

CÔNG TY CỔ PHẦN MIỀN ĐÔNG



BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ III - NĂM 2015

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TẠI NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		210.657.897.472	204.384.229.629
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5.867.921.047	22.778.141.398
1. Tiền	111		5.867.921.047	22.778.141.398
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		16.782.000.000	
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		16.782.000.000	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		71.876.870.831	80.423.459.548
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		65.047.306.338	62.889.069.070
2. Phải trả người bán ngắn hạn	132		10.243.797.545	11.682.256.584
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		5.403.793.896	14.670.160.842
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(8.818.026.948)	(8.818.026.948)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		115.210.772.370	101.182.628.683
1. Hàng tồn kho	141		115.599.150.652	101.571.006.965
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(388.378.282)	(388.378.282)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		920.333.224	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		179.705.182	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		740.628.042	
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			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		132.691.725.928	165.256.697.325
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		181.704.000	181.704.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		181.704.000	181.704.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		31.060.654.603	33.567.369.407
1. TSCĐ hữu hình	221		30.405.354.603	32.951.569.398
- Nguyên giá	222		45.185.520.265	48.652.079.493
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(14.780.165.662)	(15.700.510.095)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227		655.300.000	615.800.009

1	2	3	4	5
- Nguyên giá	228		1.105.277.900	1.058.277.900
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(449.977.900)	(442.477.891)
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		12.671.941.156	39.010.759.532
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		12.671.941.156	39.010.759.532
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		7.619.074.731	7.782.200.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		7.619.074.731	8.032.200.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			(250.000.000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		81.158.351.438	84.714.664.386
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		70.258.884.066	73.815.197.014
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		10.899.467.372	10.899.467.372
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		343.349.623.400	369.640.926.954
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		203.519.067.969	233.424.487.648
I. Nợ ngắn hạn	310		202.903.340.769	221.808.760.448
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		34.827.332.024	48.400.716.788
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		48.513.300.011	28.087.911.759
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		9.898.258.608	6.755.708.885
4. Phải trả người lao động	314		4.777.935.605	3.725.767.900
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		2.801.821.957	292.314.549
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		7.769.515.147	9.069.302.375
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		92.295.908.835	123.245.589.610
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		2.019.268.582	2.231.448.582
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		615.727.200	11.615.727.200
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			
5. Phải trả dài hạn nội bộ	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		615.727.200	615.727.200
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			11.000.000.000
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			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		139.830.555.431	136.216.439.306
I. Vốn chủ sở hữu	410		139.830.555.431	136.216.439.306
1. Vốn góp 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

1	2	3	4	5
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1.453.130.042	1.453.130.042
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(2.967.507.603)	(2.967.507.603)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		27.176.891.803	21.609.444.352
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			5.567.447.451
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		2.836.619.373	1.663.615.064
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		1.663.615.064	(116.353.367)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		1.173.004.309	1.779.968.431
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429		2.441.111.816	
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		343.349.623.400	369.640.926.954

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Khúc Thị Thanh Hoài

Kế Toán Trưởng
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Mai Xuân Ngợi

Lập, ngày 11 tháng 11 năm 2015.

Tổng Giám Đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Công Khai

Đơn vị báo cáo: Công Ty Cổ Phần Miền Đông
Địa chỉ: Đường 1, Khu CN Biên Hoà 1 - Đồng Nai

Mẫu số B02-DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
(Dạng đầy đủ)

Từ ngày: 01/07/2015 đến ngày 30/09/2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Kỳ này	Kỳ trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		55,614,720,728	24,778,816,857	145,046,091,016	75,052,312,031
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-			-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		55,614,720,728	24,778,816,857	145,046,091,016	75,052,312,031
4. Giá vốn hàng bán	11		48,837,237,292	27,239,000,612	126,346,797,209	94,598,295,551
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		6,777,483,436	(2,460,183,755)	18,699,293,807	(19,545,983,520)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		33,253,062	52,766,768,473	72,070,687	52,835,998,842
7. Chi phí tài chính	22		2,191,132,628	50,976,784,050	7,364,564,429	61,048,430,249
- Trong đó chi phí lãi vay:	23		2,191,132,628	4,056,154,050	7,364,564,429	14,127,800,249
8. Chi phí bán hàng	24		1,927,449,733	1,547,221,071	5,915,394,793	4,119,058,184
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,476,780,522	2,660,050,603	7,963,984,484	17,047,211,520
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25) }	30		215,373,615	(4,877,471,006)	(2,472,579,212)	(48,924,684,631)
11. Thu nhập khác	31		1,095,980,472	230,595,620	5,024,570,376	762,412,084
12. Chi phí khác	32		232,186,204	239,453,499	611,792,540	378,583,036
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		863,794,268	(8,857,879)	4,412,777,836	383,829,048
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		1,079,167,883	(4,886,328,885)	1,940,198,624	(48,540,855,583)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		204,901,692		632,957,230	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			(1,073,440,779)		(10,673,036,653)
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		874,266,191	(3,812,888,106)	1,307,241,394	(37,867,818,930)
18. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ			714,828,218		1,206,758,899	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		69		117	

Lập Biểu



Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng



Mai Xuân Ngợi

Biên Hoà, ngày 11 tháng 11 năm 2015
Tổng Giám Đốc




Nguyễn Công Khai

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 30/09/2015	Kỳ trước 30/09/2014
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.	Lợi nhuận trước thuế	01		1,940,198,624	(48,540,855,583)
2.	Điều chỉnh cho các khoản:				
-	Khấu hao tài sản cố định	02		2,253,864,802	2,666,587,701
-	Các khoản dự phòng	03			8,493,315,939
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VI.3, 6, 7	(434,720,685)	(5,942,640,392)
-	Chi phí lãi vay	06		7,364,564,429	14,127,800,249
3.	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		11,123,907,170	(29,195,792,086)
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		8,726,293,899	25,299,827,888
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(14,028,143,687)	(27,648,704,491)
-	Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		11,797,778,684	50,493,575,640
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		2,635,979,724	(150,574,824)
-	Tiền lãi vay đã trả	13		(7,364,564,429)	(14,367,809,037)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-	(331,134,621)
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	V.20	(212,180,000)	(879,732,000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		12,679,071,361	3,219,656,469
II.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	V.6, 7, 8	26,291,818,376	(4,956,510,180)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	VI.6	662,500,000	27,272,727
3.	Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(1,144,400,000)
4.	Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26			46,920,630,000
5.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	VI.3	72,070,687	5,915,368,205
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		27,026,389,063	46,762,360,752
III.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	V.12, 17	101,973,222,169	129,081,404,316
2.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.12, 17	(143,922,902,944)	(162,211,409,220)
3.	Tiền thu từ góp vốn của cổ đông không kiểm soát	37		2,470,000,000	
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(39,479,680,775)	(33,130,004,904)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		225,779,649	16,852,012,317
	Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	5,642,141,398	22,095,176,918
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	5,867,921,047	38,947,189,235

Người lập biểu

Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng

Mai Xuân Ngợi

Biên Hòa, ngày 11 tháng 11 năm 2015

Tổng Giám đốc



Nguyễn Công Khai

BÁO CÁO BAN 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 30 tháng 09 năm 2015

I. 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 9 vào ngày 31 tháng 03 năm 2015

Hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Sản xuất vật liệu xây dựng (gạch, ngói, sét, kaolin, đá, sỏi, cấu kiện bê tông, kim khí, sắt, thép);
- Sản giao dịch bất động sản thực hiện các dịch vụ sau: mua bán, chuyển nhượng, cho thuê, cho thuê mua bất động sản, tư vấn quảng cáo, đấu giá, quản lý bất động sản;
- Thí nghiệm vật liệu xây dựng;
- Sản xuất vật tư, thiết bị;
- Đầu tư khai thác, sản xuất xi măng;
- Xây dựng nhà các loại;
- Xây dựng công trình giao thông;
- Xây dựng công trình công nghiệp, công trình hạ tầng khu đô thị, khu công nghiệp.
- Bốc xếp hàng hóa cảng sông, đường bộ.
- Dịch vụ cân ô tô.
- Đại lý.
- Xây dựng công trình thủy lợi.
- Xây dựng công trình đường dây và trạm biến thế điện.
- Xây dựng công trình cấp thoát nước
- Đầu tư xây dựng và kinh doanh hạ tầng khu đô thị, khu công nghiệp, hệ thống điện, nước. Kinh doanh bất động sản, cho thuê kho bãi, nhà xưởng, nhà, văn phòng, mặt bằng.
- Khai thác khoáng sản.
- Bán buôn vật tư, thiết bị.
- Bán buôn vật liệu xây dựng, xi măng.
- Đầu tư sản xuất kinh doanh Nước.
- Đầu tư sản xuất kinh doanh Điện (thủy điện, điện gió, nhiệt điện).
- Tư vấn, giám sát thi công công trình dân dụng, công nghiệp.
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ.
- Vận tải hàng hóa bằng đường thủy nội địa

Công ty có trụ sở tại Khu công nghiệp Biên Hòa 1, đường số 1, phường An Bình, thành phố Biên Hòa, tỉnh

CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra kể từ ngày kết thúc năm tài chính cần phải điều chỉnh hoặc thuyết minh trên báo cáo tài chính.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên Hội đồng quản trị và Ban giám đốc của công ty trong năm báo cáo và tại ngày lập báo cáo này như sau:

Hội đồng quản trị

- | | |
|--------------------------|------------|
| 1. Ông Nguyễn Công Khai | Chủ tịch |
| 2. Ông Nguyễn Lương Quân | Thành viên |
| 3. Ông Nguyễn Đức Thái | Thành viên |
| 4. Ông Trần Anh Tuấn | Thành viên |
| 5. Ông Phan Văn Vũ | Thành viên |

Ban giám đốc

- | | |
|-------------------------|-------------------|
| 1. Ông Nguyễn Công Khai | Tổng giám đốc |
| 2. Ông Nguyễn Đức Thái | Phó tổng giám đốc |
| 3. Ông Lê Quang Trung | Phó tổng giám đốc |

Danh sách các công ty con:

1. Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 2

2. Cty TNHH XD TV Công Trình Miền Đông 9

Danh sách các công ty liên danh, liên kết

1.Cty CP Miền Đông - Đầu tư hạ tầng

2.Công ty CP Miền Đông- Cơ khí Điện Máy

Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

1. Xí nghiệp XD Miền Đông 1

2. Xí nghiệp XD Miền Đông 3

3. Xí nghiệp sản xuất đá Miền Đông

II. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam phù hợp với Hệ thống Kế toán và Chuẩn mực kế toán Việt Nam. Công ty thực hiện việc ghi chép sổ sách kế toán bằng đồng Việt Nam.

Hình thức sổ kế toán áp dụng

Hình thức sổ kế toán đăng ký áp dụng của Công ty là Nhật ký chung

Niên độ kế toán

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền.

Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác cùng với dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi trích lập 100% đối với các khoản phải thu phát sinh trên 1 năm và không có khả năng thu hồi.

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá vốn và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ chi phí bán hàng ước tính và sau khi đã lập dự phòng cho hàng hư hỏng, lỗi thời và chậm luân chuyển.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho với giá trị được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Tài sản cố định và khấu hao

Tài sản cố định của Công ty được trình bày theo nguyên giá, khấu hao và giá trị còn lại. Nguyên giá bao gồm giá mua cộng chi phí vận chuyển, lắp đặt.

Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian ước tính hữu ích của tài sản như sau:

Nhà cửa vật kiến trúc	6 - 25 năm
Máy móc thiết bị	3 - 20 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	5 - 10 năm
Công cụ dụng cụ quản lý, tài sản khác	3 - 7 năm

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất được ghi nhận là tài sản cố định vô hình. Giá trị quyền sử dụng đất không được khấu hao do quyền sử dụng đất không xác định được thời hạn sử dụng.

Đầu tư vào công ty liên kết

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Chi phí lãi vay

Chi phí lãi vay được hạch toán như chi phí phát sinh trong năm ngoại trừ các khoản được vốn hóa do chi phí lãi vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng hoặc hình thành một tài sản cụ thể được vốn hóa vào nguyên giá tài sản.

Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ dụng cụ: Các công cụ dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ 1,5 – 3 năm.

Các khoản chi phí liên quan đến mỏ đá Tân Mỹ (chi phí đền bù giải tỏa, chi phí lãi vay, chi phí tư vấn thiết kế, chi phí khai thác đá và chi phí khác) được ghi nhận vào chi phí trả trước dài hạn và được phân bổ theo sản lượng khi mỏ đá đi vào khai thác kinh doanh.

Lợi thế thương mại: Lợi thế thương mại được ghi nhận theo Quyết định số 1692/QĐ-BXD ngày 7 tháng 9 năm 2005 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng, lợi thế thương mại được phân bổ trong 6 năm.

Trợ cấp mất việc làm

Khi có phát sinh mới trích trực tiếp và được hạch toán vào chi phí trong kỳ.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng trước khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua.

Tiền lãi

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở trích trước trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

Cổ tức

Doanh thu được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

Hợp đồng xây dựng

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể được ước tính một cách đáng tin cậy, thì doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc hoàn trả là tương đối chắc chắn. Chi phí của hợp đồng chỉ được ghi nhận là chi phí trong kỳ khi các chi phí này đã phát sinh.

Thuế

Thuế hiện hành: Thuế phải nộp được xác định bằng giá trị dự kiến phải nộp cho nhà nước, sử dụng các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc niên độ kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại: Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày cuối niên độ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích kế toán.

III THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đvt: đồng Việt Nam

1. Tiền

Chỉ tiêu	30/09/2015	01/01/2015
Tiền mặt tại quỹ	2,949,414,065	3,650,005,049
Tiền gửi Ngân hàng	2,918,506,982	19,128,136,349
Cộng	5,867,921,047	22,778,141,398

2 Các khoản đầu tư tài chính

Đối tượng	Tỷ lệ sở hữu (%)	Vốn góp theo phương pháp vốn chủ sở hữu			Vốn góp theo phương pháp giá gốc		
		Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
2.1 Đầu tư vào công ty liên kết		7,619,074,731	0		8,032,200,000	-250,000,000	
Cty CP Miền Đông Đầu tư Hạ tầng	40%	5,301,550,791			5,782,200,000		
Cty CP Địa ốc Miền Đông	40%	0	0		250,000,000	-250,000,000	
Cty CP Miền Đông Cơ khí điện máy	40%	2,317,523,940			2,000,000,000		
Cộng		7,619,074,731	0	0	8,032,200,000	-250,000,000	

Phải thu của khách hàng**3.1 Phải thu khách hàng ngắn hạn**

3.1.1 Phải thu khách hàng ngắn hạn

Chỉ tiêu	30/09/2015	01/01/2015
Cty Cp PTHH & Bất Động Sản Thái Bình Dương	8,502,842,154	9,302,842,154.00
Ban quản lý thủy điện Buôn Kuốp	7,111,933,121	7,111,933,121
Ban quản lý thủy điện Buôn Tuarsah	4,922,207,512	4,922,207,512
Ban quản lý thủy điện Srepok3	9,117,887,028	9,117,887,028
Công ty cổ phần Thủy điện Miền Nam	-	2,867,832,907
Công ty TNHH MTV Xổ Số Kiến Thiết Tp.HCM	5,668,940,305	-
Cty TNHH Phúc Đạt	6,825,287,610	6,825,287,610
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	2,745,432,692	5,195,467,303
Cty TNHH Gang Thép Hưng Nghiệp FORMOSA Hà Tĩnh	125,672,451	2,200,055,000
Cty Đầu Tư & Tư Vấn XD á Đông(đa Dâng)	2,382,973,400	-
Ban QL Dự án Trường Lương Thế Vinh	5,279,896,000	-
Các đối tượng khác	12,364,234,065	13,032,768,435
Cộng	65,047,306,338	62,889,069,070

3.1.2 Trả trước cho người bán ngắn hạn

Chỉ tiêu	30/09/2015	01/01/2015
Công ty CP XLCG & ĐTTM Constrexim	-	431,544,777
Công ty An Thịnh	600,000,000	600,000,000
Công ty CP Han Lien Import/Export & Manufacture	796,000,000	796,000,000
Công ty TNHH Tư vấn & XD IP	-	2,433,929,008
Công ty TNHH VLXD Tường Nguyên	474,435,965	1,287,205,815
Trung tâm chuyên giao Công Nghệ & DV Địa Chất	-	822,277,594
Công ty CP Xây Dựng THV Miền Nam	-	1,027,170,092
Cty TNHH MTV TM DV & KT Ánh Sáng Việt	500,000,000	500,000,000
XN XD cầu đường thủy lợi Phúc Anh	431,544,777	-
Công ty TNHH MTV Xây dựng Bốn mắt	836,588,456	-
Công ty TNHH Nhôm Kính và Đầu Tư Trường Giang	924,474,068	-
Công ty CP ĐT Xd TM Tín hiệu	1,062,000,000	-
Các đối tượng khác	3,782,165,823	3,784,129,298
Cộng	10,243,797,545	11,682,256,584

3.1.3 Phải thu khách hàng là các bên liên quan

Chỉ tiêu	30/09/2015	01/01/2015
a, Phải thu của các bên liên quan	2,745,432,692	5,195,467,303
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	2,745,432,692	5,195,467,303
Công ty CP Miền Đông- Cơ khí Điện Máy		

4 **Phải thu khác**

Chỉ tiêu	30/09/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Đền bù giải phóng mặt bằng Thủy điện Đa Dâng	-	-	9,208,118,000	
Tạm ứng	3,110,376,159		4,011,558,545	
Phải thu khác	2,293,417,737	-	1,450,484,297	
Cộng	5,403,793,896	-	14,670,160,842	

5 **Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi**

Chỉ tiêu	30/09/2015	01/01/2015
Phải thu khách hàng	8,092,444,947	8,092,444,947
Trả trước cho người bán	714,784,623	714,784,623
Phải thu khác	10,797,378	10,797,378
Cộng	8,818,026,948	8,818,026,948

6 **Hàng tồn kho**

Chỉ tiêu	30/09/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên vật liệu	1,103,153,337	(388,378,282)	5,321,550,308	(388,378,282)
Công cụ, dụng cụ	37,131,000		103,694,182	
Chi phí SXKD dở dang	85,742,951,320		67,442,488,241	
- Các dự án phát triển khu đô thị và căn hộ	12,029,103,822		16,934,656,786	
- Các công trình xây lắp	73,713,847,498		50,507,831,455	-
Thành phẩm	12,640,761			
Hàng hóa bất động sản	28,703,274,234		28,703,274,234	
Cộng	115,599,150,652	(388,378,282)	101,571,006,965	(388,378,282)

7 **Tài sản dở dang dài hạn**

Chỉ tiêu	30/09/2015	01/01/2015
Dự án điện gió	1,026,144,892	1,026,144,892
Dự án mỏ đá Tân Mỹ	11,645,796,264	10,703,366,264
Dự án Nhà máy xi măng Minh Tâm	-	17,809,774,771
Thủy điện Đa Dâng	-	9,471,473,605
Cộng	12,671,941,156	39,010,759,532

50

8 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

CHỈ TIÊU	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	<i>16,265,343,428</i>	<i>21,386,194,582</i>	<i>9,181,303,841</i>	<i>1,819,237,642</i>	<i>48,652,079,493</i>
Mua trong kỳ					-
Thanh lý, nhượng bán		2,311,523,928	1,155,035,300		3,466,559,228
<i>Số dư cuối kỳ</i>	<i>16,265,343,428</i>	<i>19,074,670,654</i>	<i>8,026,268,541</i>	<i>1,819,237,642</i>	<i>45,185,520,265</i>
Hao mòn lũy kế					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	<i>2,619,673,089</i>	<i>5,585,406,756</i>	<i>5,802,701,831</i>	<i>1,692,728,419</i>	<i>15,700,510,095</i>
Khấu hao trong kỳ	611,861,985	1,038,140,946	529,627,065	66,734,797	2,246,364,793
Thanh lý, nhượng bán		2,311,523,928	855,185,298		3,166,709,226
<i>Số dư cuối kỳ</i>	<i>3,231,535,074</i>	<i>4,312,023,774</i>	<i>5,477,143,598</i>	<i>1,759,463,216</i>	<i>14,780,165,662</i>
Giá trị còn lại					
<i>Tại ngày đầu kỳ</i>	<i>13,645,670,339</i>	<i>15,800,787,826</i>	<i>3,378,602,010</i>	<i>126,509,223</i>	<i>32,951,569,398</i>
<i>Tại ngày cuối kỳ</i>	<i>13,033,808,354</i>	<i>14,762,646,880</i>	<i>2,549,124,943</i>	<i>59,774,426</i>	<i>30,405,354,603</i>

Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

CHỈ TIÊU	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Phần mềm kế toán	Cộng
Nguyên giá				
<i>Số dư đầu kỳ</i>	608,300,000	449,977,900	-	1,058,277,900
Mua trong kỳ			47,000,000	47,000,000
Đầu tư XD cơ bản				-
Thanh lý, nhượng bán				-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	608,300,000	449,977,900	47,000,000	1,105,277,900
Hao mòn lũy kế				
<i>Số dư đầu kỳ</i>	-	442,477,891	-	442,477,891
Khấu hao trong kỳ		7,500,009	-	7,500,009
Thanh lý, nhượng bán				-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	-	449,977,900	-	449,977,900
Giá trị còn lại				
<i>Tại ngày đầu kỳ</i>	608,300,000	7,500,009	-	615,800,009
<i>Tại ngày cuối kỳ</i>	608,300,000	-	47,000,000	655,300,000

10 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước dài hạn

Chi tiêu	30/09/2015	01/01/2015
Chi phí chờ phân bổ của dự án mỏ đá Tân Mỹ	67,543,636,465	69,699,817,560
Công cụ, dụng cụ	2,715,247,601	4,115,379,454
Cộng	70,258,884,066	73,815,197,014

11 Tài sản khác

Chi tiêu	30/09/2015	01/01/2015
a, Ngắn hạn	-	-
b, Dài hạn	181,704,000	181,704,000
Ký quỹ cải tạo, phục hồi môi trường của mỏ đá Tân Mỹ - Bình Dương	181,704,000	181,704,000
Cộng	181,704,000	181,704,000

12 **Vay và nợ thuê tài chính**

Đối tượng	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn	92,295,908,835		101,373,222,169	143,322,902,944	134,245,589,610	
<i>Vay ngắn hạn ngân hàng</i>	<i>92,295,908,835</i>		<i>101,373,222,169</i>	<i>132,322,902,944</i>	<i>123,245,589,610</i>	
Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai	57,800,447,902		71,785,699,693	91,309,828,447	77,324,576,656	
Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai (Thấu chi)	6,288,004,635		1,709,575,578	6,398,020,638	10,976,449,695	
Ngân hàng Ngoại thương Đồng Nai	28,207,456,298		27,877,946,898	34,615,053,859	34,944,563,259	
<i>Nợ dài hạn đến hạn trả</i>	-			11,000,000,000	11,000,000,000	
Vay dài hạn ngân hàng	-		-	-	-	
Ngân hàng công thương CN10 - TP.HCM	-			11,000,000,000	11,000,000,000	
Trừ nợ dài hạn đến hạn trả	-			(11,000,000,000)	(11,000,000,000)	
Nhân hàng Công Thương - CN10	-			(11,000,000,000)	(11,000,000,000)	
Cộng	92,295,908,835		101,373,222,169	143,322,902,944	134,245,589,610	

Tất cả các khoản vay ngắn hạn ngân hàng trên Công ty đều có khả năng trả nợ đúng kỳ hạn theo các khế ước vay của ngân hàng

Phải trả người bán

13.1 Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

Đối tượng	30/09/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	2,436,905,705		7,479,217,796	
CTTNHH XL & KT VLXD Thanh Nam- Dakrtih	3,000,415,852		5,462,415,852	
Công Ty bê tông Mê Kông	590,041,800		2,897,235,000	
Cty CP Đầu tư, xây dựng & TM Quốc Tế Vita	561,544,501		2,134,000,000	
Cty CP Tư Vấn XD Công Trình VLXD	0		1,482,000,000	
Cty CP Đông Tây Sài Gòn	319,962,169		1,330,987,364	
Cty TNHH Bê tông Lafarge Việt Nam	199,766,562		1,256,766,562	
Cty CP Xây Lắp Thương Mại Nguyên Tâm	1,689,883,805		1,180,538,104	
DNTN Tân Xuân Anh	0		1,100,369,238	
Công Ty CP Xây Dựng Long Giang	898,770,931		898,770,931	
Cty TNHH XDTMDV Hoàng Lê Hưng	102,090,930		884,293,430	
Cty TNHH Đại Long Minh	105,856,543		792,100,522	
CN cty TNHH MTV CN Hoá chất mỏ Nam bộ -Micco	696,739,103		774,314,612	
Công ty Minh Thòa	748,150,542		748,150,542	
Cty CP Nhà Rông	59,992,534		717,712,258	
Công Ty CP Kỹ Thuật Nam Công	355,910,087		660,500,589	
Cty TNHH XD & DV TM Tiến Thành - Nghi Sơn	57,795,323		647,587,800	
Cty CP đầu tư tư vấn xây dựng Phương Nguyễn	156,807,733		580,080,098	
Cty TNHH MTV TM Mai Lập Phúc	0		516,560,000	
Cty TNHH xi măng Holcim Việt Nam	508,248,415		508,248,415	
Cty TNHH Võ Minh Đức	0		508,000,000	
Cty TNHH Hoàng Kim	2,677,058,305		202,242,278	
Công ty TNHH TM DV XD Nam Thăng Long	2,711,282,061			
C.ty Cổ Phần Nam Thịnh Phát	724,094,203			
Công ty CP xây Dựng Phú Thành	889,369,200			
Doanh Nghiệp Tư Nhân Hoàng Ngọc Anh	730,010,064			
Các đối tượng khác	14,606,635,656		15,638,625,397	
Cộng	34,827,332,024		48,400,716,788	

13.2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn

Đối tượng	30/09/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Cty TNHH MTV TM Kỳ Hoà-Nhà Khách TU	6,365,423,291		7,588,047,303	
Công ty TNHH MTV Xổ Số Kiến Thiết Tp.HCM	0		4,529,996,911	
Cty Đầu Tư thủy điện Đa Dâng 3	0		4,000,000,000	
Cty CP Đầu Tư XD Quốc tế Việt Nhật	2,966,969,002		3,990,000,000	
Phòng tài chính kế hoạch TP Biên Hoà	2,940,000,000		2,940,000,000	
Cty CP PT Điện Lực Việt Nam	171,882,985		1,566,959,451	
Quỹ Đầu Tư Phát Triển Bình Dương	1,695,907,098			
Đại học Mở TP HCM	5,275,089,410			
Công ty TNHH MTV Phú Đại Cường	152,804,520		362,060,949	
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	4,368,474,659			
Khách hàng mua đất ở KP3 - giai đoạn 2	19,079,600,000			
Các đối tượng khác	5,497,149,046		3,110,847,145	
Cộng	48,513,300,011		28,087,911,759	

13.3 Phải trả người bán là các bên liên quan

Chỉ tiêu	30/09/2015	01/01/2015
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	2,436,905,705	7,479,217,796
Cty CP Miền Đông - Đầu tư hạ tầng		
Công ty CP Miền Đông- Cơ khí Điện Máy		-
Cộng	2,436,905,705	7,479,217,796

14 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số cuối năm
Thuế giá trị gia tăng	3,657,115,802	22,062,933,250	19,400,727,050	6,319,322,002
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	632,957,230		632,957,230
Thuế thu nhập cá nhân	729,678,116	47,563,128	536,943,187	240,298,057
Thuế tài nguyên	1,317,623,933	2,511,414,821	3,670,270,073	158,768,681
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	30,774,823			30,774,823
Phí bảo vệ môi trường	1,020,516,210	2,885,651,492	1,390,029,888	2,516,137,814
Thuế môn bài	-	8,500,000	8,500,000	-
Cộng	6,755,708,885	28,149,019,921	25,006,470,198	9,898,258,608

15 Chi phí phải trả ngắn hạn

Chỉ tiêu	30/09/2015	01/01/2015
Chi phí trích trước của các công trình	2,780,666,363	36,411,622
Lãi vay	21,155,594	110,902,927
Chi phí khác		145,000,000
Cộng	2,801,821,957	292,314,549

16 Phải trả khác

Chỉ tiêu	30/09/2015	01/01/2015
16.1 Ngắn hạn	7,769,515,147	9,069,302,375
Kinh phí công đoàn	1,378,604,576	1,343,350,426
Bảo hiểm y tế, bảo hiểm xã hội và bảo hiểm thất nghiệp	578,078,047	484,053,597
Cổ tức phải trả	1,024,278,953	3,217,717,447
Phải trả phải nộp cho các đối tượng khác	4,788,553,571	4,024,180,905

17 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Chỉ tiêu	30/09/2015	01/01/2015
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	10,899,467,372	10,899,467,372
Cộng	10,899,467,372	10,899,467,372

18 Vốn chủ sở hữu

a. Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu

Chủ sở hữu	30/09/2015	01/01/2015
Vốn góp của nhà nước	21,048,430,000	21,048,430,000
Vốn góp của cổ đông khác	87,841,880,000	87,841,880,000
Cộng	108,890,310,000	108,890,310,000

b. Cổ phiếu

Chỉ tiêu	30/09/2015	01/01/2015
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13,000,000	13,000,000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	10,889,031	10,889,031
- Cổ phiếu phổ thông	10,889,031	10,889,031
Số lượng cổ phiếu mua lại (cổ phiếu quỹ)	-564,250	-564,250
- Cổ phiếu phổ thông	-564,250	-564,250
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10,324,781	10,324,781
- Cổ phiếu phổ thông	10,324,781	10,324,781

Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 đồng /cổ phiếu

c. Các quỹ của doanh nghiệp

Chỉ tiêu	30/09/2015	01/01/2015
Quỹ đầu tư phát triển	27,176,891,803	21,609,444,352
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		5,567,447,451
Cộng	27,176,891,803	27,176,891,803

d. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu và các quỹ

Khoản mục	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	LNST chưa phân phối và các quỹ	Cổ phiếu quỹ	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng
Số dư 01/01/2015	108,890,310,000	1,453,130,042	28,840,506,867	-2,967,507,603		136,216,439,306
Chi tiền mua cổ phiếu quỹ						0
Lợi nhuận kỳ này			1,173,004,309			1,173,004,309
Góp vốn từ cổ đông không kiểm soát					2,441,111,816	2,441,111,816
Giảm khác			0			0
Số dư cuối kỳ này	108,890,310,000	1,453,130,042	30,013,511,176	-2,967,507,603	2,441,111,816	139,830,555,431

IV 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

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Doanh thu khai thác đá	12,238,533,325	7,382,060,356
Doanh thu kinh doanh bất động sản	8,871,717,564	0
Doanh thu hoạt động xây lắp	34,524,668,703	17,396,756,501
Khác	-20,198,864	
Cộng	55,614,720,728	24,778,816,857

2. Giá vốn hàng bán

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Giá vốn khai thác đá	9,241,959,086	5,877,220,398
Giá vốn hoạt động kinh doanh bất động sản	5,118,552,446	
Giá vốn của hoạt động xây lắp	34,426,575,940	21,222,961,151
Khác	50,149,820	138,819,063
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(388,378,282)	(388,378,282)
Cộng	48,448,859,010	26,850,622,330

3. Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Lãi tiền gửi Ngân hàng	33,253,062	9,675,473
Doanh thu bán cổ phiếu của Cty CP Phát triển điện Việt Nam		52,757,093,000
Lãi khác		
Cộng	33,253,062	52,766,768,473

4. Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Lãi tiền vay	2,191,132,628	4,056,154,050
Chi phí bán cổ phiếu của Cty CP Phát triển điện Việt Nam		46,920,630,000
Chi phí tài chính khác		
Cộng	2,191,132,628	50,976,784,050

5. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Thu nhập từ bán thanh lý TSCĐ	190,909,091	
Thu từ nhượng bán dự án thủy điện Đa Dâng 3	369,837,239	
Các khoản thu nhập khác	726,143,233	230,595,620
Cộng	1,095,980,472	230,595,620

6. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Chi phí bán thanh lý TSCĐ	220,500,000	
Các khoản chi phí khác	11,686,204	239,453,499
Cộng	232,186,204	239,453,499

7 **Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Chi phí nhân viên quản lý	1,719,997,498	2,939,674,614
Chi phí vật liệu, bao bì	159,651,556	239,748,449
Chi phí dụng cụ văn phòng	59,411,757	44,521,188
Chi phí khấu hao TSCĐ	215,151,437	204,920,158
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,608,450,497	594,240,466
Chi phí bằng tiền khác	641,567,510	184,166,799
Cộng	4,404,230,255	4,207,271,674

8 **Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Chi phí nguyên vật liệu	14,702,092,341	25,026,354,901
Chi phí nhân công	12,679,905,816	10,224,554,430
Chi phí công cụ dụng cụ	733,054,006	1,434,019,216
Chi phí khấu hao TSCĐ	738,519,733	877,123,769
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,583,856,581	3,937,647,687
Chi phí khác bằng tiền	3,163,439,622	2,443,048,188
Chi phí thuê phụ	16,081,918,501	23,377,072,351
Cộng	56,682,786,600	67,319,820,542

9 **Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Hoạt động kinh doanh bất động sản		0
Doanh thu	8,871,717,564	0
Giá vốn và phân bổ chi phí	5,118,552,446	0
Thu nhập chịu thuế (A)	3,753,165,118	0
Hoạt động xây lắp và khác		
Doanh thu và thu nhập khác	47,872,236,698	77,776,180,950
Giá vốn và phân bổ chi phí	50,546,233,933	82,662,509,835
Lợi nhuận kế toán	-2,673,997,235	-4,886,328,885
Các khoản điều chỉnh tăng		7,052,618
Các khoản điều chỉnh giảm		
Thu nhập chịu thuế (B)	-2,673,997,235	-4,879,276,267
Tổng thu nhập chịu thuế (C) = (A+B)	1,079,167,883	
Thuế suất thuế TNDN	22%	22%
Thuế TNDN phải nộp (D)	204,901,692	
Chi phí thuế TNDN hoãn lại		-1,073,440,779

10 **Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

IV 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

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Doanh thu khai thác đá	12,238,533,325	7,382,060,356
Doanh thu kinh doanh bất động sản	8,871,717,564	0
Doanh thu hoạt động xây lắp	34,524,668,703	17,396,756,501
Khác	-20,198,864	
Cộng	55,614,720,728	24,778,816,857

2. Giá vốn hàng bán

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Giá vốn khai thác đá	9,241,959,086	5,877,220,398
Giá vốn hoạt động kinh doanh bất động sản	5,118,552,446	
Giá vốn của hoạt động xây lắp	34,426,575,940	21,222,961,151
Khác	50,149,820	138,819,063
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(388,378,282)
Cộng	48,837,237,292	26,850,622,330

3. Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Lãi tiền gửi Ngân hàng	33,253,062	9,675,473
Doanh thu bán cổ phiếu của Cty CP Phát triển điện Việt Nam		52,757,093,000
Lãi khác		
Cộng	33,253,062	52,766,768,473

4. Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Lãi tiền vay	2,191,132,628	4,056,154,050
Chi phí bán cổ phiếu của Cty CP Phát triển điện Việt Nam		46,920,630,000
Chi phí tài chính khác		
Cộng	2,191,132,628	50,976,784,050

5. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Thu nhập từ bán thanh lý TSCĐ	190,909,091	
Thu từ nhượng bán dự án thủy điện Đa Dâng 3	369,837,239	
Các khoản thu nhập khác	726,143,233	230,595,620
Cộng	1,095,980,472	230,595,620

6. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Chi phí bán thanh lý TSCĐ	220,500,000	
Các khoản chi phí khác	11,686,204	239,453,499
Cộng	232,186,204	239,453,499

7 **Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Chi phí nhân viên quản lý	1,719,997,498	2,939,674,614
Chi phí vật liệu, bao bì	159,651,556	239,748,449
Chi phí dụng cụ văn phòng	59,411,757	44,521,188
Chi phí khấu hao TSCĐ	215,151,437	204,920,158
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,608,450,497	594,240,466
Chi phí bằng tiền khác	641,567,510	184,166,799
Cộng	4,404,230,255	4,207,271,674

8 **Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Chi phí nguyên vật liệu	14,702,092,341	25,026,354,901
Chi phí nhân công	12,679,905,816	10,224,554,430
Chi phí công cụ dụng cụ	733,054,006	1,434,019,216
Chi phí khấu hao TSCĐ	738,519,733	877,123,769
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,583,856,581	3,937,647,687
Chi phí khác bằng tiền	3,163,439,622	2,443,048,188
Chi phí thuê phụ	16,081,918,501	23,377,072,351
Cộng	56,682,786,600	67,319,820,542

9 **Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Hoạt động kinh doanh bất động sản		0
Doanh thu	8,871,717,564	0
Giá vốn và phân bổ chi phí	5,118,552,446	0
Thu nhập chịu thuế (A)	3,753,165,118	0
Hoạt động xây lắp và khác		
Doanh thu và thu nhập khác	47,872,236,698	77,776,180,950
Giá vốn và phân bổ chi phí	50,546,233,933	82,662,509,835
Lợi nhuận kế toán	-2,673,997,235	-4,886,328,885
Các khoản điều chỉnh tăng		7,052,618
Các khoản điều chỉnh giảm		
Thu nhập chịu thuế (B)	-2,673,997,235	-4,879,276,267
Tổng thu nhập chịu thuế (C) = (A+B)	1,079,167,883	
Thuế suất thuế TNDN	22%	22%
Thuế TNDN phải nộp (D)	204,901,692	
Chi phí thuế TNDN hoãn lại		-1,073,440,779

10 **Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Lợi nhuận kê toán sau thuế TNDN	874,266,191	-3,812,888,106
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	874,266,191	-3,812,888,106
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ	10,324,781	10,324,781
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	69	-369

11 **Tổng tiền lương và thưởng của các thành viên lãnh đạo chủ chốt**

Đơn vị: đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Quý 3 năm 2015	Quý 3 năm 2014
Thành viên HĐQT, ban kiểm soát, ban giám đốc	155,246,539	177,284,700

12 Giải trình lợi nhuận của quý 3 năm 2015 tăng so với Q3/2014 do các nguyên nhân sau:

- Công ty có hoạt động kinh doanh bất động sản tại KP2 và KP3 tại phường Long Bình Tân, TP Biên Hoà - Đồng Nai
- Công ty hoàn thiện bộ máy quản lý, tinh giảm nhân sự, nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh
- Rà soát, kiểm soát chặt chẽ giá vốn của từng công trình, hình thành ý thức tiết kiệm với mỗi công nhân, tổ đội sản xuất.

13 Không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày 30/09/2015 cần phải điều chỉnh hoặc thuyết minh trong các báo cáo tài chính

Biên Hòa, ngày 11 tháng 11 năm 2015

Người lập biểu



Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng



Mai Xuân Ngợi

Tổng Giám đốc




Nguyễn Công Khai