

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

- Tên công ty: **Công ty CP đầu tư phát triển xây dựng (DIC) số 2**
- Mã chứng khoán: **DC2**
- Địa chỉ trụ sở chính : Số 5, đường số 6, khu đô thị Chí Linh, Phường Thắng Nhất, TP.Vũng Tàu.
- Điện thoại: 02543 613944, Fax: 02543 616365
- Người được uỷ quyền công bố thông tin: Ông Trần Văn Chung
- Căn cứ thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 về hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán. Nội dung giải trình về việc chênh lệch tăng/giảm trên 10% lợi nhuận sau thuế quý 3/2019 so với quý 3/2018. Công ty cổ phần đầu tư phát triển xây dựng (DIC) số 2 xin giải trình như sau:

| Chỉ tiêu | Quý 3/2019 (đồng) | Quý 3/2018 (đồng) | Chênh lệch (đồng) | Tỷ lệ % tăng giảm |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| Doanh thu thuần bán hàng & cung cấp dịch vụ | 68.749.457.574 | 23.629.701.659 | 45.119.755.915 | 191% |
| Giá vốn | 62.283.455.384 | 21.019.907.805 | 41.263.547.579 | 196% |
| Lợi nhuận gộp | 6.466.002.190 | 2.609.793.854 | 3.856.208.336 | 148% |
| Doanh thu hoạt động tài chính | 5.314.913 | 976.618 | 4.338.295 | |
| Chi phí tài chính | 1.012.210.202 | 217.394.923 | 794.815.279 | 366% |
| Chi phí quản lý doanh nghiệp | 2.493.581.591 | 2.082.225.752 | 411.355.839 | 20% |
| Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 2.965.525.310 | 311.149.797 | 2.654.375.513 | |
| Thu nhập khác | 1.514.000.000 | 17.863 | 1.513.982.137 | |
| Chi phí khác | 1.210.671.776 | 7.152.760 | 1.203.519.016 | |
| Lợi nhuận khác | 303.328.224 | (7.134.897) | 310.463.121 | |
| Chi phí thuế TNDN | 719.980.700 | | | |
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 2.548.872.834 | 304.014.900 | 2.244.857.934 | 738% |

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 45.119.755.915 đồng (tương đương 191%) vì một số công trình trong giai đoạn thanh, quyết toán.
 - Giá vốn tăng 41.263.547.579 đồng (tương đương 196%), do tăng doanh thu.
 - Chi phí tài chính tăng 794.815.279 (tương đương 366%) do trong kỳ các công trình được đẩy nhanh tiến độ thi công dẫn đến nguồn vốn vay tăng lên.
 - Chi phí QLDN chỉ tăng 411.355.839 đồng (tương đương 20%), do đơn vị tuyển dụng thêm nguồn nhân lực để chuẩn bị cho những công trình, dự án mới chuẩn bị triển khai.
 - Trong kỳ đơn vị thanh lý một số tài sản đã hết khấu hao và hạch toán vào lãi.
- Vì những lý do chủ yếu trên mà lợi nhuận sản xuất kinh doanh quý 3/2019 đã tăng 2.244.857.934 đồng (tương đương 738%) so với quý 3/2018.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin trên là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung giải trình trên.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT, TCKT



PHẠM ĐỨC DŨNG

CÔNG TY: Công ty CP đầu tư phát triển - xây dựng (DIC) số
Địa chỉ: Số 5 đường số 6 khu đô thị Chí Linh, P.Thắng Nhất,
Tel: 064.3613944 **Fax:** 064.3584864

Mẫu số B 01 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: VNĐ

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 124.875.752.428 | 42.818.244.826 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 3.954.485.768 | 363.140.267 |
| 1. Tiền | 111 | VI.1 | 3.954.485.768 | 363.140.267 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | - | - |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 46.901.916.362 | 28.570.701.220 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | VI.3 | 43.395.781.001 | 26.650.274.563 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | VI.3 | 3.201.753.841 | 1.897.242.559 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | VI.4 | 437.940.763 | 99.501.535 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (133.559.243) | (76.317.437) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 68.720.795.385 | 13.299.612.925 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | VI.7 | 68.720.795.385 | 13.299.612.925 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 5.298.554.913 | 584.790.414 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | | |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | VI.17 | 5.298.554.913 | 584.790.414 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | | |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | VI.4 | | |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 19.379.380.248 | 11.524.844.233 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | | |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 12.861.970.935 | 7.838.816.179 |
| I. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 11.634.188.153 | 6.611.033.397 |
| - Nguyên giá | 222 | VI.9 | 36.451.449.285 | 42.547.035.509 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | VI.9 | (24.817.261.132) | (35.936.002.112) |

| | | | | |
|---|------------|-------|------------------------|-----------------------|
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 1.227.782.782 | 1.227.782.782 |
| - Nguyên giá | 228 | VI.10 | 1.227.782.782 | 1.227.782.782 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | | |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | - | 9.090.900 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | | 9.090.900 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 35.151.592 | 35.151.592 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | | |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | VI.2C | 151.500.000 | 151.500.000 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | VI.2C | (116.348.408) | (116.348.408) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 6.482.257.721 | 3.641.785.562 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | VI.13 | 6.482.257.721 | 3.641.785.562 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | | |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200) | 270 | | 144.255.132.676 | 54.343.089.059 |
| C - Nợ phải trả | 300 | | 123.373.082.158 | 36.046.508.934 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 121.558.482.158 | 34.953.458.934 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | VI.16 | 46.229.373.650 | 11.724.321.491 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | VI.16 | 17.426.034.364 | |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | VI.17 | 25.189.821 | 19.715.696 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | VI.14 | (470.977.278) | 1.953.271.351 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | | |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | VI.19 | 552.156.835 | 265.678.160 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | VI.15 | 57.796.704.766 | 20.990.472.236 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | VI.14 | | |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 1.814.600.000 | 1.093.050.000 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 1.814.600.000 | 1.093.050.000 |

| | | | | |
|--|------------|-------|------------------------|-----------------------|
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | | |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 20.882.050.518 | 18.296.580.125 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 20.882.050.518 | 18.296.580.125 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | VI.25 | 25.200.000.000 | 25.200.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | VI.25 | 25.200.000.000 | 25.200.000.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | VI.25 | | |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | VI.25 | 2.626.051.097 | 2.626.051.097 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | VI.25 | (6.944.000.579) | (9.529.470.972) |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | VI.25 | (9.529.470.972) | |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | VI.25 | 2.585.470.393 | |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | | |
| Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400) | 440 | | 144.255.132.676 | 54.343.089.059 |

Lập, ngày 30 tháng 09 năm 2019



Kế toán trưởng

Trần Văn Chung

Người lập biểu

Trịnh Văn Huỳnh

CÔNG TY: Công ty CP đầu tư phát triển - xây dựng (DIC) số 2
 Địa chỉ: Số 5 đường số 6 khu đô thị Chí Linh, P. Thăng Nhất, TP. Vũng Tàu
 Tel: 064.3613944 Fax: 064.3584864

Mẫu số Đ 02 - DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Quý 03 năm 2019

Đơn vị tính: VND

| Chi tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Quý này năm nay | Quý này năm trước | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) |
|--|-------------|-------------|-----------------------|-----------------------|---|---|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VII.1 | 68.749.457.574 | 23.629.701.659 | 91.593.624.391 | 81.008.470.654 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 68.749.457.574 | 23.629.701.659 | 91.593.624.391 | 81.008.470.654 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VII.3 | 62.283.455.384 | 21.019.907.805 | 81.630.199.841 | 74.224.250.666 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 6.466.002.190 | 2.609.793.854 | 9.963.424.550 | 6.784.219.988 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VII.4 | 5.314.913 | 976.618 | 15.067.174 | 2.150.828 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VII.5 | 1.012.210.202 | 217.394.923 | 2.090.031.353 | 1.371.990.067 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 1.012.210.202 | 217.394.923 | 2.090.031.353 | 1.371.990.067 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | | | | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VII.8 | 2.493.581.591 | 2.082.225.752 | 6.218.278.171 | 4.958.023.218 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25)) | 30 | | 2.965.525.310 | 311.149.797 | 1.670.182.200 | 456.357.531 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VII.6 | 1.514.000.000 | 17.863 | 3.571.980.937 | 155.654.440 |
| 12. Chi phí khác | 32 | VII.7 | 1.210.671.776 | 7.152.760 | 1.873.802.044 | 135.493.602 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 303.328.224 | (7.134.897) | 1.698.178.893 | 20.160.838 |
| 14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh | 45 | | | | 0 | 0 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 3.268.853.534 | 304.014.900 | 3.368.361.093 | 476.518.369 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VII.10 | 719.980.700 | | 719.980.700 | |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | 2.548.872.834 | 304.014.900 | 2.648.380.393 | 476.518.369 |
| 19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*) | 70 | | 1.011 | 121 | 1.051 | 189 |



Kế toán trưởng

Trần Văn Chung

Người lập phiếu

Trịnh Văn Huỳnh

Vũng Tàu, ngày 30 tháng 09 năm 2019

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp) (*)

Quý 03 năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

| Chi tiêu | Mã chi tiêu | Thu yết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) |
|---|-------------|--------------|--|--|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | (37.880.584.203) | 23.436.356.179 |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | | 98.197.660.258 | 82.897.061.244 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | | (120.978.214.249) | (37.131.482.149) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (9.290.299.394) | (14.780.516.305) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 04 | | (2.090.031.353) | (1.189.036.595) |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | | (719.980.700) | |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 466.827.286 | 4.084.418.801 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (3.466.546.051) | (10.444.088.817) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (37.880.584.203) | 23.436.356.179 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | 3.944.147.174 | 2.150.828 |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | | | |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác | 22 | | 3.929.080.000 | |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 15.067.174 | 2.150.828 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 3.944.147.174 | 2.150.828 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | 37.527.782.530 | (17.204.663.587) |
| 1. Tiền thu từ phát hành CP, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | | |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành | 32 | | | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 74.390.871.717 | 37.200.050.135 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (36.863.089.187) | (54.404.713.722) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 37.527.782.530 | (17.204.663.587) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | 3.591.345.501 | 6.233.843.420 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 363.140.267 | 1.658.795.075 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | | 3.954.485.768 | 7.892.638.495 |

Vũng Tàu, ngày 30 tháng 09 năm 2019



Phạm Đức Dũng

Kế toán trưởng

Trần Văn Chung

Người lập phiếu

Trịnh Văn Huỳnh

Công ty CP đầu tư phát triển - xây dựng (DIC) số 2
Địa chỉ: Số 5 đường số 6 khu đô thị Chí Linh, P.Thắng Nhất, TP.Vũng Tàu
Tel: 0254.3613944 Fax: 0254.3616365

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 03 năm 2019

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Xây dựng, đầu tư, thương mại, dịch vụ
3. Ngành nghề kinh doanh: XD các công trình, SX VL XD, cấu kiện BT đúc sẵn, cho thuê thiết bị, kho bãi.
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: Quý hoặc năm
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con;
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2019 kết thúc vào ngày 31/12/2019).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng (VNĐ)

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: CDKT áp dụng theo thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của BTC
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư;
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VNĐ

| I. Tiền | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------|
| - Tiền mặt | 13.174.964 | 16.919.537 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 3.941.310.804 | 346.220.730 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| Cộng | 3.954.485.768 | 363.140.267 |

| 2. Các khoản đầu tư tài chính | Cuối năm | | Đầu năm | | |
|---|------------------|---------|---------|---------|----------|
| | Giá đánh giá lại | Giá gốc | Giá gốc | GT H.lý | Dự phòng |
| a) Chứng khoán kinh doanh | | | | | |
| - Tổng giá trị cổ phiếu; | | | | | |
| (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên) | | | | | |
| - Tổng giá trị trái phiếu; | | | | | |
| (chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên) | | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác; | | | | | |
| - Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu: | | | | | |
| + Về số lượng | | | | | |
| + Về giá trị | | | | | |

| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | Số cuối năm | | Số đầu năm | |
|------------------------------------|------------------|---------|------------|-----------------|
| b1) Ngắn hạn | Giá đánh giá lại | Giá gốc | Giá gốc | Giá trị sổ sách |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |
| b2) Dài hạn | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |

| c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết) | Cuối kỳ | | Đầu năm | | |
|---|------------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| | Giá đánh giá lại | Giá gốc | Giá gốc | Dự phòng | GT H.lý |
| - Đầu tư vào công ty con | | | | | |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết; | | | | | |
| - Đầu tư vào đơn vị khác; | 35,151,592 | 151,500,000 | 151,500,000 | 116,348,408 | 35,151,592 |

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.

| 3. Phải thu của khách hàng | Cuối KỲ | | Đầu năm |
|---|------------------|----------------|-----------------|
| | Giá đánh giá lại | Giá gốc | Giá trị sổ sách |
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | | 43.395.781.001 | 28.547.517.122 |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | | | |
| - Các khoản phải thu khách hàng DIC Corp | | - 381.368.934 | 20.913.510.182 |
| - Phải thu khách hàng khác | | 43.777.149.935 | 5.736.764.381 |
| a1) Trả trước cho người bán ngắn hạn | | 3.201.753.841 | 1.897.242.559 |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn) | | | |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng) | | | |

| 4. Phải thu khác | Cuối KỲ | | Đầu năm | |
|--|------------------|-------------|------------|----------|
| | Giá đánh giá lại | Giá gốc | Giá trị | Dự phòng |
| a) Ngắn hạn | | 437.940.763 | 99.501.535 | |
| - Phải thu về cổ phần hoá; | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia; | | | | |
| - Phải thu người lao động; | | | | |
| - Ký cược, ký quỹ; | | | | |
| - Cho mượn; | | | | |
| - Các khoản chi hộ; | | | | |
| - Phải thu khác | | 437.940.763 | 99.501.535 | |
| b) Dài hạn (tương tự các khoản mục ngắn hạn) | | | | |
| Cộng | | 437.940.763 | 99.501.535 | |

| 5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu) | Cuối năm | | Đầu năm | |
|---|------------------|---------|----------|---------|
| | Giá đánh giá lại | Giá gốc | Số lượng | Giá trị |
| a) Tiền; | | | | |
| b) Hàng tồn kho; | | | | |
| c) TSCĐ; | | | | |
| d) Tài sản khác. | | | | |
| Cộng | | | | |

| 6. Nợ xấu | Cuối năm | | | Đầu năm | | |
|--|----------|----------------|-----------------|---------|----------------|-----------------|
| | Giá gốc | thể thu hồi | đối tượng nợ | Giá gốc | thể thu hồi | đối tượng nợ |
| - Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi; | | | | | | |
| (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn); | | | | | | |
| - Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu; | | | | | | |
| - Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn. | | | | | | |
| Cộng | | | | | | |

| 7. Hàng tồn kho: | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường; | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu; | 457.855.065 | | 427.985.462 | |
| - Công cụ, dụng cụ; | 2.147.831.756 | | | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang; | 66.115.108.564 | | 12.871.627.463 | |
| - Thành phẩm; | | | | |
| - Hàng hóa; | | | | |
| - Hàng gửi bán; | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | | | |
| Cộng | 68.720.795.385 | - | 13.299.612.925 | |

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

| 8. Tài sản dở dang dài hạn | Cuối năm | | Đầu năm | |
|--|----------|------------------------|---------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | | | | |
| (Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường) | | | | |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB) | Cuối năm | Đầu năm | | |
| - Mua sắm; | | | | |
| - XD CB; | | | | |
| + Các CT khác | | | | |
| - Sửa chữa. | | | | |
| Cộng | | | | |

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | P.tiện vận tải, truyền dẫn | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|------------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|--------------------|------------------|
| Nguyên giá | | | | | |
| Số dư đầu năm | 1.118.228.116 | 40.640.077.028 | 640.632.171 | 148.098.194 | 42.547.035.509 |
| - Mua trong năm | | 4.828.963.656 | 1.281.063.600 | 36.850.000 | 6.146.877.256 |
| - Đầu tư XD CB HT | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | - |
| - Chuyển sang BĐS ĐT | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | - 12.242.463.480 | | | - 12.242.463.480 |
| Giảm khác | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 1.118.228.116 | 33.226.577.204 | 1.921.695.771 | 184.948.194 | 36.451.449.285 |
| Giá trị HM lũy kế | | | | | - |
| Số dư đầu năm | 573.743.208 | 34.655.807.795 | 640.632.171 | 65.818.938 | 35.936.002.112 |
| - Khấu hao trong năm | 33.546.000 | 979.056.167 | 96.081.000 | 15.039.333 | 1.123.722.500 |
| - Tăng khác | | | | | - |
| - Chuyển sang BĐS ĐT | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | - 12.242.463.480 | | | - 12.242.463.480 |
| - Giảm khác | | | | | - |
| Số dư cuối năm | 607.289.208 | 23.392.400.482 | 736.713.171 | 80.858.271 | 24.817.261.132 |
| Giá trị còn lại | | | | | - |
| - Tại ngày đầu năm | 544.484.908 | 5.984.269.233 | | 82.279.256 | 6.611.033.397 |
| - Tại ngày cuối năm | 510.938.908 | 9.834.176.722 | 1.184.982.600 | 104.089.923 | 11.634.188.153 |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|-------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|---------------|
| Nguyên giá | | | | | |
| Số dư đầu năm | 1.227.782.782 | | | | 1.227.782.782 |
| - Mua trong năm | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ DN | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | |
| Số dư cuối năm | 1.227.782.782 | | | | 1.227.782.782 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | |
| - Khấu hao trong năm | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 1.227.782.782 | | | | 1.227.782.782 |
| - Tại ngày cuối năm | 1.227.782.782 | | | | 1.227.782.782 |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | P.tiện vận tải, truyền dẫn | | TSCĐ hữu hình khác | Tài sản cố định vô hình | Tổng cộng |
|-------------------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|-------|--------------------|-------------------------|-----------|
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | |
| - Thuê tài chính trong năm | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê TC | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê TC | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | |
| - Khấu hao trong năm | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê TC | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê TC | | | | | | | |
| - Giảm khác | (...) | (...) | (...) | (...) | (...) | (...) | (...) |
| Số dư cuối năm | | | | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | | |
| - Tại ngày cuối năm | | | | | | | |

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản;

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

| Khoản mục | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối năm |
|--|------------|----------------|----------------|-------------|
| a) Bất động sản đầu tư cho thuê | | | | |
| Nguyên giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

| 13. Chi phí trả trước | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục) | | |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ; | | |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn). | | |
| b) Dài hạn | 6.482.257.721 | 3.641.785.562 |
| - Chi phí sửa chữa | 1.513.697.114 | 2.726.094.607 |
| - Chi phí CCDC | 4.968.560.607 | 915.690.955 |
| - Các khoản khác | | |
| Cộng | 6.482.257.721 | 3.641.785.562 |
| 14. Tài sản khác | Cuối kỳ | Đầu năm |
| a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục) | 5.298.554.913 | 943.860.968 |
| Thuế GTGT được khấu trừ | 5.298.554.913 | 1.953.271.351 |
| Quỹ khen thưởng, phúc lợi | | |
| b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục) | | |
| Cộng | 5.298.554.913 | 943.860.968 |

| 15. Vay và nợ thuê tài chính | Cuối kỳ | | Trong năm | | Đầu năm | |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | 59.611.304.766 | 59.611.304.766 | 74.390.871.717 | 36.863.089.187 | 22.083.522.236 | 22.083.522.236 |
| b) Vay dài hạn | | | | | | |
| Cộng | 59.611.304.766 | 59.611.304.766 | 74.390.871.717 | 36.863.089.187 | 22.083.522.236 | 22.083.522.236 |

c) Các khoản nợ thuê tài chính

| Thời hạn | Năm nay | | | Năm trước | | |
|----------------------|---|-------------------|------------|---|-------------------|------------|
| | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc |
| Từ 1 năm trở xuống | | | | | | |
| Trên 1 năm đến 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | |

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

| | Cuối năm | | Đầu năm | |
|-------------------------|----------|-----|---------|-----|
| | Gốc | Lãi | Gốc | Lãi |
| - Vay; | ... | ... | ... | ... |
| - Nợ thuê tài chính; | ... | ... | ... | ... |
| - Lý do chưa thanh toán | | | | |
| Cộng | | ... | | ... |

d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

| 16. Phải trả người bán & người mua trả tiền trước | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Giá Trị | Số có khả năng trả nợ | Giá Trị | Số có khả năng trả nợ |
| a1) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | 46.229.373.650 | 46.229.373.650 | 11.724.321.491 | 11.724.321.491 |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả; | | | | |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | | | | |
| a2) Người mua trả trước ngắn hạn | 17.426.034.364 | 17.426.034.364 | | 0 |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn) | | | | |
| Cộng | 63.655.408.014 | 63.655.408.014 | 11.724.321.491 | 11.724.321.491 |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | | | |
| - Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn; | | | | |
| - Các đối tượng khác | | | | |
| Cộng | | | | |

| 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Đầu năm | Số phải nộp trong năm | Số đã thực nộp trong năm | Cuối kỳ |
|---|-------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------|
| a) Phải nộp | | | | |
| - Thuế GTGT | | 9.527.531.634 | 9.527.531.634 | 0 |
| - Thuế TNDN | 12.415.144 | 719.980.700 | 719.980.700 | 12.415.144 |
| - Thuế TNCN | 7.300.552 | 82.307.433 | 76.833.308 | 12.774.677 |
| Cộng | 19.715.696 | 10.329.819.767 | 10.324.345.642 | 25.189.821 |
| b) Phải thu | | | | |
| - Thuế GTGT | | | | 5.298.554.913 |
| Cộng | 0 | 0 | 0 | 5.298.554.913 |

| 18. Chi phí phải trả | Cuối năm | Đầu năm |
|---|----------|---------|
| a) Ngắn hạn | | |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép; | | |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh; | | |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán; | | |
| - Các khoản trích trước khác; | | |
| b) Dài hạn | | |
| - Lãi vay | | |
| - Các khoản khác (chi tiết từng khoản) | | |
| Cộng | | |

| 19. Phải trả khác | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|-------------|-------------|
| a) Ngắn hạn | 552.156.835 | 265.678.160 |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết; | | |
| - Kinh phí công đoàn; | 112.006.609 | 141.177.317 |
| - Bảo hiểm xã hội; | 318.196.104 | |
| - Bảo hiểm y tế; | | |
| - Bảo hiểm thất nghiệp; | 49.288.682 | |
| - Phải trả về cổ phần hoá; | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn; | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả; | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác. | 72.665.440 | 124.500.843 |
| b) Dài hạn (chỉ tiết từng khoản mục) | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | | |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chỉ tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn) | | |
| 20. Doanh thu chưa thực hiện | Cuối năm | Đầu năm |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước; | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống; | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác. | | |
| Cộng | | |
| b) Dài hạn | | |
| c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chỉ tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện). | | |
| 23. Dự phòng phải trả | Cuối năm | Đầu năm |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa; | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng; | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu; | | |

| 24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | Cuối năm | Đầu năm |
|--|----------|---------|
| a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại: | | |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | Cuối năm | Đầu năm |

25. Vốn chủ sở hữu

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

| A | Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu | | | | | | | | Cộng |
|--|------------------------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------|------------------|
| | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Quỹ đầu tư phát triển | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá | LNST thuế chưa phân phối và các quỹ | Các khoản mục khác | |
| Số dư đầu năm trước | 25.200.000.000 | | | 2.626.051.097 | | | 3.641.536.839 | | 31.467.587.936 |
| Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | | | | | | 0 |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | | | 0 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | (10.692.335.793) | | (10.692.335.793) |
| - Trích lập các quỹ | | | | | | | (462.672.018) | | (462.672.018) |
| - Chia cổ tức | | | | | | | (2.016.000.000) | | (2.016.000.000) |
| Số dư đầu năm nay | 25.200.000.000 | 0 | 0 | 2.626.051.097 | 0 | 0 | (9.529.470.972) | 0 | 18.296.580.125 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | | 0 |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | 2.585.470.393 | | 2.585.470.393 |
| - Tăng khác | | | | | | | | | 0 |
| - Giảm vốn trong năm nay (quỹ PL+cổ tức theo NQ ĐHCĐ 2018) | | | | | | | | | 0 |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | | | | - |
| Số dư cuối năm nay | 25.200.000.000 | 0 | 0 | 2.626.051.097 | 0 | 0 | (6.944.000.579) | - | 20.882.050.518 |

| | | |
|---|-----------------|----------------|
| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | Cuối năm | Đầu năm |
| - Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con) | | |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | | |
| Cộng | | |
| c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | Cuối năm | Đầu năm |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | | |
| + Vốn góp tăng trong năm | | |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |
| d) Cổ phiếu | Cuối năm | Đầu năm |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | |
| * <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :</i> | | |
| đ) Cổ tức | Cuối năm | Đầu năm |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: | | |
| - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: | | |
| e) Các quỹ của doanh nghiệp: | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Quỹ đầu tư phát triển; | 2.626.051.097 | 2.626.051.097 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp; | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu. | | |
| g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể. | | |
| 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Cuối năm | Đầu năm |
| Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?). | | |
| 27. Chênh lệch tỷ giá | Cuối năm | Đầu năm |
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND | | |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân) | | |
| 28. Nguồn kinh phí | Cuối năm | Đầu năm |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | | |
| - Chi sự nghiệp | | |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | | |

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Kỳ này năm nay | Kỳ này năm trước |
| a) Doanh thu | 68.749.457.574 | 23.629.701.659 |
| - Doanh thu bán hàng; | | |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ; | | |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng; | | |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ; | 68.749.457.574 | 23.629.701.659 |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính. | | |
| Cộng | 68.749.457.574 | 23.629.701.659 |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng). | | |
| c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước. | | |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | Kỳ này năm nay | Kỳ này năm trước |
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại; | | |
| - Giảm giá hàng bán; | | |
| - Hàng bán bị trả lại. | | |
| 3. Giá vốn hàng bán | Kỳ này | Kỳ này năm trước |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán; | 62.283.455.384 | 21.019.907.805 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán; | | |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm: | | |
| + Hạng mục chi phí trích trước; | | |
| + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục; | | |
| + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh. | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp; | | |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư; | | |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư; | | |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ; | | |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ; | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn; | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho; | | |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán. | | |
| Cộng | 62.283.455.384 | 21.019.907.805 |

| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | Kỳ này | Kỳ này năm trước |
|---|----------------------|----------------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 5.314.913 | 976.618 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư; | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia; | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá; | | |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán; | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác. | | |
| Cộng | | |
| 5. Chi phí tài chính | Kỳ này | Kỳ này năm trước |
| - Lãi tiền vay; | 1.012.210.202 | 217.394.923 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm; | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính; | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá; | | |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư; | | |
| - Chi phí tài chính khác; | | |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính. | | |
| Cộng | | |
| 6. Thu nhập khác | Kỳ này | Kỳ này năm trước |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | 1.514.000.000 | 17.863 |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản; | | |
| - Tiền phạt thu được; | | |
| - Thuế được giảm; | | |
| - Các khoản khác. | | |
| Cộng | 1.514.000.000 | 17.863 |
| 7. Chi phí khác | Kỳ này | Kỳ này năm trước |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | 494.248.916 | |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản; | | |
| - Các khoản bị phạt; | 714.190.860 | |
| - Các khoản khác. | 2.240.000 | 7.152.760 |
| Cộng | 1.210.679.776 | 7.152.760 |
| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Kỳ này | Kỳ này năm trước |
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 2.493.581.591 | 1.941.118.999 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN; | | |
| + Lương CB quản lý | 1.430.570.476 | 1.300.759.209 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác. | 1.063.011.115 | 640.359.790 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | | |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng; | | |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác. | | |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; | | |
| - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác; | | |
| - Các khoản ghi giảm khác. | | |

| 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | Kỳ này | Kỳ này năm trước |
|--|-----------------------|----------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu; | 24.662.954.539 | 2.963.122.269 |
| - Chi phí nhân công; | 1.272.526.669 | 1.470.530.000 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định; | 383.112.167 | 334.901.901 |
| - Chi phí máy thi công | 3.540.439.605 | 725.989.656 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài; | | |
| - Chi phí khác bằng tiền. | 1.098.741.230 | 4.340.518.784 |
| Cộng | 30.957.774.210 | 9.835.062.610 |

Ghi chú: Chi tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.

- Đối với DN SX, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

+ Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;

+ Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp;

+ Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công;

+ Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung;

+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;

+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa):

+ Tài khoản 156 – Hàng hóa;

+ Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán;

+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;

+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố.

| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | Cuối năm | Đầu năm |
|---|-------------|---------|
| - Chi phí thuế TNDN tính trên TNCT năm hiện hành | | |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập DN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay | 719.980.700 | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | |
| 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | Cuối năm | Đầu năm |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế; | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại; | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ; | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng; | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả; | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại. | | |
| VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | | |
| 1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến BCLCTT trong T.lai | Cuối năm | Đầu năm |
| - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính; | | |
| - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu; | | |
| - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu; | | |
| - Các giao dịch phi tiền tệ khác | | |

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và trong tương lai lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường; 74.390.871.717 vnd
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường; 36.863.089.187 vnd
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(1):.

| Chỉ tiêu | Doanh thu | Giá vốn | lãi gộp |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Phần xây dựng | 30.958.138.947 | 27.829.564.958 | 3.128.573.989 |
| Phần ép cọc & san lấp mặt bằng | 37.791.318.627 | 34.453.890.426 | 3.337.428.201 |
| Cộng | 68.749.457.574 | 62.283.455.384 | 6.466.002.190 |
| Doanh thu hoạt động tài chính | | | 5.314.913 |
| Chi phí lãi vay | | | (1.012.210.202) |
| Chi phí quản lý DN | | | (2.493.581.591) |
| Chi phí khác | | | (1.210.671.776) |
| Thu Nhập khác | | | 1.514.000.000 |
| Chi phí thuế TNDN | | | (719.980.700) |
| Lãi trong kỳ | | | 2.548.872.834 |

5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6. Thông tin về hoạt động liên tục:

7. Những thông tin khác.

Lập, ngày 30 tháng 09 năm 2019



Kế toán trưởng

Trần Văn Chung

Người lập biểu

Trịnh Văn Huỳnh