063.646.226
Các công ty con	245.290.489.987	156.560.374.719
Các công ty liên kết	2.504.757.155	1.337.254.065
Cộng	247.795.247.142	212.961.275.010

4.22. Giá vốn hàng bán

	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Giá vốn hoạt động xây dựng	2.242.407.301.960	1.790.626.097.036
Giá vốn bán hàng hóa	575.874.227.493	459.365.435.012
Giá vốn cung cấp dịch vụ	49.484.924.339	39.787.199.231
Giá vốn bán bất động sản đầu tư	17.246.632.749	12.913.597.178
Cộng	2.885.013.086.541	2.302.692.328.457

4.23. Doanh thu hoạt động tài chính

	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	36.672.307.134	71.330.108.291
Cổ tức, lợi nhuận được chia	100.525.838.456	15.204.408.027
Lãi bán hàng trả chậm	1.756.065.859	6.611.478.377
Lãi chênh lệch tỷ giá	8.751.863.851	8.836.207
Cộng	147.706.075.300	93.154.830.902

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

4.24. Chi phí tài chính

	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Lãi tiền vay	117.080.882.919	112.846.515.766
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	486.568.124	0
Lỗ chênh lệch tỷ giá	2	98.906
Chi phí tài chính khác	690.053.041	332.696.849
Cộng	118.257.504.086	113.179.311.521

4.25. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Chi phí lương nhân viên quản lý	20.890.590.087	19.660.622.763
Chi phí vật liệu quản lý	781.052.691	532.122.482
Chi phí đồ dùng văn phòng	491.823.666	359.501.845
Chi phí khấu hao TSCĐ	3.066.997.723	3.702.988.738
Chi phí thuế, phí, lệ phí	56.108.212	183.153.441
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.128.418.569	2.935.069.267
Chi phí bằng tiền khác	17.949.942.322	16.945.042.174
Cộng	44.364.933.270	44.318.500.710

4.26. Thu nhập khác

	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Thanh lý tài sản cố định	2.000.000	1.748.575.607
Thu tiền phạt, bồi thường vi phạm hợp đồng	4.219.411.945	476.121.146
Thu nhập khác	(415.749.454)	5.773.871.743
Cộng	3.805.662.491	7.998.568.496

4.27. Chi phí khác

	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Giá trị khác : bồi thường, bị phạt	621.354.605	4.698.065.683
Các khoản chi phí khác	3.439.338.277	415.170.462
Cộng	4.060.692.882	5.113.236.145

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)**4.28. Thông tin về các bên liên quan****Danh sách các bên liên quan****Mối quan hệ**

1. Chi nhánh Tổng Công ty tại Hà Nội	Chi nhánh
2. Chi nhánh Tổng Công ty Xây dựng số 1 – CTCP tại Miền Trung	Chi nhánh
3. Công ty CP Đầu tư Xây dựng Số 1 Mê Kông	Công ty con
4. Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Nguyên	Công ty con
5. Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Quang	Công ty con
6. Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Hưng	Công ty con
7. Công ty CP Đầu tư và Xây dựng cầu Đồng Nai	Công ty con
8. Công ty TNHH BT Đúc sẵn VINA-PSMC	Công ty con
9. Công ty CP Thủy điện Đắkr'th	Công ty liên kết
10. Công ty CP Bê tông Biên Hòa	Công ty liên kết
11. Công ty CP Xây dựng và Khai thác VLXD Miền Trung	Công ty liên kết
12. Công ty CP Xây dựng & Kinh doanh vật tư (C&T)	Công ty liên kết
13. Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Tổng	Công ty liên kết
14. Công ty CP Đầu tư Nhân Phúc Đức	Công ty liên kết
15. Công ty CP Chương Dương	Công ty liên kết
16. Công ty CP Xây dựng và Kinh doanh nhà Cửu Long	Công ty liên kết
17. Công ty CP Đầu tư Đường ven biển Hải Phòng	Công ty liên kết
18. Công ty LD Lenex	Công ty liên doanh
19. HĐQT và Ban Tổng Giám đốc	Nhân sự quản lý chủ chốt

Tại ngày lập bảng cân đối kế toán, số dư phải thu, phải trả với các bên liên quan như sau:

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Phải thu khách hàng ngắn hạn:		
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Số 1 Mê Kông	77.902.677.444	39.856.368.459
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Hưng	30.329.744.566	31.535.298.567
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Quang	6.730.374.161	746.546.982
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Nguyên	2.965.888.740	1.523.222.916
Công ty CP Bê tông Biên Hòa	4.891.269.363	4.891.269.363
Công ty CP Chương Dương	0	3.526.321
Công ty CP Xây dựng & Kinh doanh Nhà Cửu Long	80.400	17.298.803
Công ty CP Xây dựng và Khai thác VLXD Miền Trung	4.004.737.951	4.004.737.951
Cộng – Xem thêm mục 4.3	126.824.772.625	82.578.269.362

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Trả trước cho người bán ngắn hạn:		
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Số 1 Mê Kông	24.476.942.564	34.539.033.052
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Quang	102.218.369.974	121.260.491.814
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Nguyên	88.366.744.425	92.395.505.355
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Hưng	74.940.183.428	55.708.531.414
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Tổng	38.968.015.764	37.327.825.015
Công ty CP Đầu tư Nhân Phúc Đức	0	112.774.000
Công ty CP Bê tông Biên Hòa	2.096.933.972	1.470.409.642
Công ty CP Chương Dương	18.873.366.967	0
Công ty CP Xây dựng & Kinh doanh Nhà Cửu Long	160.989.132	0
Công ty CP Xây dựng và Khai thác VLXD Miền Trung	57.696.264.702	55.509.740.935
	407.797.810.928	398.324.311.227
Cộng – Xem thêm mục 4.4	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Phải thu về cho vay – Xem thêm mục 4.5:		
Ngắn hạn		
Công ty CP Đầu tư và Xây dựng cầu Đồng Nai	0	180.000.000.000
Dài hạn		
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Hưng	26.142.147.572	25.594.826.101
Công ty CP Chương Dương	61.139.256.358	59.884.799.593
Công ty CP Đầu tư và Xây dựng cầu Đồng Nai	0	126.642.830.777
	87.281.403.930	212.122.456.471
Cộng		

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Phải thu khác:		
Ngắn hạn		
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Hưng	4.513.625.141	4.513.625.141
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Quang	676.740.600	0
Công ty CP Thủy điện Đắkr'th	60.152.490.000	48.000.000
Công ty CP Xây dựng và Khai thác VLXD Miền Trung	0	126.542.624
Công ty CP Bê tông Biên Hòa	633.877.000	633.877.000
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Tổng	466.667.000	466.667.000
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Sơn	0	92.400.000
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Quang	0	0
Công ty TNHH Bê Tông Đức Săn VINA-PSMC	0	3.222.560.421
Công ty CP Chương Dương	0	22.307.000
Công ty CP Xây dựng & Kinh doanh Nhà Cửu Long	0	0
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Số 1 Mê Kông	11.389.518.819	12.749.020.760
Hội đồng Quản trị	295.679.562	376.248.699
Cộng – Xem thêm mục 4.6	78.128.598.122	22.251.248.645
Dài hạn		
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Hưng	825.527.773	395.770.845
Công ty CP Thủy điện Đắkr'th	12.908.548.173	32.220.654.696
Công ty CP Chương Dương	83.511.710	371.512.781
Cộng – Xem thêm mục 4.6	13.817.587.656	32.987.938.322
	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Phải thu nội bộ:		
Ngắn hạn		
Chi nhánh Tổng Công ty Xây dựng Số 1 Hà Nội	2.681.111.224	2.793.359.794
Chi nhánh Tổng Công ty Xây dựng Số 1 - CTCP tại Miền Trung	31.677.974.443	28.239.245.937
Cộng	34.359.085.667	31.032.605.731
	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Vốn kinh doanh ở đơn vị phụ thuộc:		
Chi nhánh Tổng Công ty Xây dựng Số 1 Hà Nội	18.592.300	18.592.300

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Phải trả người bán:		
Ngắn hạn		
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Số 1 Mê Kông	2.250.667.901	0
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Hưng	6.743.411.642	0
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Quang	147.340.341	0
Công ty CP Xây dựng và Khai thác VLXD Miền Trung	25.635.767	0
Công ty CP XD & Kinh doanh Vật Tư (C&T)	5.124.006	1.403.181.414
Công ty CP Chương Dương	0	5.149.910.546
Công ty CP Xây dựng & Kinh doanh Nhà Cừu Long	6.243.291.748	14.745.148.852
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Sơn	0	6.207.910.393
Cộng– Xem thêm mục 4.12	15.415.471.405	27.506.151.205
Dài hạn		
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Số 1 Mê Kông	937.090.860	0
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Quang	22.256.877.525	22.880.622.876
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Nguyên	20.642.058.765	24.152.230.887
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Hưng	4.963.286.705	3.501.098.055
Công ty CP XD & Kinh doanh Vật Tư (C&T)	3.131.961.136	3.131.961.136
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Sơn	0	1.105.549.317
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Tổng	4.134.714.056	4.157.865.553
Công ty CP Chương Dương	639.843.242	639.843.242
Công ty CP Xây dựng & Kinh Doanh Nhà Cừu Long	344.979.256	344.979.256
Công ty CP Xây dựng và Khai thác VLXD Miền Trung	1.039.167.322	1.039.167.322
Cộng – Xem thêm mục 4.12	58.089.978.867	60.953.317.644
	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Phải trả nội bộ:		
Dài hạn		
Chi nhánh Tổng Công ty Xây Dựng Số 1 Hà Nội	278.566.300	278.566.300
Chi nhánh Tổng Công ty Xây dựng Số 1 - CTCP tại Miền Trung	6.996.643.105	6.996.643.105
Cộng	7.275.209.405	7.275.209.405
	Tại ngày 30/09/2018 VND	Tại ngày 01/01/2018 VND
Phải trả dài hạn khác – Xem thêm mục 4.16:		
Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Cầu Đồng Nai	201.720.389.560	221.712.318.045

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

Trong kỳ, Tổng Công ty đã có các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan như sau:

	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Bán hàng:		
Công ty Mê Kông	0	55.027.840.771
Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Xây Dựng Số 1 Mê Kông	187.099.590.944	128.274.802.883
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Số Một Việt Hưng	4.364.041.818	0
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Số Một Việt Quang	27.194.976.092	19.548.799.593
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Số Một Việt Nguyên	5.999.039.894	1.880.592.576
Công ty Cổ Phần Xây Dựng & Kinh Doanh Nhà Cửa Long	1.706.834.530	487.693.700
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Số Một Việt Sơn	0	61.780.000
Cộng	226.364.483.278	205.281.509.523
	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Cung cấp dịch vụ:		
Công ty CP Đầu tư Xây Dựng Số 1 Mê Kông	8.905.893.210	0
Công ty Cổ Phần Xây Dựng & Kinh Doanh Nhà Cửa Long	22.547.746	0
Cộng	8.928.440.956	0
	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Doanh thu xây dựng - khấu trừ thầu phụ:		
CN TCT Tại Miền Trung	0	30.000.000
Công ty Mê Kông	0	5.805.455
Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Xây Dựng Số 1 Mê Kông	9.264.061.329	5.998.525.140
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Số Một Việt Hưng	264.689.229	527.091.029
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Số Một Việt Quang	956.899.631	136.235.455
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Số Một Việt Nguyên	1.241.297.840	194.328.043
Công ty Cổ Phần Chương Dương	386.125.589	87.350.061
Công ty Cổ Phần Xây Dựng & Kinh Doanh Nhà Cửa Long	113.189.392	686.844.981
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Số Một Việt Tổng	276.059.898	0
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Số Một Việt Sơn	0	13.585.323
Cộng	12.502.322.908	7.679.765.487

Tổng doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và xây dựng cho bên liên quan trong kỳ là 247.795.247.142 VND (Kỳ trước: 212.961.275.010 VND) – Xem thêm mục 4.21.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Mua hàng:		
Chi nhánh Mê Kông	0	387.487.721
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Số 1 Mê Kông	28.587.532.585	1.762.426.819
Công ty CP Xây dựng và Khai thác VLXD Miền Trung	0	2.206.565.000
Công ty CP XD & Kinh doanh Vật Tư (C&T)	5.485.188.670	0
Cộng	34.072.721.255	4.356.479.540
	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Chi phí thi công:		
Chi nhánh Tổng Công ty Xây dựng Số 1 Hà Nội	1.386.176.497	7.143.038.732
Chi nhánh Tổng Công ty Xây dựng Số 1 Miền Trung	82.556.782.641	133.930.663.596
Chi nhánh Mê Kông	0	18.792.640.204
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Số 1 Mê Kông	73.116.050.545	22.794.097.929
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Quang	186.940.644.287	113.601.867.195
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Nguyên	162.663.445.484	328.227.619.544
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Hưng	33.899.051.559	16.914.828.727
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Tổng	542.184.055	0
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Sơn	0	7.962.960.170
Công ty CP XD & Kinh doanh Vật Tư (C&T)	0	360.484.714
Công ty CP Chương Dương	(212.560.310)	6.514.760.616
Công ty CP Xây dựng & Kinh doanh Nhà Cửu Long	11.230.586.072	67.232.103.170
Công ty Cổ Phần Bê tông Biên Hòa	(610.632.309)	0
Cộng	551.511.728.521	723.475.064.597
	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Phí quản lý cho vay:		
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Hưng	95.988.458	95.757.815
Công ty CP Chương Dương	224.586.439	298.694.271
	320.574.897	394.452.086

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Góp vốn:		
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Số 1 Mê Kông	0	40.800.000.000
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Quang	0	1.863.030.000
Công ty CP Xây dựng Số Một Việt Nguyên	20.000.000.000	3.621.000.000
Công ty CP Đầu tư và Xây dựng cầu Đồng Nai	0	130.666.000.000
Công ty CP Đầu tư Đường ven biển Hải Phòng	82.000.000.000	0
Cộng	102.000.000.000	176.950.030.000
	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Lợi nhuận các chi nhánh chuyển về		
Chi nhánh Tổng Công ty Xây dựng Số 1 - CTCP tại Miền Trung	5.187.972.914	0
	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017 VND
Cổ tức và lợi nhuận được chia:		
Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Xây Dựng Số 1 Mê Kông	1.224.000.000	0
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Số Một Việt Quang	1.691.851.500	1.598.700.000
Cty CP Đầu Tư và XD Cầu Đồng Nai	19.041.067.528	4.068.827.388
Cty CP Thủy Điện Đakrith	60.104.490.000	60.104.490.000
Công ty Cổ Phần Chương Dương	6.346.691.600	3.733.348.000
Công ty Cổ Phần Xây Dựng & Kinh Doanh Nhà Cửa Long	349.440.000	305.760.000
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Số Một Việt Sơn	0	92.400.000
Cộng	88.757.540.628	69.903.525.388

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CHỌN LỌC (TIẾP THEO)

4.29. Các sự kiện sau ngày kết thúc năm tài chính

Không có các sự kiện quan trọng xảy ra sau ngày kết thúc kỳ tài chính đến ngày phát hành báo cáo tài chính riêng.

4.30. PHÊ DUYỆT PHÁT HÀNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán 9 tháng kết thúc vào ngày 30 tháng 9 năm 2018 được Tổng giám đốc Công Ty phê duyệt và phát hành vào ngày 20 tháng 10 năm 2018.



Đỗ Thị Thanh Thủy
Người lập
Tp. Hồ Chí Minh, ngày tháng năm 2018



Phan Văn Vũ
Kế toán trưởng



Lê Hữu Việt Đức
Tổng Giám đốc