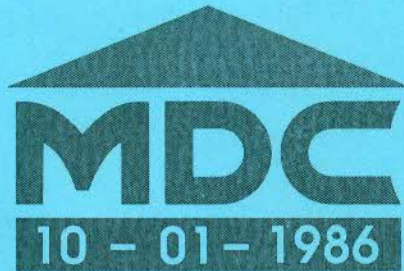


**CÔNG TY CỔ PHẦN MIỀN ĐÔNG**

**MST:3600256545**

**\*\*\*\*\***



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ 1 CỦA NĂM TÀI CHÍNH**  
**KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2018**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
 Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2018	01/01/2018
<b>A.</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>146,133,924,094</b>	<b>153,219,838,345</b>
<b>I.</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>3</b>	<b>27,532,080,531</b>	<b>25,329,959,995</b>
1	Tiền	111		4,562,244,038	6,360,123,502
2	Các khoản tương đương tiền	114		22,969,836,493	18,969,836,493
<b>II.</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>13</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III.</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>45,728,015,400</b>	<b>47,552,127,511</b>
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4	35,785,755,239	42,725,886,537
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	5	10,805,175,996	9,892,898,081
3	Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	6	1,209,892,339	1,400,000,000
4	Phải thu ngắn hạn khác	136	7	6,388,430,798	1,994,581,865
5	Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	137		(8,461,238,972)	(8,461,238,972)
<b>IV.</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>9</b>	<b>72,689,391,058</b>	<b>80,337,750,839</b>
1	Hàng tồn kho	141		73,382,097,863	81,030,457,644
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(692,706,805)	(692,706,805)
<b>V.</b>	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>184,437,105</b>	<b>-</b>
	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		184,437,105	
<b>B.</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>106,595,157,214</b>	<b>111,383,029,804</b>
<b>I.</b>	<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>1,254,204,152</b>	<b>976,119,742</b>
1	Phải thu dài hạn khác	216	7	1,254,204,152	976,119,742
<b>II.</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>26,617,766,147</b>	<b>27,291,394,076</b>
1	Tài sản cố định hữu hình	221	10	26,001,632,827	26,671,344,088
	- Nguyên giá	222		42,838,794,398	42,838,794,398
	- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(16,837,161,571)	(16,167,450,310)
2	Tài sản cố định vô hình	227	11	616,133,320	620,049,988
	- Nguyên giá	228		786,148,900	786,148,900
	- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(170,015,580)	(166,098,912)
<b>III.</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>12</b>	<b>2,642,296,173</b>	<b>5,433,634,526</b>
	- Nguyên giá	231		3,162,334,816	5,922,049,821
	- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(520,038,643)	(488,415,295)
<b>V.</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>13</b>	<b>8,251,020,000</b>	<b>8,251,020,000</b>
1	Đầu tư vào công ty con	251			2,295,000,000
2	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		4,295,000,000	2,000,000,000
3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		4,634,600,000	4,634,600,000
4	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(678,580,000)	(678,580,000)
<b>VI.</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>67,829,870,742</b>	<b>69,430,861,460</b>
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	14	61,445,431,057	62,837,298,287
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	32a	6,384,439,685	6,593,563,173
	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>252,729,081,308</b>	<b>264,602,868,149</b>



STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2018	01/01/2018
<b>A</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>90,388,537,875</b>	<b>104,860,105,309</b>
<b>I</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>90,388,537,875</b>	<b>104,860,105,309</b>
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	15	12,751,470,561	13,186,500,582
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	16	35,127,710,294	38,282,613,361
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	17	4,478,420,502	4,065,910,673
4	Phải trả người lao động	314		664,977,008	702,483,532
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	30,918,078,370	41,810,630,713
6	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	5,454,550
7	Phải trả ngắn hạn khác	319		3,383,102,684	3,152,233,442
8	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			-
9	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	20	2,330,836,866	2,330,836,866
10	Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		733,941,590	1,323,441,590
<b>II</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>162,340,543,433</b>	<b>159,742,762,840</b>
<b>I</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	21	<b>162,340,543,433</b>	<b>159,742,762,840</b>
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411		108,890,310,000	108,890,310,000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		108,890,310,000	108,890,310,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		1,453,130,042	1,453,130,042
3	Cổ phiếu quỹ	415		(2,967,507,603)	(2,967,507,603)
4	Quỹ đầu tư phát triển	418		27,207,602,803	27,207,602,803
5	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		27,757,008,191	25,159,227,598
	- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kì trước	421a		25,159,227,598	-2,043,635,601
	- LNST chưa phân phối kì này	421b		2,597,780,593	27,202,863,199
	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>252,729,081,308</b>	<b>264,602,868,149</b>

Đồng Nai, ngày 20 tháng 4 năm 2018

Người Lập



Nguyễn Cảnh Hưng

Kế Toán Trưởng



Khúc Thị Thanh Hoài

Tổng Giám Đốc



Lê Đức Dũng

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2018 đến ngày 31 tháng 03 năm 2018

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
				NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	23	32,735,891,687	47,111,153,850	32,735,891,687	47,111,153,850
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		32,735,891,687	47,111,153,850	32,735,891,687	47,111,153,850
4	Giá vốn hàng bán	11	24	23,624,596,104	40,205,635,248	23,624,596,104	40,205,635,248
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		9,111,295,583	6,905,518,602	9,111,295,583	6,905,518,602
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	25	206,628,966	58,591,768	206,628,966	58,591,768
7	Chi phí tài chính	22	26	-	859,721,745	-	859,721,745
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23			712,121,745		712,121,745
8	Chi phí bán hàng	24	27	2,544,794,510	3,209,104,905	2,544,794,510	3,209,104,905
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	28	2,436,929,236	2,655,948,363	2,436,929,236	2,655,948,363
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		4,336,200,803	239,335,357	4,336,200,803	239,335,357
11	Thu nhập khác	31	29	312,418,195	220,691,810	312,418,195	220,691,810
12	Chi phí khác	32	30	1,401,156,941	16,730,740	1,401,156,941	16,730,740
13	Lợi nhuận khác	40		-1,088,738,746	203,961,070	-1,088,738,746	203,961,070
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		3,247,462,057	443,296,427	3,247,462,057	443,296,427
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	31	440,557,976	89,239,156	440,557,976	89,239,156
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	32b	209,123,488		209,123,488	
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		2,597,780,593	354,057,271	2,597,780,593	354,057,271

Người Lập



Nguyễn Cảnh Hưng

Kế Toán Trưởng



Khúc Thị Thanh Hoài

Đồng Nai, ngày 20 tháng 4 năm 2018



Tổng Giám Đốc

Lê Đức Dũng



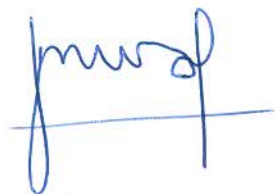
## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2018

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 31/03/2018	Kỳ trước 31/03/2017
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1.	Lợi nhuận trước thuế	01		3,247,462,057	443,296,427
2.	Điều chỉnh cho các khoản:				
-	Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		705,251,277	712,305,089
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(206,628,966)	(144,037,222)
-	Chi phí lãi vay	06		-	712,121,745
3.	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		3,746,084,368	1,723,686,039
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		1,634,004,450	2,507,137,666
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		10,408,074,786	(1,105,596,378)
-	Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(14,295,264,488)	(13,493,278,393)
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1,138,469,203	2,608,719,618
-	Tiền lãi vay đã trả	13		-	(712,121,745)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-	(2,615,841,655)
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(825,984,410)	(807,408,000)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>1,805,383,909</b>	<b>(11,894,702,848)</b>
<b>II.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác			-	85,445,454
2	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		190,107,661	16,147,600,000
3	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		206,628,966	58,591,768
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>396,736,627</b>	<b>16,291,637,222</b>
<b>III.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	22,143,450,376
2.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	(39,588,637,096)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>-</b>	<b>(17,445,186,720)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>2,202,120,536</b>	<b>(13,048,252,346)</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>		<b>25,329,959,995</b>	<b>21,486,136,562</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>3</b>	<b>27,532,080,531</b>	<b>8,437,884,216</b>

Người lập



Nguyễn Cảnh Hưng

Kế Toán Trưởng



Khúc Thị Thanh Hoài

Biên Hoà, ngày 20 tháng 04 năm 2018



Tổng Giám Đốc

Lê Đức Dũng

## BÁO CÁO BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban giám đốc Công ty cổ phần Miền Đông (gọi tắt là "Công ty") trình bày báo cáo này và báo cáo tài chính của Công ty cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2018.

### CÔNG TY

Công ty cổ phần Miền Đông hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3600256545 ngày 12 tháng 04 năm 2006 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp, đăng ký thay đổi lần thứ 11 vào ngày 10 tháng 01 năm 2018.

Trụ sở của Công ty tại: Đường số 1, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai.

### HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên Hội đồng quản trị tại ngày lập báo cáo này như sau:

1. Ông Võ Văn Lãnh	Chủ tịch
2. Ông Lê Đức Dũng	Thành viên
3. Ông Bùi Minh Hải	Thành viên
4. Ông Nguyễn Thế Phi	Thành viên
5. Bà Lê Thị Quyết	Thành viên
6. Ông Nguyễn Lương Quân	Thành viên

Các thành viên Ban giám đốc tại ngày lập báo cáo này như sau:

1. Ông Lê Đức Dũng	Tổng giám đốc
2. Ông Lê Quang Trung	Phó tổng giám đốc
3. Bà Lê Thị Quyết	Phó tổng giám đốc

Các thành viên ban kiểm soát tại ngày lập báo cáo này như sau:

1. Ông Nguyễn Xuân Hiếu	Trưởng ban
2. Ông Phan Huy Thuận	Thành viên
3. Bà Nguyễn Thị Cẩm Vân	Thành viên

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### 1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Miền Đông được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 3600256545 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp lần đầu ngày 12 tháng 04 năm 2006, đăng ký thay đổi lần thứ 11 ngày 10 tháng 01 năm 2018.

Trụ sở của Công ty tại: Đường số 1, KCN Biên Hòa 1, Phường An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai.



Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 108.890.310.000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 31 tháng 03 năm 2018 là 108,890,310,000 đồng; tương đương 10,889,031 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10,000 đồng.

#### Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất khai thác đá, kinh doanh bất động sản và hoạt động thi công xây lắp.

#### Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty trong năm là: Sản xuất khai thác đá, kinh doanh bất động sản và hoạt động thi công xây lắp.

#### Cấu trúc doanh nghiệp

Công ty có các đơn vị trực

<u>thuộc sau:</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
Xí nghiệp Sản xuất đá Miền Đông	Áp 3, xã Tân Mỹ, huyện Bắc Tân Uyên, tỉnh Bình Dương	Khai thác đá

Thông tin về các công ty con, công ty liên kết của Công ty xem chi tiết tại Thuyết minh số 13.

## 2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

### 2.1 . Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

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

### 2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

#### *Chế độ kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

#### *Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán*

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

### 2.3 . Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

Báo cáo tài chính riêng của Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp các nghiệp vụ, giao dịch phát sinh và được ghi sổ kế toán tại các đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc và tại Văn phòng Công ty.

Trong Báo cáo tài chính của Công ty, các nghiệp vụ giao dịch nội bộ và số dư nội bộ có liên quan đến tài sản, nguồn vốn và công nợ phải thu, phải trả nội bộ đã được loại trừ.

### 2.4 . Công cụ tài chính

#### *Ghi nhận ban đầu*

#### Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

#### Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

#### *Giá trị sau ghi nhận ban đầu*

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

### 2.5 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

### 2.6 . Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư vào các công ty con, công ty liên doanh liên kết được ghi nhận ban đầu trên sổ kế toán theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Các khoản đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác bao gồm: các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Giá trị ghi sổ ban đầu của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.



Cổ tức nhận bằng cổ phiếu chỉ thực hiện ghi nhận số lượng cổ phiếu được nhận, không ghi nhận tăng giá trị khoản đầu tư và doanh thu hoạt động tài chính.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm cụ thể như sau:

- Đối với các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh liên kết: Căn cứ vào Báo cáo tài chính của công ty con, công ty liên kết tại thời điểm trích lập dự phòng. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, ngoại trừ trường hợp khoản lỗ đó đã nằm trong kế hoạch khi quyết định đầu tư.
- Đối với khoản đầu tư nắm giữ lâu dài (không phân loại là chứng khoán kinh doanh) và không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư: Việc lập dự phòng căn cứ vào Báo cáo tài chính tại thời điểm trích lập dự phòng của bên được đầu tư.
- Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: căn cứ khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật.

## 2.7 . Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: Nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

## 2.8 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang: chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo chi phí phát sinh thực tế cho từng loại sản phẩm, công trình chưa hoàn thành.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

## 2.9 . Tài sản cố định và Bất động sản đầu tư

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- |   |             |
|---|-------------|
| - Nhà cửa, vật kiến trúc                          | 10 - 25 năm |
| - Máy móc, thiết bị                               | 05 - 15 năm |
| - Phương tiện vận tải, truyền dẫn                 | 06 - 10 năm |
| - Thiết bị, dụng cụ quản lý                       | 03 - 07 năm |
| - Phần mềm quản lý                                | 03 - 05 năm |
| - Quyền sử dụng đất lâu dài không trích khấu hao. |             |

Bất động sản đầu tư được ghi nhận ban đầu theo giá gốc.

Đối với bất động sản đầu tư cho thuê hoạt động được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Trong đó khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc 25 năm

#### 2.10 . Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều năm tài chính được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các năm tài chính sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng năm hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

#### 2.11 . Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

#### 2.12 . Các khoản vay

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng kế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay.

#### 2.13 . Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

#### 2.14 . Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong năm tài chính báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác như chi phí thi công công trình, chi phí lãi tiền vay phải trả... được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ kế toán báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong năm. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

#### 2.15 . Các khoản dự phòng phải trả

Các khoản dự phòng phải trả chỉ được ghi nhận khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra;
- Sự giảm sút về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ;
- Đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc năm tài chính.



Chỉ những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.

Dự phòng phải trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh của năm tài chính. Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ, trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong năm.

#### 2.16 . Doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước về số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều kỳ kế toán về cho thuê tài sản.

Doanh thu chưa thực hiện được kết chuyển vào Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ theo số tiền được xác định phù hợp với từng năm tài chính.

#### 2.17 . Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và được Công ty mua lại, cổ phiếu này không bị hủy bỏ và sẽ được tái phát hành trở lại trong khoảng thời gian theo quy định của pháp luật về chứng khoán. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế mua lại và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm Vốn đầu tư của chủ sở hữu. Giá vốn của cổ phiếu quỹ khi tái phát hành hoặc khi sử dụng để trả cổ tức, thưởng... được tính theo phương pháp bình quân gia quyền.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Việc phân phối lợi nhuận được thực hiện khi Công ty có lợi nhuận sau thuế chưa phân phối không vượt quá mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Báo cáo tài chính hợp nhất sau khi đã loại trừ ảnh hưởng của các khoản lãi do ghi nhận từ giao dịch mua giá rẻ. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

#### 2.18 . Doanh thu

##### *Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

*Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

*Doanh thu bán bất động sản*

Doanh thu bán bất động sản được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Bất động sản đã hoàn thành toàn bộ và bàn giao cho người mua, Công ty đã chuyển giao rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu bất động sản cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý bất động sản như người sở hữu bất động sản hoặc quyền kiểm soát bất động sản;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán bất động sản;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán bất động sản.

Đối với bất động sản phân lô bán nền đã chuyển giao nền đất cho khách hàng, Công ty được ghi nhận doanh thu với phần nền đất đã bán khi thỏa mãn đồng thời các điều kiện sau:

- Chuyển giao rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sử dụng đất cho người mua;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán nền đất;
- Công ty đã thu hoặc chắc chắn thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán nền đất.

*Doanh thu hợp đồng xây dựng*

- Trường hợp hợp đồng xây dựng quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện, khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng được xác định một cách đáng tin cậy và được khách hàng xác nhận, thì doanh thu, chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong năm phản ánh trên hóa đơn đã lập.

*Doanh thu hoạt động tài chính*

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

**2.19 . Giá vốn hàng bán**

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong năm và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan,... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong năm.



## 2.20 . Chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thanh lý, chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác...

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong năm, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

## 2.21 . Thuế thu nhập doanh nghiệp

### a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được xác định dựa trên tổng chênh lệch tạm thời được khấu trừ và giá trị được khấu trừ chuyển sang kỳ sau của các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng.

Tài sản thuế TNDN hoãn lại được xác định theo thuế suất thuế TNDN hiện hành, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc năm tài chính.

### b) Chi phí thuế TNDN hiện hành

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN trong năm tài chính hiện hành.

## 2.22 . Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới các doanh nghiệp này.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

## 3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31-03-18	01-01-18
	VND	VND
Tiền mặt	1,112,389,000	502,211,500
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	3,449,855,038	5,857,912,002
Các khoản tương đương tiền (*)	22,969,836,493	18,969,836,493
	<u>27,532,080,531</u>	<u>25,329,959,995</u>

(\*) Chi tiết số dư tại ngày 31/03/2018 bao gồm:

- Tiền gửi có kỳ hạn từ 1 đến 3 tháng tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam-Chi nhánh Đồng Nai, số tiền 10.000.000.000 đồng, lãi suất từ 4,3% đến 4,8%/ năm.
- Tiền gửi có kỳ hạn từ 1 tháng tại Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam-Chi nhánh Đồng Nai, số tiền 5.400.000.000 đồng, lãi suất từ 4,3%/ năm.
- Tiền gửi có kỳ hạn từ 1 tháng tại Ngân hàng TMCP Nam Á-Chi nhánh Đồng Nai, số tiền 7.569.836.493 đồng, lãi suất 5,5%/ năm.

**4 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG**

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
<b>Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn</b>		
- Công ty TNHH Một thành viên Thương mại Kỳ Hòa	4,617,116,323	4,617,116,323
- Công ty CP Đầu tư Xây dựng Quốc tế Việt Nhật	-	3,308,838,837
- Đại học Mở Thành phố Hồ Chí Minh	2,167,987,767	2,167,987,767
- Công ty TNHH Phúc Đạt	6,825,287,610	6,825,287,610
- Tổng Công ty Xây dựng số 1 - Công ty cổ phần	5,677,435,191	8,730,005,734
- Quỹ Đầu tư Phát triển tỉnh Bình Dương	-	2,962,300,599
- Các khoản phải thu khách hàng khác	16,497,928,348	14,114,349,667
	<b>35,785,755,239</b>	<b>42,725,886,537</b>

**5 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>Trả trước cho người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn</b>				
Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 3	4,508,479,354	-	4,189,032,946	-
Công ty TNHH Xây dựng Dân dụng Công nghiệp Miền Đông 2	4,356,146,261	-	3,732,147,930	-
Các đối tượng khác	1,940,550,381	(690,300,599)	1,971,717,205	(690,300,599)
	<b>10,805,175,996</b>	<b>(690,300,599)</b>	<b>9,892,898,081</b>	<b>(690,300,599)</b>



**6 . PHẢI THU VỀ CHO VAY NGẮN HẠN**

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 1 <sup>(1)</sup>	709,892,339	900,000,000
Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 3 <sup>(2)</sup>	500,000,000	500,000,000
	<b>1,209,892,339</b>	<b>1,400,000,000</b>

(1) Khoản tiền cho Công ty Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 1 vay theo Hợp đồng vay vốn số 01/HĐV/17/MD1, Hợp đồng vay vốn số 03/HĐV/16/MD1, lãi suất 10%/năm.

(2) Khoản tiền cho Công ty Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 3 vay theo Công văn số 02/MD3-TCKT, số tiền 500.000.000 đồng, lãi suất 10%/năm.

**7 . PHẢI THU KHÁC**

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>				
- Phải thu về lãi tiền cho vay	90,000,000	-	154,098,917	-
- Tạm ứng	5,755,060,940	-	1,274,701,700	-
- Phải thu khác	543,369,858	(54,278,378)	565,781,248	(54,278,378)
	<b>6,388,430,798</b>	<b>(54,278,378)</b>	<b>1,994,581,865</b>	<b>(54,278,378)</b>
<b>b) Dài hạn</b>				
- Ký cược, ký quỹ	1,254,204,152	-	976,119,742	-
	<b>1,254,204,152</b>	<b>-</b>	<b>976,119,742</b>	<b>-</b>

8 . NỢ XẤU

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi				
- Công ty TNHH Phúc Đạt	6,825,287,610	-	6,825,287,610	-
- Đỗ Thanh Việt	240,000,000	-	240,000,000	-
- Ban quản lý dự án thủy điện Buôn Tuasrah	918,650,763	-	918,650,763	-
- Công ty CP Phước Ngọc Linh	217,814,599	-	217,814,599	-
- Các khoản khác	259,486,000	-	259,486,000	-
	<b>8,461,238,972</b>	<b>-</b>	<b>8,461,238,972</b>	<b>-</b>

9 . HÀNG TỒN KHO

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang <sup>(*)</sup>	49,094,817,846	(692,706,805)	59,836,527,444	(692,706,805)
Hàng hóa bất động sản	24,101,135,205	-	21,193,930,200	-
Hàng hóa khác	186,144,812			
	<b>73,382,097,863</b>	<b>(692,706,805)</b>	<b>81,030,457,644</b>	<b>(692,706,805)</b>

(\*) Chi tiết chi phí sản xuất kinh doanh dở dang:

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
Dự án Khu dân cư tại Khu phố 3, phường Long Bình Tân, Thành phố Biên Hòa	13,313,001,616	15,216,839,381
Dự án Khu tái định cư 2,7 ha tại phường Long Bình Tân, Thành phố Biên Hòa	2,542,619,288	2,542,619,288
Công trình Chung cư cao tầng đường 18	692,706,805	692,706,805
Công trình Cao ốc văn phòng Geleximco Bình Thạnh	25,528,026,654	27,899,362,437
Công trình Trường đại học Mở TP Hồ Chí Minh	4,500,388,752	4,500,388,752
Công trình Khách sạn Hương Sen	967,988,425	7,616,401,368
Công trình Tòa nhà Leman	-	536,381,849
Chi phí dở dang khác	1,550,086,306	831,827,564
	<b>49,094,817,846</b>	<b>59,836,527,444</b>



**10 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Nguyên giá</b>					
Số dư đầu năm	17,765,826,356	19,351,951,912	5,133,666,522	587,349,608	43,579,897,198
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>17,765,826,356</b>	<b>19,351,951,912</b>	<b>5,133,666,522</b>	<b>587,349,608</b>	<b>43,579,897,198</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	5,255,098,191	6,115,312,837	4,209,689,674	587,349,608	16,167,450,310
- Khấu hao trong năm	241,466,067	347,558,694	80,686,500	-	669,711,261
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	0
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>5,496,564,258</b>	<b>6,462,871,531</b>	<b>4,290,376,174</b>	<b>587,349,608</b>	<b>16,837,161,571</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu năm	12,510,728,165	13,236,639,075	923,976,848	-	26,671,344,088
Tại ngày cuối năm	<b>12,269,262,098</b>	<b>12,889,080,381</b>	<b>843,290,348</b>	-	<b>26,001,632,827</b>

**11 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH**

	Quyền sử dụng đất (*) VND	Phần mềm máy tính VND	Cộng VND
<b>Nguyên giá</b>			
Số dư đầu năm	608,300,000	177,848,900	786,148,900
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>608,300,000</b>	<b>177,848,900</b>	<b>786,148,900</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu năm	-	166,098,912	166,098,912
- Khấu hao trong năm	-	3,916,668	3,916,668
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>-</b>	<b>170,015,580</b>	<b>170,015,580</b>
<b>Giá trị còn lại</b>			
Tại ngày đầu năm	608,300,000	11,749,988	620,049,988
<b>Tại ngày cuối năm</b>	<b>608,300,000</b>	<b>7,833,320</b>	<b>616,133,320</b>

(\*) Quyền sử dụng đất tại số N3/4, Khu phố 1, Phường Long Bình Tân, Thành phố Biên Hoà, tỉnh Đồng Nai.

**12 BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ**

Bất động sản đầu tư là các căn hộ chung cư cho thuê. Tại thời điểm 31/03/2018, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế lần lượt là 3.162.334.816 đồng và 520.038.643 đồng, trong đó số khấu hao trong kỳ là 31.623.348 đồng.



13 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>Đầu tư vào Công ty con</b>	-	-	<b>2,295,000,000</b>	-
- Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 1 (1)	-	-	765,000,000	-
- Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 3 (1)	-	-	1,530,000,000	-
<b>Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết</b>	<b>4,295,000,000</b>	<b>(678,580,000)</b>	<b>2,000,000,000</b>	<b>(678,580,000)</b>
- Công ty Cổ phần Miền Đông - Cơ khí điện máy <sup>(2)</sup>	2,000,000,000	(678,580,000)	2,000,000,000	(678,580,000)
- Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 1	765,000,000	-	-	-
- Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 3	1,530,000,000	-	-	-
<b>Đầu tư vào đơn vị khác</b>	<b>4,634,600,000</b>	-	<b>4,634,600,000</b>	-
- Công ty Cổ phần Miền Đông - Đầu tư hạ tầng	4,634,600,000	-	4,634,600,000	-
	<b>8,929,600,000</b>	<b>(678,580,000)</b>	<b>8,929,600,000</b>	<b>(678,580,000)</b>

Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính này do Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý.

(1) Theo Nghị quyết số 09/03/2018/MĐ-HĐQT ngày 27/03/2018 của Hội đồng Quản trị về việc thông qua phương án giảm tỷ lệ vốn góp tại công ty TNHH ĐT - XD Miền Đông 1 và công ty TNHH ĐT - XD Miền Đông 3, Công ty đã thực hiện thống nhất phương án giảm tỷ lệ vốn góp tại Công ty TNHH ĐT - XD Miền Đông 1 xuống còn là 25.5% và Công ty TNHH ĐT - XD Miền Đông 3 là 48% .

(2) Công ty đang ngừng hoạt động và tiến hành các thủ tục giải thể.

**Đầu tư vào công ty liên kết**

Thông tin chi tiết về các công ty liên kết của Công ty vào ngày 31/03/2018 như sau:

<u>Tên công ty</u>	<u>Nơi thành lập và hoạt động</u>	<u>Tỷ lệ lợi ích</u>	<u>Tỷ lệ biểu quyết</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
Công ty Cổ phần Miền Đông - Cơ khí điện máy	Tỉnh Đồng Nai	40.82%	40.82%	Cơ khí điện máy
Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 1	Tỉnh Đồng Nai	25.50%	25.50%	Xây lắp
Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 3	Tỉnh Đồng Nai	48.00%	48.00%	Xây lắp

**Đầu tư vào đơn vị khác**

Thông tin chi tiết về khoản đầu tư vào đơn vị khác của Công ty vào ngày 31/03/2018 như sau:

<u>Tên công ty nhận đầu tư</u>	<u>Nơi thành lập và hoạt động</u>	<u>Tỷ lệ lợi ích</u>	<u>Tỷ lệ biểu quyết</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
Công ty Cổ phần Miền Đông - Đầu tư hạ tầng	Tỉnh Đồng Nai	16.01%	16.01%	Đầu tư hạ tầng

**14 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN**

	<u>31/03/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ		70,682,493
Chi phí dự án mỏ đá Tân Mỹ 2 <sup>(*)</sup>	60,234,989,831	62,051,251,933
Chi phí sửa chữa văn phòng công ty	389,368,816	-
Chi phí sửa chữa gia cố bến cảng mỏ đá Tân Mỹ	297,189,353	-
Chi phí trả trước dài hạn khác	523,883,057	715,363,861
	<u><b>61,445,431,057</b></u>	<u><b>62,837,298,287</b></u>

(\*) Bao gồm các chi phí tư vấn đầu tư xây dựng (chi phí khảo sát, thăm dò, lập dự toán...), chi phí đền bù, giải phóng mặt bằng....



**15 PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
<b>a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn</b>				
- Công ty CP Đầu tư Xây dựng và Thương mại Quốc tế Vita	665,156,202	665,156,202	692,011,562	692,011,562
- Công ty TNHH Xây dựng - Tư vấn công trình Miền Đông 9	-	-	2,267,315,457	2,267,315,457
- Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 1	3,240,974,048	3,240,974,048	3,431,782,077	3,431,782,077
- Công ty CP Xây dựng Long Giang	270,729,659	270,729,659	470,729,659	470,729,659
- Chi nhánh Công ty TNHH MTV Công nghiệp Hóa chất mỏ Nam Bộ	1,822,252,777	1,822,252,777	586,607,991	586,607,991
- Doanh nghiệp tư nhân Hoàng Ngọc Anh	850,209,746	850,209,746	203,548,648	203,548,648
- Phải trả các đối tượng khác	5,902,148,129	5,902,148,129	5,534,505,188	5,534,505,188
	<b>12,751,470,561</b>	<b>12,751,470,561</b>	<b>13,186,500,582</b>	<b>13,186,500,582</b>

16 NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
Phòng Tài chính kế hoạch TP Biên Hòa - Khu phố 2	2,940,000,000	2,940,000,000
Công ty CP VNDECO	14,277,195,435	11,277,195,435
Khách sạn Hương Sen	-	1,159,704,007
Phạm Thị Nhuận	2,606,372,000	2,606,372,000
Trần Thị Ánh Tuyết	1,157,812,000	2,315,624,000
Đặng Thị Ngọc	5,868,042,546	5,868,042,546
Các đối tượng khác	8,278,288,313	12,115,675,373
	<b>35,127,710,294</b>	<b>38,282,613,361</b>

17 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số phải thu cuối năm	Số phải nộp cuối năm
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng	-	1,140,506,027	3,473,795,815	4,052,626,438	-	561,675,404
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	210,562,079	440,557,976	-	-	651,120,055
Thuế Thu nhập cá nhân	-	68,203,421	59,602,719	26,468,724	-	101,337,416
Thuế Tài nguyên	-	710,007,390	1,513,196,845	1,527,178,367	-	696,025,868
Thuế bảo vệ môi trường	-	-	-	-	-	-
Các loại thuế khác	-	-	-	-	-	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	1,936,631,756	1,101,863,987	570,237,984	-	2,468,257,759
	<b>-</b>	<b>4,065,910,673</b>	<b>6,589,017,342</b>	<b>6,176,511,513</b>	<b>-</b>	<b>4,478,416,502</b>



**18 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
Trích trước chi phí xây dựng công trình dở dang (*)		41,242,527,758
Chi phí phải trả khác		568,102,955
	<b>-</b>	<b>41,810,630,713</b>
Chi tiết trích trước chi phí xây công trình dở dang:	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
Công trình cao ốc Geleximco Bình Thạnh	25,449,701,193	27,821,037,437
Công trình Trường đại học Mở TP Hồ Chí Minh	4,500,388,752	4,500,388,752
Công trình Khách sạn Hương Sen	967,988,425	7,616,401,368
Công trình toà nhà Leman	-	536,381,849
Cong trình Nhà VP Quỹ đầu tư và Phát triển Bình Dương	-	768,318,352
	<b>30,918,078,370</b>	<b>41,242,527,758</b>

**19 . PHẢI TRẢ KHÁC**

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	70,776,302	2,049,542
Bảo hiểm xã hội	105,290,482	-
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	305,800,000	3,000,000
Phải trả Hội đồng đền bù khu phố 2	1,393,002,000	1,393,002,000
Phải trả Công ty CP Miền Đông - Cơ khí Điện Máy	1,321,420,000	1,321,420,000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	186,813,900	432,761,900
	<b>3,383,102,684</b>	<b>3,152,233,442</b>

**20 . DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
Dự phòng phí cấp quyền khai thác khoáng sản <sup>(*)</sup>	2,330,836,866	2,330,836,866
	<b>2,330,836,866</b>	<b>2,330,836,866</b>

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

**21 . VỐN CHỦ SỞ HỮU**

**a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	108,890,310,000	1,453,130,042	(2,967,507,603)	25,576,891,803	5,597,435,899	138,550,260,141
Lãi/lỗ trong năm trước	-	-	-	-	27,202,863,199	27,202,863,199
Trích quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	1,630,711,000	(1,630,711,000)	-
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	(652,285,000)	(652,285,000)
Thù lao Hội đồng quản trị	-	-	-	-	(195,685,000)	(195,685,000)
Chia cổ tức	-	-	-	-	(5,162,390,500)	(5,162,390,500)
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>108,890,310,000</b>	<b>1,453,130,042</b>	<b>(2,967,507,603)</b>	<b>27,207,602,803</b>	<b>25,159,227,598</b>	<b>159,742,762,840</b>
Số dư đầu năm nay	108,890,310,000	1,453,130,042	(2,967,507,603)	27,207,602,803	25,159,227,598	159,742,762,840
Lãi trong năm nay	-	-	-	-	2,597,780,593	2,597,780,593
Trích quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	-	-	-
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	-	-
Thù lao Hội đồng quản trị	-	-	-	-	-	-
Chia cổ tức	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>108,890,310,000</b>	<b>1,453,130,042</b>	<b>(2,967,507,603)</b>	<b>27,207,602,803</b>	<b>27,757,008,191</b>	<b>162,340,543,433</b>



**b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Tỷ lệ (%)	31/03/2018 VND	Tỷ lệ (%)	01/01/2018 VND
Công ty CP Đầu tư Xây dựng 3-2	23.61	25,708,700,000	23.61	25,708,700,000
Lê Ngọc Đệ	22.79	24,820,000,000	22.79	24,820,000,000
Hợp tác xã Phúc Tài	11.43	12,446,400,000	11.43	12,446,400,000
Võ Văn Lãnh	5.38	5,863,500,000	5.38	5,863,500,000
Cổ phiếu quỹ	5.18	5,642,500,000	5.18	5,642,500,000
Các cổ đông khác	31.61	34,409,210,000	31.61	34,409,210,000
	<b>100.00</b>	<b>108,890,310,000</b>	<b>100.00</b>	<b>108,890,310,000</b>

**c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

	31/03/2018 VND	Năm 2017 VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	108,890,310,000	108,890,310,000
- <i>Vốn góp đầu năm</i>	<i>108,890,310,000</i>	<i>108,890,310,000</i>
- <i>Vốn góp cuối năm</i>	<i>108,890,310,000</i>	<i>108,890,310,000</i>
Cổ tức, lợi nhuận đã chia		3,097,434,300
- <i>Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước</i>		<i>3,097,434,300</i>

**d) Cổ phiếu**

	31/03/2018	01/01/2018
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	10,889,031	10,889,031
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10,889,031	10,889,031
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>10,889,031</i>	<i>10,889,031</i>
Số lượng cổ phiếu được mua lại	564,250	564,250
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>564,250</i>	<i>564,250</i>
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10,324,781	10,324,781
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>10,324,781</i>	<i>10,324,781</i>

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/CP

e) Các quỹ công ty	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	27,207,602,803	27,207,602,803
	<b>27,207,602,803</b>	<b>27,207,602,803</b>
<b>22 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ</b>	<b>Quý 1 năm 2018</b>	<b>Quý 1 năm 2017</b>
	VND	VND
Doanh thu kinh doanh khai thác đá	20,882,770,807	22,109,676,385
Doanh thu kinh doanh bất động sản	4,505,165,091	199,625,455
Doanh thu thi công xây lắp	7,120,697,076	24,785,488,374
Doanh thu khác	227,258,713	16,363,636
	<b>32,735,891,687</b>	<b>47,111,153,850</b>
<b>23 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN</b>	<b>Quý 1 năm 2018</b>	<b>Quý 1 năm 2017</b>
	VND	VND
Giá vốn kinh doanh khai thác đá	14,516,363,086	16,077,264,834
Giá vốn hoạt động kinh doanh bất động sản	1,995,437,765	54,846,227
Giá vốn thi công xây lắp	6,904,166,163	23,983,448,017
Giá vốn hoạt động khác	208,629,090	90,076,170
	<b>23,624,596,104</b>	<b>40,205,635,248</b>
<b>24 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>	<b>Quý 1 năm 2018</b>	<b>Quý 1 năm 2017</b>
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	206,628,966	58,591,768
	<b>206,628,966</b>	<b>58,591,768</b>
<b>25 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>	<b>Quý 1 năm 2018</b>	<b>Quý 1 năm 2017</b>
	VND	VND
Lãi tiền vay	-	712,121,745
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	147,600,000
	<b>-</b>	<b>859,721,745</b>
<b>26 . CHI PHÍ BÁN HÀNG</b>	<b>Quý 1 năm 2018</b>	<b>Quý 1 năm 2017</b>
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	53,333,546	34,998,090
Chi phí nhân công	311,654,021	257,941,100
Chi phí khấu hao tài sản cố định	89,542,134	89,542,135
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,567,968,126	2,374,701,205
Chi phí khác bằng tiền	522,296,683	451,922,375
	<b>2,544,794,510</b>	<b>3,209,104,905</b>



**27 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	Quý 1 năm 2018	Quý 1 năm 2017
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	53,628,459	69,669,278
Chi phí nhân công	1,616,713,295	1,719,025,560
Chi phí khấu hao tài sản cố định	165,934,983	221,014,742
Chi phí dịch vụ mua ngoài	369,004,628	361,824,036
Chi phí khác bằng tiền	231,647,871	284,414,747
	<b>2,436,929,236</b>	<b>2,655,948,363</b>

**28 . THU NHẬP KHÁC**

	Quý 1 năm 2018	Quý 1 năm 2017
	VND	VND
Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	-	85,445,454
Thu nhập từ cho thuê mặt bằng, căn hộ	51,636,367	130,909,091
Thu nhập khác	260,781,828	4,337,265
	<b>312,418,195</b>	<b>220,691,810</b>

**33 . CHI PHÍ KHÁC**

	Quý 1 năm 2018	Quý 1 năm 2017
	VND	VND
Chi phí khấu hao căn hộ cho thuê	31,623,348	
Chi phí khác	1,369,533,593	16,730,740
	<b>1,401,156,941</b>	<b>16,730,740</b>

**30 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH**

	Quý 1 năm 2018	Quý 1 năm 2017
	VND	VND
<i>Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh thông thường</i>		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1,044,672,175	339,565,046
- Các khoản điều chỉnh tăng	945,267	2,899,354
Thu nhập tính thuế TNDN	1,045,617,442	342,464,400
Chuyển lỗ năm trước	(1,045,617,442)	-
Tổng lợi nhuận tính thuế	-	342,464,400
Chi phí thuế TNDN hiện hành của HĐKD thông thường (thuế suất 20%)	-	68,492,880
<b>Chi phí thuế TNDN hiện hành của HĐKD thông thường</b>	<b>-</b>	<b>68,492,880</b>
<i>Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh bất động sản</i>		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế từ HĐKD bất động sản	2,202,789,882	103,731,381
Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Thu nhập tính thuế TNDN	2,202,789,882	103,731,381
Chi phí thuế TNDN hiện hành của HĐKD BĐS (thuế suất 20%)	440,557,976	20,746,276
<b>Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành của HĐKD BĐS</b>	<b>440,557,976</b>	<b>20,746,276</b>
<b>Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>440,557,976</b>	<b>89,239,156</b>

**31 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOẢN LẠI**

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

	31/03/2018	01/01/2018
	VND	VND
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng (*)	6,384,439,685	6,593,563,173
	<b>6,384,439,685</b>	<b>6,593,563,173</b>

(\*) Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 ngày 19/05/2017, Đại hội đồng cổ đông thông qua giải pháp xử lý khoản tài sản thuế TNDN hoãn lại như sau: Cho phép Hội đồng Quản trị chủ động lập kế hoạch sản xuất kinh doanh các năm tiếp theo (2018-2019), nếu kế hoạch sản xuất kinh doanh các năm tiếp theo mà lợi nhuận không đủ bù đắp thuế TNDN hoãn lại thì được phép sử dụng quỹ đầu tư phát triển để xử lý phần chênh lệch.

**32 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ**

	Quý 1 năm 2018	Quý 1 năm 2017
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	7,795,695,491	9,522,353,927
Chi phí nhân công	2,654,638,697	2,812,154,622
Chi phí khấu hao tài sản cố định	705,251,277	712,305,089
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,103,530,339	3,841,897,168
Chi phí khác bằng tiền	6,331,396,698	6,332,313,723
	<b>20,590,512,502</b>	<b>23,221,024,529</b>

**33 . NGHIỆP VỤ VÀ SỔ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN**

Trong kỳ, Công ty có giao dịch phát sinh và sổ dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán với các bên liên quan như sau:

Sổ dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc năm tài chính:

	Mối quan hệ	31/03/2018	01/01/2018
		VND	VND
<b>Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>		<b>4,508,479,354</b>	<b>4,189,032,946</b>
- Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 3	Công ty liên kết	4,508,479,354	4,189,032,946
<b>Phải thu ngắn hạn khác</b>		<b>90,000,000</b>	<b>90,000,000</b>
- Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 1	Công ty liên kết	40,000,000	40,000,000
- Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 3	Công ty liên kết	50,000,000	50,000,000
<b>Phải thu về cho vay ngắn hạn</b>		<b>1,209,892,339</b>	<b>1,400,000,000</b>
- Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 1	Công ty liên kết	709,892,339	900,000,000
- Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 3	Công ty liên kết	500,000,000	500,000,000
<b>Phải trả người bán ngắn hạn</b>		<b>3,240,974,048</b>	<b>3,431,782,077</b>
- Công ty TNHH Đầu tư - Xây dựng Miền Đông 1		3,240,974,048	3,431,782,077
<b>Phải trả ngắn hạn khác</b>		<b>1,321,420,000</b>	<b>1,321,420,000</b>
- Công ty Cổ phần Miền Đông - Cơ khí điện máy		1,321,420,000	1,321,420,000




Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

	Quý I năm 2018	Quý I năm 2017
	VND	VND
Thu nhập của Tổng Giám đốc	95,891,937	73,970,962
Thu nhập của HĐQT, Ban kiểm soát và người quản lý khác	130,616,359	85,644,760
	<u>226,508,296</u>	<u>159,615,722</u>

#### 34 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC NĂM TÀI CHÍNH

Ngoài các sự kiện nêu trên, không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày 31/03/2018 đòi hỏi phải được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính này.

Người lập



Nguyễn Cảnh Hưng

Kế toán trưởng



Khúc Thị Thanh Hoài

Đồng Nai, ngày 20 tháng 4 năm 2018

Tổng Giám đốc



Lê Đức Dũng