

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN DỰ ÁN HẠ TẦNG  
THÁI BÌNH DƯƠNG**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
HỢP NHẤT  
QUÝ 3 NĂM 2018**

**NƠI GỬI: .....**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

QUÝ 3 NĂM 2018

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

Đơn vị tính: đồng


CHỈ TIÊU	MS	Thuyết minh	Số cuối quý 30/06/2018	Số đầu năm 01/01/2018
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	100		155.402.331.733	183.191.757.394
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	110	VI.1	650.083.601	1.610.416.267
1. Tiền	111		650.083.601	1.610.416.267
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	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			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	130		109.149.585.469	119.658.434.331
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	64.577.405.246	69.983.923.213
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.6	15.061.542.707	14.828.820.608
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	52.730.222.539	52.820.855.566
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(23.219.585.023)	(17.975.165.056)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	140		34.783.292.774	42.759.824.266
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	34.783.292.774	42.759.824.266
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	150		10.819.369.889	19.163.082.530
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	VI.17	7.804.908.426	16.709.289.428
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	VI.17	3.014.461.463	2.453.793.102
4. Tài sản ngắn hạn khác	155			

1	2	3	4	5
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	200		599.568.000.208	640.148.400.768
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	210		309.968.343.351	342.541.595.950
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3	153.642.461.200	184.661.245.671
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	VI.6	207.374.961.645	198.588.519.466
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4	23.313.913.554	25.842.208.061
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(74.362.993.048)	(66.550.377.248)
<b>II. Tài sản cố định</b>	220		12.416.604.611	19.440.167.098
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	221	VI.9	8.746.804.611	12.670.367.098
a. Nguyên giá	222		19.675.920.619	23.850.063.058
b. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(10.929.116.008)	(11.179.695.960)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	224			
a. Nguyên giá	225			
b. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	227	VI.10	3.669.800.000	6.769.800.000
a. Nguyên giá	228		3.669.800.000	6.769.800.000
b. Giá trị hao mòn lũy kế	229			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	240		269.207.990.355	270.191.575.829
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	VI.8	269.207.990.355	270.191.575.829
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	250	VI.2	4.869.949.057	4.869.949.057
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		4.569.949.057	4.569.949.057
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		800.000.000	800.000.000
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(500.000.000)	(500.000.000)
4. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	260		3.105.112.834	3.105.112.834
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	3.105.112.834	3.105.112.834
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			


1	2	3	4	5
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>754.970.331.941</b>	<b>823.340.158.162</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>361.448.731.451</b>	<b>401.630.875.377</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>220.348.947.938</b>	<b>248.035.936.184</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	25.235.350.832	25.730.408.113
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.14	3.881.342.747	2.216.485.580
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	3.253.586.616	12.280.438.046
4. Phải trả người lao động	314		3.767.692.512	4.299.421.215
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18		
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	VI.20	7.142.205.401	8.819.905.899
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	21.874.126.016	7.671.113.732
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	154.405.034.215	186.117.788.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		789.609.599	900.375.599
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>141.099.783.513</b>	<b>153.594.939.193</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331	VI.16	23.250.927.938	26.738.932.399
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	VI.14	10.472.433.109	5.755.737.959
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18	19.403.797.237	29.678.274.533
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	VI.19	70.506.462.848	72.715.831.921
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15	17.456.162.381	18.706.162.381
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>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)</b>	<b>400</b>		<b>393.521.600.490</b>	<b>421.709.282.785</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>VI.25</b>	<b>393.521.600.490</b>	<b>421.709.282.785</b>

1	2	3	4	5
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		482.906.290.000	482.906.290.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		482.906.290.000	482.906.290.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		7.058.473.651	7.058.473.651
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			
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		(96.443.163.161)	(68.255.480.866)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(68.255.480.866)	16.406.375.070
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(28.187.682.295)	(84.661.855.936)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>754.970.331.941</b>	<b>823.340.158.162</b>

NGƯỜI LẬP

  
Nguyễn Hữu Tạo

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
Tô Thị Thúy Hà

Lập, ngày 30 tháng 10 năm 2018



Phạm Đức Tấn

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**QUÝ 3 NĂM 2018**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		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	VII.1	3.307.186.805	14.759.514.278	40.809.506.675	30.690.017.132
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		3.307.186.805	14.759.514.278	40.809.506.675	30.690.017.132
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	3.381.452.575	19.748.766.035	50.330.016.126	32.464.254.950
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		(74.265.770)	(4.989.251.757)	(9.520.509.451)	(1.774.237.818)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	345.686	948.670	2.311.117	2.887.796
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	444.794.522	1.278.573.317	2.126.797.647	3.271.698.666
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		444.794.522	1.278.573.317	2.126.797.647	3.254.552.571
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25	VII.8			99.000.000	-
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	7.802.397.255	2.367.328.801	17.318.526.631	18.772.695.106
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)]	30		(8.321.111.861)	(8.634.205.205)	(29.062.522.612)	(23.815.743.794)
12. Thu nhập khác	31	VII.6			1.077.845.040	178.611.979
13. Chi phí khác	32	VII.7	5.835.001		203.004.723	2.320
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(5.835.001)	-	874.840.317	178.609.659
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(8.326.946.862)	(8.634.205.205)	(28.187.682.295)	(23.637.134.135)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10				(109.567.914)
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(8.326.946.862)	(8.634.205.205)	(28.187.682.295)	(23.527.566.221)
Lợi nhuận sau thuế cổ đông của Công ty mẹ	61		(8.326.946.862)	(8.634.205.205)	(28.187.682.295)	(23.527.566.221)
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lập ngày 10 tháng 10 năm 2018

CHỦ TỊCH HĐQT

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phạm Đức Tấn



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

Tô Thị Thủy Hà

Nguyễn Thiên Tào

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 3 Năm 2018

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	MS	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2018	Năm 2017
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	01		(19.860.735.433)	(8.634.205.205)
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	VI.9	1.314.806.115	750.327.940
- Các khoản dự phòng	03		6.682.872.661	
- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05		138.062.636	(948.670)
- Chi phí lãi vay	06	VII.5	1.682.003.125	1.278.573.317
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08		(10.042.990.896)	(6.606.252.618)
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		39.258.537.952	10.206.471.104
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		12.545.019.525	5.078.188.283
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(7.349.156.724)	6.831.398.459
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		(49.807.873)	(68.000.516)
- (Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.682.003.125)	(1.278.573.317)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(264.020.431)	(32.057.516)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(2.500.000)	(19.059.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD</b>	20		<b>32.413.078.428</b>	<b>14.112.114.879</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(220.000.000)	(350.000.000)




Chỉ tiêu	MS	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2018	Năm 2017
1	2	3	4	5
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		2.100.000.000	
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			3.250.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.965.431	948.670
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>1.881.965.431</b>	<b>2.900.948.670</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33	VI.15	62.242.567.026	96.868.640.000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VI.15	(89.603.670.000)	(114.515.183.012)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(27.361.102.974)</b>	<b>(17.646.543.012)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>6.933.940.885</b>	<b>(633.479.463)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>1.610.416.267</b>	<b>3.591.978.261</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	VI.1	<b>8.544.357.152</b>	<b>2.958.498.798</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lập, ngày 10 tháng 10 năm 2018

  
Nguyễn Hữu Đào

  
Tô Thị Thúy Hà

  
CHỦ TỊCH HĐQT  
Phạm Đức Tấn

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2018

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Dự án Hạ tầng Thái Bình Dương giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0303614496. Mã số thuế 0303614496.

Ngành nghề kinh doanh :

- Kinh doanh nhà
- Định giá , tư vấn, môi giới, quảng cáo, đấu giá, quản lý bất động sản .
- Sàn giao dịch bất động sản .
- Đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng khu dân cư, khu công nghiệp, khu đô thị .
- Xây dựng các công trình giao thông, công nghiệp, dân dụng, thủy lợi, điện .
- Sản xuất mua bán vật liệu xây dựng.
- Đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng khu dân cư, khu công nghiệp.
- Mua bán vật tư thiết bị phục vụ ngành giao thông vận tải.
- Thí nghiệm vật liệu, kiểm tra chất lượng công trình không do công ty thi công. Giám sát thi công xây dựng công trình giao thông (cầu, đường bộ) .
- Thiết kế kiến trúc công trình. Thiết kế qui hoạch chi tiết xây dựng .
- Sửa chữa phương tiện xe máy, thiết bị thi công, gia công cơ khí
- Kinh doanh khách sạn, nhà nghỉ, dịch vụ ăn uống (không sản xuất vật liệu xây dựng, sơn hàn, xi mạ điện, gia công cơ khí , kinh doanh khách sạn, nhà nghỉ, ăn uống tại trụ sở )
- Trồng lúa , ngô, cây lương thực có hạt, rau đậu, hoa, cây cảnh, cây ăn quả. Trồng lúa và chăm sóc rừng. Khai thác gỗ .
- Đại lý du lịch. Điều hành tour du lịch. Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tour du lịch . Đại lý bán vé máy bay .

\* Địa chỉ trụ sở chính: 31/21 Kha Vạn Cân , Phường Hiệp Bình Chánh, Quận Thủ Đức, TP. HCM.

\* Vốn điều lệ: 482.906.290.000đ (Bốn trăm tám mươi hai tỷ, chín trăm lẻ sáu triệu, hai trăm chín mươi ngàn đồng). Vốn thực góp đến thời điểm 31/03/2018 là 482.906.290.000 đ .

## **II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

**2.1 Kỳ kế toán :** từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch

**2.2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là :** đồng Việt Nam (VND)

## **III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

### **3.1 Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính .

**3.2 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 ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng qui định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng .

**3.3 Hình thức kế toán áp dụng:** Chứng từ ghi sổ

## **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU ÁP DỤNG :**

### **4.1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản 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 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 .

Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch bình quân liên Ngân hàng do Ngân hàng nhà nước công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

### **4.2 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá vốn hiện tại 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 xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

### **4.3 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định**

Tài sản cố định của Công ty được hạch toán 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 của công ty được 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	10 – 30 năm
- Máy móc, thiết bị	05 – 10 năm
- Phương tiện vận tải , truyền dẫn	06 – 10 năm
- Công cụ dụng cụ quản lý, tài sản khác	02 – 06 năm

#### **4.4 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư**

Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá. Bất động sản đầu tư được tính, trích khấu hao như TSCĐ khác của công ty.

#### **4.5 Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính**

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được ghi nhận theo giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

#### **4.6 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí phát sinh trong năm ngoại trừ các khoản được vốn hóa do chi phí đi 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.

#### **4.7 Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước**

Các khoản chi phí thực tế đã phát sinh nhưng chưa được tính vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ phát sinh và việc kết chuyển các khoản chi phí này vào chi phí sản xuất, kinh doanh của các kỳ kế toán sau trong một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh.

Chi phí trả trước ngắn hạn là những khoản chi phí thực tế phát sinh nhưng có liên quan tới hoạt động sản xuất, kinh doanh của nhiều kỳ hạch toán trong một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh nên chưa thể tính hết vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ phát sinh mà được tính vào hai hay nhiều kỳ kế toán tiếp theo.

#### **4.8 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được tính trước vào chi phí trả trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh kỳ này cho các đối tượng chịu chi phí để đảm bảo khi các khoản chi trả phát sinh thực tế không

gây đột biến cho chi phí sản xuất, kinh doanh. Việc hạch toán các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ phải thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ.

#### **4.9 Nguyên tắc ghi nhận 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 được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

#### **4.10 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận 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 và 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 của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) 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.

**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.

**Thu nhập khác** bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu gồm:

- Thu về thanh lý TSCĐ, nhượng bán TSCĐ
- Thu tiền phạt khách hàng do phi phạm hợp đồng
- Thu tiền bảo hiểm được bồi thường
- Thu được các khoản nợ phải thu đã xóa sổ tính vào chi phí kỳ trước
- Khoản nợ phải trả nay mất chủ được ghi tăng thu nhập
- Thu các khoản thuế được giảm, được hoàn lại
- Các khoản thu khác

#### **4.11 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Chi phí tài chính được ghi nhận là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động 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 cho vay và đi vay vốn
- Chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, dự phòng giảm giá chứng khoán, lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái.

#### **4.12 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**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành là số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp tính trên thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại là số thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp trong tương lai phát sinh từ việc ghi nhận thuế thu nhập hoãn lại phải trả trong năm, hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước.

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

1. Tiền 01/01/2018

- Tiền mặt 30/09/2018

- Tiền gửi ngân hàng 240.902.958

1.369.513.309

**Cộng** 1.610.416.267

2. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết

Công ty Cổ phần Xây dựng Công trình Cửu Long tổng số vốn đầu tư là 15.000.000.000 đ, trong đó Công ty góp vốn 4.500.000.000 đ, chiếm tỷ lệ 30%. Đến ngày 31/12/2014 Công ty đã góp đủ.

	30/09/2018	01/01/2018		30/09/2018	01/01/2018
	Giá trị ghi sổ theo phương pháp vốn chủ sở hữu	Giá trị ghi sổ theo phương pháp vốn chủ sở hữu		Dự phòng	Dự phòng
	4.569.949.057	4.569.949.057	Giá trị hợp lý	Giá trị hợp lý	Giá trị hợp lý
	4.569.949.057	-	4.569.949.057	-	4.569.949.057
	Giá gốc	Giá gốc		Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào đơn vị khác	300.000.000	300.000.000	300.000.000	-	300.000.000
Công ty CP Đầu tư XD Miền Đông	500.000.000	500.000.000	-	(500.000.000)	-
Công ty CP ĐT & XDCT Thái Bình Dương	800.000.000	800.000.000	300.000.000	(500.000.000)	300.000.000
<b>Cộng</b>	5.369.949.057	5.369.949.057	4.869.949.057	(500.000.000)	4.869.949.057
<b>Tổng cộng</b>					

	30/09/2018	01/01/2018
<b>3. Phải thu của khách hàng</b>		
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
Tổng Công ty ĐT PT & QLDA HT GT Cửu Long	Giá trị 821.308.499	Giá trị 821.308.499
Ban QLDA ĐT XD TP. Tân An	20.471.660	330.590.000
Dự án chung cư Newtown	607.334.834	643.002.060
Công ty CP XDCT Cửu Long	23.916.186.537	27.760.732.037
Công ty CP Đầu tư XD Miền Đông	25.440.917.587	27.770.563.182
Ban QLDA ĐT XD Huyện Đức Hòa	6.974.366.000	11.904.642.200
Ban QLDA CTGT Long An	5.416.365.455	-
Các khách hàng khác	1.380.454.674	753.085.235
<b>Cộng</b>	<b>64.577.405.246</b>	<b>69.983.923.213</b>
	<b>Dự phòng</b>	<b>Dự phòng</b>
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
Khu văn hóa Quận 9	Giá trị 19.958.212.204	Giá trị 19.958.212.204
Phải thu dự án Vĩnh Phú	95.034.451.410	98.268.928.760
Phải thu dự án Bến Lức GD 1 và GD 2	27.289.304.577	35.262.164.911
Các khách hàng khác	11.360.493.009	31.171.939.796
<b>Cộng</b>	<b>153.642.461.200</b>	<b>184.661.245.671</b>
<b>Tổng cộng</b>	<b>218.219.866.446</b>	<b>254.645.168.884</b>
	<b>Dự phòng</b>	<b>Dự phòng</b>
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		
Công ty CP XDCT Cửu Long	23.916.186.537	27.760.732.037
<b>Cộng</b>	<b>23.916.186.537</b>	<b>27.760.732.037</b>
	<b>Dự phòng</b>	<b>Dự phòng</b>
	(10.912.065.540)	(8.328.219.611)
	(10.912.065.540)	(8.328.219.611)
<b>4. Phải thu khác :</b>		
a) Ngắn hạn	30/09/2018	01/01/2018
Tạm ứng thi công công trình	Giá trị 48.033.700.111	Giá trị 47.549.615.317
Phải thu khác	4.696.522.428	5.271.240.249
<b>Cộng</b>	<b>52.730.222.539</b>	<b>52.820.855.566</b>
	<b>Dự phòng</b>	<b>Dự phòng</b>
	(1.315.776.490)	(1.315.776.490)
b) Dài hạn	30/09/2018	01/01/2018
Tạm ứng thi công công trình	Giá trị 7.448.536.686	Giá trị 9.977.003.593
	(1.348.940.857)	(1.348.940.857)



Ông Nguyễn Quang Duy	10.907.622.125	(10.907.622.125)	10.907.622.125	(10.907.622.125)
Ông Phan Tuấn Dũng	2.850.000.000	(2.850.000.000)	2.850.000.000	(2.850.000.000)
Ông Nguyễn Hữu Trung	1.950.000.000	(1.950.000.000)	1.950.000.000	(1.950.000.000)
Phải thu khác	157.754.743	(78.315.250)	157.582.343	(78.315.250)
<b>Cộng</b>	<b>23.313.913.554</b>	<b>(17.134.878.232)</b>	<b>25.842.208.061</b>	<b>(17.134.878.232)</b>
<b>Tổng cộng</b>	<b>76.044.136.093</b>	<b>(18.450.654.722)</b>	<b>78.663.063.627</b>	<b>(18.450.654.722)</b>

**5. Tài sản thiếu chờ xử lý (chi tiết từng loại tài sản thiếu)**

a) Tiền

b) Hàng tồn kho

6. Trả trước cho người bán

a) Ngắn hạn

Nhà cung cấp trong nước

**Cộng**

b) Dài hạn

Công ty CP XDCT Cửu Long

Công ty CP ĐT & XDCT Miền Đông

Trả trước người bán khác

**Cộng**

**Tổng cộng**

**7. Hàng tồn kho**

- Hàng mua đang đi đường

- Nguyên liệu, vật liệu

- Công cụ, dụng cụ

- Chi phí SX, KD dở dang

\* Các dự án phát triển khu đô thị và căn hộ

\* Các công trình xây dựng giao thông và khác

- Thành phẩm

- Hàng hoá

- Hàng gửi đi bán

- Hàng hoá kho bảo thuế

c) TSCĐ

d) Tài sản khác

30/09/2018

Giá gốc

15.061.542.707

15.061.542.707

90.606.492.484

105.590.138.457

11.178.330.704

207.374.961.645

222.436.504.352

30/09/2018

Giá gốc

15.061.542.707

15.061.542.707

90.606.492.484

105.590.138.457

11.178.330.704

207.374.961.645

222.436.504.352

01/01/2018

Giá gốc

14.828.820.608

14.828.820.608

85.584.346.984

102.792.831.248

10.211.341.234

198.588.519.466

213.417.340.074

01/01/2018

Giá gốc

14.828.820.608

14.828.820.608

85.584.346.984

102.792.831.248

10.211.341.234

198.588.519.466

213.417.340.074

Dự phòng

(10.907.622.125)

(2.850.000.000)

(1.950.000.000)

(78.315.250)

(17.134.878.232)

(18.450.654.722)

Dự phòng

(10.907.622.125)

(2.850.000.000)

(1.950.000.000)

(78.315.250)

(17.134.878.232)

(18.450.654.722)

Dự phòng

14.828.820.608

14.828.820.608

85.584.346.984

102.792.831.248

10.211.341.234

198.588.519.466

213.417.340.074

Dự phòng

(10.907.622.125)

(2.850.000.000)

(1.950.000.000)

(78.315.250)

(17.134.878.232)

(18.450.654.722)

Dự phòng

(10.907.622.125)

(2.850.000.000)

(1.950.000.000)

(78.315.250)

(17.134.878.232)

(18.450.654.722)

42.759.824.266

34.783.292.774

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ

- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả tại thời điểm

Cộng 34.783.292.774

42.759.824.266

8. Tài sản dở dang dài hạn :

30/09/2018

01/01/2018

	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	269.207.990.355		270.191.575.829	
Cộng	269.207.990.355		270.191.575.829	
b) Xây dựng cơ bản dở dang				

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị thí nghiệm, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>						
<i>Số dư đầu kỳ (01/01/2018)</i>	6.378.299.139	16.285.746.008	929.093.366	212.724.545		23.805.863.058
- Mua trong kỳ			220.000.000			220.000.000
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						-
- Tăng khác do phân loại lại						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán	(1.418.648.101)	(2.333.420.264)	(642.074.074)			(4.394.142.439)
- Giảm khác						-
<i>Số dư cuối kỳ (30/09/2018)</i>	4.959.651.038	13.952.325.744	507.019.292	212.724.545	-	19.631.720.619
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<i>Số dư đầu kỳ (01/01/2018)</i>	2.519.555.020	7.675.180.993	814.626.307	126.133.640		11.135.495.960
- Khấu hao trong kỳ	164.473.765	1.684.309.938	43.926.852	10.823.865		1.903.534.420
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán	(549.459.189)	(1.048.190.980)	(556.464.203)			(2.154.114.372)
- Giảm khác						-
<i>Số dư cuối kỳ (30/09/2018)</i>	2.134.569.596	8.311.299.951	302.088.956	136.957.505	-	10.884.916.008
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày 01/01/2018	3.858.744.119	8.610.565.015	114.467.059	86.590.905	-	12.670.367.098
- Tại ngày 30/09/2018	2.825.081.442	5.641.025.793	204.930.336	75.767.040	-	8.746.804.611

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 283.202.917

- 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 vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2018)</b>	6.769.800.000					6.769.800.000
- Mua trong năm						-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác	(3.100.000.000)					(3.100.000.000)
<b>Số dư cuối kỳ ( 30/09/2018)</b>	3.669.800.000					3.669.800.000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2018)</b>	-					-
- Khấu hao trong năm	-					-
- Tăng khác	-					-
- Thanh lý, nhượng bán	-					-
- Giảm khác	-					-
<b>Số dư cuối kỳ ( 30/09/2018)</b>	-					-
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày 01/01/2018	6.769.800.000					6.769.800.000
- Tại ngày 30/09/2018	3.669.800.000					3.669.800.000

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

Khoản mục	Nhà cửa , vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	.....	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2018)</b>						-
- Thuê tài chính trong năm						-
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính						-
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính						-
- Giảm khác						-
<b>Số dư cuối kỳ ( 30/09/2018)</b>						-
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm	-					-
- Khấu hao trong năm	-					-
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính	-					-
- Tăng khác	-					-
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính	-					-
Số dư cuối năm	-					-
<b>Giá trị còn lại</b>						-
- Tại ngày 01/01/2018	-					-
- Tại ngày 30/09/2018	-					-

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
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				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất	-			
- Nhà	-			
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			
- Cơ sở hạ tầng	-			
<b>Giá trị còn lại</b>	-			
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng	-			
<b>b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Tổn thất do suy giảm giá trị</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

	30/09/2018	01/01/2018						
<b>13. Chi phí trả trước</b>								
a) Ngắn hạn								
- Các khoản khác								
<b>Cộng</b>								
b) Dài hạn								
- Các khoản khác	3.105.112.834	3.105.112.834						
<b>Cộng</b>	3.105.112.834	3.105.112.834						
<b>14. Người mua trả tiền trước</b>								
a) Ngắn hạn								
Khách hàng trong nước	3.881.342.747	2.216.485.580						
<b>Cộng</b>	3.881.342.747	2.216.485.580						
b) Dài hạn								
CT QL1 Cần Thơ - Năm Căn	1.728.392.459	1.728.392.459						
CT KDC Bến Lức GD 1 và GD 2	931.578.400	1.163.948.400						
CT KDC Vĩnh Phú	5.230.048.650	280.983.500						
Người mua trả tiền trước khác	2.582.413.600	2.582.413.600						
<b>Cộng</b>	10.472.433.109	5.755.737.959						
<b>Tổng cộng</b>	14.353.775.856	7.972.223.539						
<b>15. Vay và nợ thuê tài chính</b>								
	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>	<b>Tăng</b>	<b>Trong kỳ</b>	<b>Giảm</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>	
	<b>Đầu kỳ 01/01/2018</b>	<b>Cuối kỳ 30/09/2018</b>						
a) Vay ngắn hạn								
- Vay cá nhân	17.816.788.000	17.816.788.000	31.818.491.026	39.357.244.811	10.278.034.215	10.278.034.215	10.278.034.215	
- Ngân hàng ĐT & PT Long An	146.251.000.000	146.251.000.000	42.458.000.000	65.510.000.000	123.199.000.000	123.199.000.000	123.199.000.000	
- NH NN & PTNT - CN Miền Đông	7.050.000.000	7.050.000.000		1.122.000.000	5.928.000.000	5.928.000.000	5.928.000.000	
- NH TMCP An Bình	15.000.000.000	15.000.000.000	15.000.000.000	15.000.000.000	15.000.000.000	15.000.000.000	15.000.000.000	
<b>Cộng</b>	186.117.788.000	186.117.788.000	89.276.491.026	120.989.244.811	154.405.034.215	154.405.034.215	154.405.034.215	
b) Vay dài hạn								
	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>	<b>Tăng</b>	<b>Trong kỳ</b>	<b>Giảm</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Số có khả năng trả nợ</b>	
	<b>Đầu kỳ 01/01/2018</b>	<b>Cuối kỳ 30/09/2018</b>						
- Quỹ Đầu tư Phát triển Tỉnh Long An	18.706.162.381	18.706.162.381	2.380.000.000	3.620.000.000	17.466.162.381	17.466.162.381	17.466.162.381	

Cộng	18.706.162.381	18.706.162.381	3.620.000.000	17.466.162.381	17.466.162.381
Tổng cộng	204.823.950.381	204.823.950.381	91.656.491.026	171.871.196.596	171.871.196.596
16. Phải trả người bán			30/09/2018	01/01/2018	

	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
Công ty TNHH TM DV VT Tân Hồng Lộc	2.597.204.000	2.597.204.000	2.947.204.000	2.947.204.000
Công ty TNHH Công Minh	-	-	1.164.697.020	1.164.697.020
Công ty CP Anh Dương Sài Gòn	893.240.000	893.240.000	923.240.000	923.240.000
Công ty CP nhựa đường TB giao thông	-	-	138.698.600	138.698.600
Công ty TNHH ĐT XD TM Tân Lê Hoàng Sơn	974.034.800	974.034.800	900.582.800	900.582.800
Các đối tượng khác	20.770.872.032	20.770.872.032	19.655.985.693	19.655.985.693
Cộng	25.235.350.832	25.235.350.832	25.730.408.113	25.730.408.113

	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
Cộng	11.821.300.000	11.821.300.000	11.821.300.000	11.821.300.000
Công ty CP Phát triển nhà Thủ Đức	2.473.297.679	2.513.297.679	2.563.297.679	2.563.297.679
Công ty CP Bê tông 620 Châu Thới	8.956.330.259	8.956.330.259	12.354.334.720	12.354.334.720
Phải trả người bán khác	23.250.927.938	23.250.927.938	26.738.932.399	26.738.932.399
Cộng	48.486.278.770	48.486.278.770	52.469.340.512	52.469.340.512

	Đầu kỳ 01/01/2018	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ 30/09/2018
17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước				
a) Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	10.809.469.048	(8.943.614.356)	29.974.138	1.835.880.554
- Thuế thu nhập cá nhân	291.530.682	5.006.363	38.743.999	257.793.046
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	62.909.148	26.086.893	45.612.193	43.383.848
- Các loại thuế khác	-	4.000.000	4.000.000	-
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	1.116.529.168	-	-	1.116.529.168
Cộng	12.280.438.046	(8.908.521.100)	118.330.330	3.253.586.616
b) Phải thu				



- Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	16.709.289.428	11.999.911.453	3.095.530.451	7.804.908.426
- Thuế giá trị gia tăng phải thu	2.453.793.102		200.000.000	200.000.000
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	19.163.082.530	11.999.911.453	360.668.361	2.814.461.463
<b>Cộng</b>	19.163.082.530	11.999.911.453	3.656.198.812	10.819.369.889
<b>Tổng cộng</b>	12.280.438.046	3.091.390.353	3.774.529.142	3.253.586.616
<b>18. Chi phí phải trả</b>				
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>30/09/2018</b>	<b>01/01/2018</b>		
- Chi phí phải trả công trình xây dựng	-	-	-	-
<b>Cộng</b>				
<b>b) Dài hạn</b>	<b>30/09/2018</b>	<b>01/01/2018</b>		
- Lãi vay	1.115.318.949	3.846.416.587		
- Các khoản khác	69.391.143.899	25.831.857.946		
<b>Cộng</b>	70.506.462.848	29.678.274.533		
<b>Tổng cộng</b>	70.506.462.848	29.678.274.533		
<b>19. Phải trả khác</b>	<b>30/09/2018</b>	<b>01/01/2018</b>		
<b>a) Ngắn hạn</b>				
- Tài sản thừa chờ giải quyết	173.974.393	150.381.873		
- Kinh phí công đoàn	2.233.240.851	1.615.049.425		
- Bảo hiểm xã hội và y tế	99.799.701	58.065.752		
- Bảo hiểm thất nghiệp				
- Phải trả về cổ phần hóa				
- Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn				
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả				
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	19.367.111.071	5.847.616.682		
<b>+ Công ty TNHH Xe Bus Xanh</b>	896.733.000	1.000.000.000		
<b>+ Các khoản phải trả khác</b>	14.076.566.701	4.847.616.682		
<b>Cộng</b>	21.874.126.016	7.671.113.732		
<b>b) Dài hạn</b>	<b>30/09/2018</b>	<b>01/01/2018</b>		
Xí nghiệp XDCT GT1	1.811.255.184	1.811.255.184		
Công ty CP PTN Thủ Đức	47.640.312.313	50.640.195.786		
Các khoản phải trả, phải nộp khác	21.054.895.351	20.264.380.951		

<b>Cộng</b>	70.506.462.848	72.715.831.921
<b>Tổng cộng</b>	92.380.588.864	80.386.945.653

**c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán**

**20. Doanh thu chưa thực hiện**

**a) Ngắn hạn**

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

	7.142.205.401	8.819.905.899
--	---------------	---------------

**b) Dài hạn**

- c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

**21. Trái phiếu phát hành**

**21.1 Trái phiếu thường**

- a) Trái phiếu phát hành
  - Loại phát hành theo mệnh giá
  - Loại phát hành có chiết khấu
  - Loại phát hành có phụ trội

- b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ

**21.2 Trái phiếu chuyển đổi**

- a) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ
  - Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- b) Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ
  - Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi

- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- c) Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ
- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu
  - Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu
- d) Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ
- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ
  - Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư
- e) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ
- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Giá trị phần nợ gốc, và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ
- 22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả**
- Mệnh giá
  - Đối tượng được phát hành
  - Điều khoản mua lại
- 23. Dự phòng phải trả**
- a) Ngắn hạn
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa
  - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
  - Dự phòng tái cơ cấu
  - Dự phòng phải trả khác
- b) Dài hạn
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa
  - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
  - Dự phòng tái cơ cấu
  - Dự phòng phải trả khác
- 24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**
- a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
  - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
  - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**
- b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
  - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
  - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

**25. 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	Quyền chọn đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Các khoản mục khác	Cộng
Số dư 01/01/2018	482.906.290.000	7.058.473.651					-	(68.255.480.866)		421.709.282.785
- Lợi nhuận trong kỳ								(28.187.682.295)		(28.187.682.295)
Số dư 30/09/2018	482.906.290.000	7.058.473.651	-	-	-	-	-	(96.443.163.161)	-	393.521.600.490

**b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

- Vốn góp của đối tượng khác

**Cộng**

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

- 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

- 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

- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi

**Kỳ này**

482.906.290.000

482.906.290.000

**Kỳ này**

482.906.290.000

482.906.290.000

482.906.290.000

30/09/2018

48.290.629

48.290.629

48.290.629

**Kỳ trước**

482.906.290.000

482.906.290.000

**Kỳ trước**

482.906.290.000

482.906.290.000

482.906.290.000

01/01/2018

48.290.629

48.290.629

48.290.629

-Số lượng cổ phiếu đang lưu hành + Cổ phiếu phổ thông + Cổ phiếu ưu đãi	10.000 30/09/2018	10.000 01/01/2018
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành		
đ) Cổ tức		
- 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 phổ ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
e) Các quỹ của doanh nghiệp	30/09/2018	01/01/2018
- Quỹ đầu tư phát triển		
- 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		
27. Chênh lệch tỷ giá		
- 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		
28. Nguồn kinh phí		
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
29. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán		
a) Tài sản thuế ngoài : Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời gian		
- Từ 1 năm trở xuống		b) Tài sản nhận giữ hộ
- Trên 1 năm đến 5 năm		c) Ngoại tệ các loại
- Trên 5 năm		d) Kim khí quý, đá quý

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

	Kỳ này Từ 01/07/18 - 30/09/18	Kỳ trước Từ 01/07/17 - 30/09/17
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>34.639.786.194</b>	<b>14.759.514.278</b>
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	34.639.786.194	14.759.514.278
* Doanh thu kinh doanh bất động sản	29.358.417.567	160.264.155
* Doanh thu thi công xây lắp	4.668.524.327	14.472.988.305
* Doanh thu thương mại, khác	612.844.300	126.261.818
b) Doanh thu đối với các bên liên quan		
c) Doanh thu cho thuê tài sản		
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
Trong đó:	Từ 01/07/18 - 30/09/18	Từ 01/07/17 - 30/09/17
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
	Từ 01/07/18 - 30/09/18	Từ 01/07/17 - 30/09/17
- Giá vốn của hàng hoá đã bán		
* Giá vốn kinh doanh bất động sản		160.264.155
* Giá vốn thi công xây lắp xây lắp	3.381.452.575	19.462.240.062
* Giá vốn thương mại		126.261.818
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
Trong đó : Giá vốn trích trước của hàng hoá bất động sản 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 BĐSĐT đã bán		
- 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		
<b>Cộng</b>	<b>3.381.452.575</b>	<b>19.748.766.035</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
	Từ 01/07/18 - 30/09/18	Từ 01/07/17 - 30/09/17
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	345.686	948.670
- 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		

	<b>Cộng</b>	<b>345.686</b>	<b>948.670</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>		<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
		Từ 01/07/18 - 30/09/18	Từ 01/07/17 - 30/09/17
- Lãi tiền vay		444.794.522	1.278.573.317
- 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			
	<b>Cộng</b>	<b>444.794.522</b>	<b>1.278.573.317</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>		<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
		Từ 01/07/18 - 30/09/18	Từ 01/07/17 - 30/09/17
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ			
- Lãi do đánh giá lại tài sản			
- Tiền phạt thu được			
- Thuế được giảm			
- Các khoản khác			
	<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>7. Chi phí khác</b>		<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
		Từ 01/07/18 - 30/09/18	Từ 01/07/17 - 30/09/17
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ			
- Lỗ do đánh giá lại tài sản			
- Các khoản bị phạt			
- Các khoản khác		5.835.001	
	<b>Cộng</b>	<b>5.835.001</b>	<b>-</b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
<b>a) Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		Từ 01/07/18 - 30/09/18	Từ 01/07/17 - 30/09/17
- Chi phí nhân viên quản lý		607.172.151	1.011.573.061
- Chi phí vật liệu quản lý			11.810.909
- Chi phí đồ dùng văn phòng			24.687.545
- Chi phí khấu hao TSCĐ		46.943.210	61.129.691
- Thuế, phí và lệ phí		315.700	191.715
- Chi phí dự phòng		6.374.163.106	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		279.669.973	562.727.883
- Chi phí khác bằng tiền		494.133.115	695.207.997
	<b>Cộng</b>	<b>7.802.397.255</b>	<b>2.367.328.801</b>
<b>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>			
- Chi phí nhân viên			
- Chi phí vật liệu quản lý			
- Chi phí dịch vụ mua ngoài			
- Chi phí bằng tiền khác			
	<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>			
- 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

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

Kỳ này  
Từ 01/07/18 - 30/09/18

Kỳ trước  
Từ 01/07/17 - 30/09/17

#### 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- \* Hoạt động kinh doanh bất động sản
- \* Hoạt động thi công xây lắp và khác
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành năm nay

Kỳ này  
Từ 01/07/18 - 30/09/18

Kỳ trước  
Từ 01/07/17 - 30/09/17

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

**Cộng**

#### 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- 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 doanh nghiệp 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

Kỳ này  
Từ 01/07/18 - 30/09/18

Kỳ trước  
Từ 01/07/17 - 30/09/17

**Cộng**

### 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 báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

- 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

Kỳ này  
Từ 01/07/18 - 30/09/18

Kỳ trước  
Từ 01/07/17 - 30/09/17

- b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý .
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ

**2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng**


**3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ**

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường
- Tiền thu từ phát hành 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- 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"
- 4- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước )
- 5- Thông tin về hoạt động liên tục :
- 6- Những thông tin khác

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

  
Nguyễn Hữu Tao

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

  
Tô Thị Thúy Hà

Lập, ngày 30 tháng 10 năm 2018

**TỔNG GIÁM ĐỐC**

  
  
Phạm Đức Tấn

Số: 403 /CV-PPI

Tp. HCM, ngày 30 tháng 10 năm 2018

"V/v giải trình số liệu BCTC  
Quý 3/2018 so với Quý 3/2017"

**Kính gửi:**

- Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước
- Sở Giao Dịch Chứng Khoán TP. Hồ Chí Minh

Căn cứ Luật Chứng khoán số 70/2006/QH11 ngày 29/6/2006 của Quốc hội.  
Căn cứ Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ Tài chính  
hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán:

Công ty Cổ phần Đầu tư & Phát triển Dự án Hạ Tầng Thái Bình Dương, mã chứng  
khoán PPI, xin giải trình chi tiết số liệu giữa báo cáo tài chính Quý 3 năm 2018 so với Quý  
3 năm 2017 như sau :

1. Doanh thu Quý 3/2018 là 3.307.186.805 đồng, Quý 3/2017 là 14.759.514.278 đồng,  
chênh lệch giảm doanh thu 11.452.327.473 đồng;
2. Lợi nhuận trước thuế Quý 3/2018 là -8.326.946.862 đồng, Quý 3/2017 là -  
8.634.205.205 đồng, chênh lệch 307.258.343 đồng. Kết quả kinh doanh lỗ là chủ yếu  
từ nguyên nhân trích lập dự phòng các khoản phải thu.

Trên đây là những nội dung giải trình số liệu giữa báo cáo tài chính Quý 3 năm 2018  
so với Quý 3 năm 2017 của Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Dự án Hạ tầng Thái Bình  
Dương.

Công ty Cổ phần Đầu tư & Phát triển Dự án Hạ Tầng Thái Bình Dương kính trình  
Ủy Ban Chứng Khoán Nhà nước và Sở Giao dịch Chứng khoán Tp. Hồ Chí Minh.

Trân trọng!

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu: VT.



PHẠM ĐỨC TẤN