



CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN VÀ XÂY DỰNG BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Đại lộ Bình Dương, Thuận Giao, Thuận An, Bình Dương

Tel: 0274.3822602 - Fax: 0274.3823922

Mã số thuế : 3700148825



BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ IV - 2018

- | | |
|---|----------------------|
| 1- Bảng cân đối kế toán | (Mẫu số B01 – DN/HN) |
| 2- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh | (Mẫu số B02 – DN/HN) |
| 3- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | (Mẫu số B03 – DN/HN) |
| 4- Bảng thuyết minh báo cáo tài chính | (Mẫu số B09 – DN) |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị tính : đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 1.751.174.813.380 | 693.264.287.788 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.01 | 125.292.059.071 | 316.146.668.225 |
| 1. Tiền | 111 | | 125.292.059.071 | 316.146.668.225 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | - | 66.982.500.000 |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | | 66.982.500.000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 1.498.043.373.737 | 237.097.315.602 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.03 | 197.999.411.335 | 112.041.318.632 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 503.833.519.426 | 13.669.475.350 |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | 30.000.000.000 | 30.000.000.000 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.04 | 796.784.945.826 | 87.369.435.667 |
| 7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (30.883.572.750) | (5.982.914.047) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | 309.069.900 | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 50.223.730.086 | 63.562.667.732 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.05 | 50.223.730.086 | 63.562.667.732 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 77.615.650.486 | 9.475.136.229 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.11 | 75.931.648.349 | 8.884.311.120 |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 58.741.459 | - |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.12 | 1.625.260.678 | 590.825.109 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 1.145.550.091.805 | 737.266.061.900 |
| I- Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 27.827.246.323 | 19.817.602.561 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | 1.242.754.547 | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | - | 1.460.000.000 |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.04 | 26.584.491.776 | 18.357.602.561 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 200.290.214.918 | 143.758.199.477 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.07 | 100.327.937.744 | 142.719.388.397 |
| - Nguyên giá | 222 | | 292.498.277.495 | 342.702.233.503 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (192.170.339.751) | (199.982.845.106) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.08 | 78.235.652.645 | - |
| - Nguyên giá | 225 | | 83.384.228.306 | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | (5.148.575.661) | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.09 | 21.726.624.529 | 1.038.811.080 |
| - Nguyên giá | 228 | | 25.612.849.327 | 2.569.601.600 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (3.886.224.798) | (1.530.790.520) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | V.10 | 169.630.964.894 | 196.725.983.369 |
| - Nguyên giá | 231 | | 239.691.630.107 | 239.691.630.107 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | (70.060.665.213) | (42.965.646.738) |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 412.719.033.815 | 170.198.087.963 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | V.06 | 412.719.033.815 | 170.198.087.963 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 32.964.042.534 | - |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | - | - |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | V.17 | 32.964.042.534 | - |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 302.118.589.321 | 206.766.188.530 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.11 | 218.195.920.257 | 200.738.842.612 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.18 | 9.710.746.298 | 6.027.345.918 |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | 74.211.922.766 | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 2.896.724.905.185 | 1.430.530.349.688 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị tính : đồng

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| A - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 1.874.973.349.162 | 672.122.960.848 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 693.700.122.806 | 137.651.812.722 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 35.108.189.228 | 28.094.135.847 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 2.367.388.621 | 3.044.201.250 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | V.12 | 54.293.057.999 | 32.223.545.741 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 3.434.382.163 | 3.130.200.236 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 4.425.610.026 | 221.728.366 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | V.15 | 12.440.142.540 | 14.504.890.445 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.13 | 460.705.311.219 | 15.772.332.224 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.14 | 72.478.123.248 | - |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | - | - |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 48.447.917.762 | 40.660.778.613 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 1.181.273.226.356 | 534.471.148.126 |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | 15.000.000.000 | - |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | V.15 | 593.518.979.660 | 504.310.957.598 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | V.13 | 1.056.668.326 | 23.460.938 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.14 | 540.346.187.980 | - |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | V.16 | 31.351.390.390 | 30.136.729.590 |
| B - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 1.021.751.556.023 | 758.407.388.840 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.19 | 1.021.751.556.023 | 758.407.388.840 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 537.798.820.000 | 468.000.000.000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 1.658.500 | 1.658.500 |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 69.305.590.832 | 45.617.301.943 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 412.122.679.342 | 244.788.428.397 |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | 2.522.807.349 | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 2.896.724.905.185 | 1.430.530.349.688 |

Lập, ngày 16 tháng 01 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG 

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lương Trọng Tín



Lương Võ Hùng



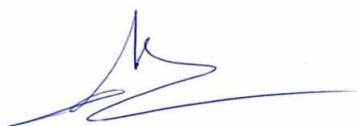
Phan Tấn Đạt

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT QUÝ IV NĂM 2018

Đơn vị tính : đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý IV | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-----------|--------------|------------------------|------------------------|------------------------------------|--------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.1 | 392.978.273.002 | 354.076.208.057 | 1.169.733.459.712 | 1.098.763.174.872 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VI.2 | 287.492.485 | - | 740.484.485 | 4.700.751.100 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | VI.3 | 392.690.780.517 | 354.076.208.057 | 1.168.992.975.227 | 1.094.062.423.772 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.4 | 179.516.135.272 | 224.942.247.898 | 598.445.729.235 | 659.888.003.375 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 213.174.645.245 | 129.133.960.159 | 570.547.245.992 | 434.174.420.397 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.5 | 5.145.273.274 | 5.600.527.767 | 21.516.616.875 | 15.190.692.443 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.6 | 14.211.585.504 | - | 30.368.962.915 | - |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 14.136.114.499 | - | 30.293.491.910 | - |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | (1.262.120.139) | - | (2.035.957.466) | - |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | 31.774.380.476 | 14.507.331.393 | 74.380.059.773 | 60.474.015.399 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 28.263.966.372 | 17.749.740.270 | 84.061.509.253 | 47.200.098.763 |
| 11 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21-22) + 24 - (25+26)] | 30 | | 142.807.866.028 | 102.477.416.263 | 401.217.373.460 | 341.690.998.678 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | 3.458.241.408 | 7.201.674.222 | 25.332.738.373 | 13.528.111.076 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 3.689.076.962 | 2.514.355.492 | 17.544.051.747 | 7.980.691.599 |
| 14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | (230.835.554) | 4.687.318.730 | 7.788.686.626 | 5.547.419.477 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 142.577.030.474 | 107.164.734.993 | 409.006.060.086 | 347.238.418.155 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.7 | 30.982.818.846 | 21.499.081.205 | 84.990.970.517 | 69.992.264.165 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.8 | (3.332.000.055) | 39.905.112 | (3.682.511.402) | 37.576.260 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 114.926.211.683 | 85.625.748.676 | 327.697.600.971 | 277.208.577.730 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ | 61 | | 114.885.890.724 | 85.625.748.676 | 327.624.793.622 | 277.208.577.730 |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | 40.320.959 | - | 72.807.349 | - |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | VI.10 | 1.794 | 1.408 | 5.526 | 4.582 |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lương Trọng Tín

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lương Võ Hùng

Lập, ngày 16 tháng 01 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phan Tấn Đạt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp trực tiếp)
QUÝ IV NĂM 2018

Đơn vị tính : đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-----------|-------------|------------------------------------|--------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | | 1.178.198.365.933 | 1.355.622.745.776 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | | (457.419.256.094) | (730.488.728.797) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (63.839.272.007) | (65.913.239.100) |
| 4. Tiền lãi vay đã trả | 04 | | (28.003.620.711) | - |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 05 | | (62.608.736.346) | (76.628.823.046) |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 1.543.628.235.037 | 691.357.640.717 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (2.135.260.531.568) | (763.281.140.108) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (25.304.815.756) | 410.668.455.442 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | | (796.851.577.521) | (150.994.819.847) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác | 22 | | 63.916.857.374 | 4.617.310.817 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | - | (66.982.500.000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 68.442.500.000 | 80.000.000.000 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | (35.000.000.000) | - |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 14.865.529.068 | 15.736.555.925 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (684.626.691.079) | (117.623.453.105) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | 25.450.000.000 | - |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | 625.554.465.869 | - |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (89.425.971.073) | - |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | (5.013.132.922) | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (37.440.000.000) | (56.160.000.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 519.125.361.874 | (56.160.000.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 =20+30+40) | 50 | | (190.806.144.961) | 236.885.002.337 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 316.146.668.225 | 79.261.665.888 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | (48.464.193) | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 =50+60+61) | 70 | | 125.292.059.071 | 316.146.668.225 |

Lập, ngày 16 tháng 01 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lương Trọng Tín



Lương Võ Hùng



Phan Tấn Đạt



5-G
N
G
III D

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ IV NĂM 2018

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: Công Ty cổ phần.

Công ty Cổ phần Khoáng sản và Xây dựng Bình Dương (gọi tắt là “Công ty”) được thành lập tại Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4603000226 ngày 27 tháng 4 năm 2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Bình Dương cấp. Công ty được chuyển đổi từ Công ty Khoáng sản và xây dựng Bình Dương (gọi tắt là “BIMICO”) là doanh nghiệp nhà nước trực thuộc Ủy ban Nhân dân tỉnh Bình Dương.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 3700148825 ngày 23/10/2018, Công ty tăng vốn điều lệ lên 514.798.820.000 đồng. Trụ sở chính của Công ty đặt tại Đại lộ Bình Dương, Phường Thuận Giao, Thị xã Thuận An, Tỉnh Bình Dương.

2- Lĩnh vực kinh doanh: Khai thác chế biến khoáng sản; Sản xuất công nghiệp; kinh doanh thương mại; dịch vụ; xây lắp.

3- Ngành nghề kinh doanh:

- Thăm dò, khai thác, chế biến khoáng sản.
- Sản xuất, kinh doanh các loại vật liệu xây dựng (không sản xuất gạch nung, ngói nung tại trụ sở chính)
- Sản xuất và kinh doanh nước uống tinh khiết.
- Xây dựng cơ sở hạ tầng kỹ thuật, các công trình giao thông, công trình dân dụng, cụm công nghiệp, điện cơ mỏ.
- Kinh doanh nhà ở.
- Sản xuất, gia công và kinh doanh các loại thép hình, cấu kiện bê tông đúc sẵn.
- Kinh doanh xăng dầu.
- Đầu tư kinh doanh khu du lịch (thực hiện theo quy hoạch của tỉnh)
- Nuôi trồng, sản xuất các mặt hàng nông sản thực phẩm.
- Khảo sát, đo đạc địa hình, thăm dò địa chất và thi công giếng khoan khai thác nước ngầm.

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

5- Tổng số cán bộ công nhân viên Công ty mẹ và công ty con tại ngày 31/12/2018 là 521 người

6- Cấu trúc doanh nghiệp:

- Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018, Công ty bao gồm Công ty mẹ, 04 công ty con và 01 Công ty liên kết. Thông tin chi tiết về Công ty con và Công ty liên kết:

| Stt | Tên công con | Nơi thành lập và hoạt động | Tỷ lệ phần sở hữu | Tỷ lệ quyền biểu quyết | Hoạt động chính |
|-----|--|----------------------------|-------------------|------------------------|--------------------------------|
| 1 | Công ty trách nhiệm hữu hạn Phát Triển Công Nghiệp KSB | Bình Dương | 100% | 100% | Phát triển Khu công nghiệp |
| 2 | Hợp Tác Xã Dịch Vụ Vận Tải - Khai Khoáng Thăng Long | Đồng Nai | 100% | 100% | Khai thác, chế biến khoáng sản |
| 3 | Công ty trách nhiệm hữu hạn Huệ Minh | Nghệ An | 100% | 100% | Khai thác, chế biến khoáng sản |
| 4 | Công ty cổ phần Nước Uống Tinh Khiết Đóng Chai SilkWater | Bình Dương | 51% | 51% | Sản xuất nước uống đóng chai |

| Stt | Tên công liên kết | Nơi thành lập và hoạt động | Tỷ lệ phần sở hữu | Tỷ lệ quyền biểu quyết | Hoạt động chính |
|-----|-----------------------------|----------------------------|-------------------|------------------------|--------------------------------|
| 1 | Công Ty Cổ Phần Phú Nam Sơn | Thanh Hóa | 35% | 35% | Khai thác, chế biến khoáng sản |

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1- Niên độ kế toán : bắt đầu từ ngày 01/01/2018 kết thúc vào ngày 31/12/2018

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt Nam đồng

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính và Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính về hướng dẫn lập báo cáo tài chính hợp nhất.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

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

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh khoản cao. Các khoản có khả năng thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền mặt xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá thành Công xưởng
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kế khai thường xuyên

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư :

- Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do các nhà thầu xây dựng bao gồm giá trị công trình hoàn thành bàn giao, các chi phí liên quan trực tiếp khác và lệ phí trước bạ, nếu có. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.

- Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính theo Thông tư số 45/2013-TT-BTC ngày 25/04/2013.

4- Nguyên tắc ghi nhận nguồn vốn chủ sở hữu:

Vốn chủ sở hữu của Công ty bao gồm vốn cổ phần do các cổ đông đóng góp khi thành lập.

Các quỹ được phân phối và sử dụng tuân theo các quy định hiện hành áp dụng đối với Công Ty cổ phần và Điều lệ hoạt động của công ty.

5 - Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư bao gồm quyền sử dụng đất và nhà xưởng vật kiến trúc do công ty nắm giữ nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoặc chờ tăng giá được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá của bất động sản đầu tư được mua bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp như phí dịch vụ tư vấn về luật pháp liên quan, thuế trước bạ và chi phí giao dịch liên quan khác. Nguyên giá bất động sản đầu tư tự xây là giá trị quyết toán công trình hoặc các chi phí liên quan trực tiếp của bất động sản đầu tư.

Bất động sản đầu tư cho thuê được khấu hao theo phương pháp đường thẳng bắt đầu từ khi đưa bất động sản vào khai thác và sử dụng đến hết thời gian đầu tư của dự án vào năm 2056 đối với quyền sử dụng đất, cơ sở hạ tầng tại khu công nghiệp Đất Cuốc (nay đổi tên thành KCN KSB) và đến hết năm 2045 đối với cơ sở hạ tầng và máy móc thiết bị của Trung tâm Hội Nghị Tiệc cưới Thanh Bình.

6 - Các khoản trả trước dài hạn

Các khoản chi phí trả trước dài hạn bao gồm các khoản tiền đền bù, giải tỏa để khai thác các mỏ đất, đá được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng từ 1 đến 3 năm.

V-Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán:

| | 31-12-2018 | | 01-01-2018 | |
|---|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| 01- Tiền và các khoản tương đương tiền | | | | |
| - Tiền mặt | 3.026.147.609 | - | 1.490.823.096 | - |
| - Tiền gửi ngân hàng | 122.265.911.462 | - | 314.655.845.129 | - |
| - Các khoản tương đương tiền | - | - | - | - |
| Cộng | 125.292.059.071 | | 316.146.668.225 | |
| 02- Các khoản đầu tư tài chính | | | | |
| - Đầu tư ngắn hạn khác | - | - | 66.982.500.000 | - |
| Cộng | - | | 66.982.500.000 | |
| 03- Phải thu của khách hàng | | | | |
| Phải thu của hoạt động kinh doanh khoáng sản | 155.672.999.896 | - | 103.932.189.615 | - |
| Phải thu của hoạt động dịch vụ khác | 1.643.318.247 | - | 448.106.490 | - |
| Phải thu của hoạt động cho thuê khu công nghiệp | 40.683.093.192 | - | 7.661.022.527 | - |
| Cộng | 197.999.411.335 | | 112.041.318.632 | |
| | 31-12-2018 | | 01-01-2018 | |
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| 04 - Phải thu khác | | | | |
| a) Ngắn hạn | | | | |
| - Phải thu lãi tiền gửi | - | - | 1.039.961.667 | - |
| - Phải thu người lao động | 354.726.135 | - | 1.426.364.000 | - |
| - Phải thu Nguyễn Thị Loan | 145.200.000 | - | 23.903.110.000 | - |
| - Công ty TNHH TM DV SX Hoàng Gia Phát(*) | 265.000.000.000 | - | - | - |
| - Công ty CP TM Và DV Danh Việt (**) | 157.676.667.000 | - | - | - |
| - Lê Anh Tuấn (*) | 131.400.000.000 | - | - | - |
| - Trần Tường (*) | 7.200.000.000 | - | - | - |
| - Trần Nguyễn Hải (*) | 70.000.000.000 | - | - | - |
| - Hoàng Thị Cẩm Nhung (*) | 83.000.000.000 | - | - | - |
| - Lê Bá Lộc (*) | 60.000.000.000 | - | - | - |
| - Công ty CP Bất Động Sản Minh Trí | - | - | 58.000.000.000 | - |
| - Các khoản phải thu khác | 22.008.352.691 | - | 3.000.000.000 | - |
| Cộng | 796.784.945.826 | | 87.369.435.667 | |
| b) Dài hạn | | | | |
| - Ký cược, ký quỹ; | 26.584.491.776 | - | 18.357.602.561 | - |
| - Các khoản phải thu khác | - | - | - | - |
| Cộng | 26.584.491.776 | | 18.357.602.561 | |

(*) Thể hiện giá trị các khoản đầu tư với hình thức ủy thác đầu tư.

(**) Thể hiện giá trị các khoản đầu tư với hình thức hợp đồng hợp tác kinh doanh phân chia lợi nhuận với Công ty CP TM và DV Danh Việt.

| | 31-12-2018 | | 01-01-2018 | |
|----------------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá gốc | Dư phòng | Giá gốc | Dư phòng |
| 05- Hàng tồn kho | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 9.127.646.048 | | 10.687.279.841 | |
| - Công cụ, dụng cụ | 640.843.375 | | 634.002.004 | |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 601.062.581 | | 315.251.723 | |
| - Thành phẩm | 39.719.462.905 | | 51.853.314.803 | |
| - Hàng hóa | 134.715.177 | | 72.819.361 | |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 50.223.730.086 | | 63.562.667.732 | |

| | 31-12-2018 | 01-01-2018 |
|--|------------------------|------------------------|
| 06- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | | |
| - Tổng chi phí XDCB dở dang | 412.719.033.815 | 170.198.087.963 |
| <i>Trong đó: Những công trình lớn:</i> | | |
| + Chi phí đền bù + XDCB KCN Đất Cuộc | 346.239.835.381 | 156.375.373.258 |
| + Mô đá Tam Lập | 8.420.002.800 | 8.420.002.800 |
| + Mô sét Phước Hoà | 42.239.046.000 | - |
| + Mua sắm tài sản cố định | 5.655.800.139 | - |
| + XDCB khác | 10.164.349.495 | 5.402.711.905 |
| Cộng | 412.719.033.815 | 170.198.087.963 |

07 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Nhà cửa | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Tài sản cố định khác | Tổng cộng |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 126.669.308.162 | 178.773.241.593 | 33.517.429.126 | 3.742.254.622 | | 342.702.233.503 |
| - Từ công ty con chuyển sang | 2.391.700.712 | 13.093.390.000 | | | 927.238.060 | 16.412.328.772 |
| - Tăng trong năm | 5.683.792.808 | 43.224.155.163 | - | 194.454.545 | 1.547.727.273 | 50.650.129.789 |
| - Thanh lý, nhượng bán | (1.173.910.416) | (114.709.323.698) | (393.545.455) | (989.635.000) | - | (117.266.414.569) |
| - Phân loại TSCĐ HH | (13.580.727.881) | 12.806.259.502 | 761.327.879 | 13.140.500 | - | - |
| Số dư cuối kỳ | 119.990.163.385 | 133.187.722.560 | 33.885.211.550 | 2.960.214.667 | 2.474.965.333 | 292.498.277.495 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 59.167.295.403 | 112.572.971.644 | 26.149.906.277 | 2.092.671.782 | | 199.982.845.106 |
| - Từ công ty con chuyển sang | 272.503.995 | 1.537.443.160 | | | 46.361.904 | 1.856.309.059 |
| - Khấu hao trong năm | 5.308.209.818 | 11.753.651.553 | 1.370.600.074 | 308.687.413 | 224.140.797 | 18.965.289.655 |
| - Thanh lý, nhượng bán | (1.173.910.416) | (27.308.717.397) | (393.545.455) | (129.805.801) | | (29.005.979.069) |
| - Giảm khác | | 371.875.000 | | | | 371.875.000 |
| - Phân loại TSCĐ HH | (362.170.201) | 192.937.964 | 212.179.888 | (42.947.651) | | - |
| Số dư cuối kỳ | 63.211.928.599 | 99.120.161.924 | 27.339.140.784 | 2.228.605.743 | 270.502.701 | 192.170.339.751 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ HH | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 67.502.012.759 | 66.200.269.949 | 7.367.522.849 | 1.649.582.840 | - | 142.719.388.397 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 56.778.234.786 | 34.067.560.636 | 6.546.070.766 | 731.608.924 | 2.204.462.632 | 100.327.937.744 |

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 118.352.286.552 đồng

08- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

| Khoản mục | Nhà cửa | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Tổng cộng |
|---|---------|-----------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Nguyên giá TSCĐ thuê TC | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | - |
| - Tăng thuê tài chính trong năm | | 82.524.399.107 | | 859.829.199 | 83.384.228.306 |
| Số dư cuối kỳ | - | 82.524.399.107 | - | 859.829.199 | 83.384.228.306 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | - |
| - Khấu hao trong năm | | 5.050.189.597 | | 98.386.064 | 5.148.575.661 |
| Số dư cuối kỳ | - | 5.050.189.597 | - | 98.386.064 | 5.148.575.661 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | - | - | - | - | - |
| - Tại ngày cuối kỳ | - | 77.474.209.510 | - | 761.443.135 | 78.235.652.645 |

Tài sản cố định cho thuê tài chính, được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế, thể hiện hợp đồng cho thuê tài chính số 90.18.02/CTTC ngày 15/5/2018, hợp đồng số 90.18.03/CTTC ngày 15/5/2018 và hợp đồng số 90.18.06/CTTC ngày 06/11/2018 được ký với Công ty TNHH MTV Cho Thuê Tài Chính Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - Chi nhánh TP.HCM

09- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Phần mềm máy vi tính | Tài sản vô hình khác | Tổng cộng |
|------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | |
| Số dư đầu năm | 1.807.721.600 | 761.880.000 | | 2.569.601.600 |
| - Từ công ty con chuyển sang | 22.282.247.727 | | 110.000.000 | 22.392.247.727 |
| - Tăng trong năm | | 651.000.000 | | 651.000.000 |
| Số dư cuối kỳ | 24.089.969.327 | 1.412.880.000 | 110.000.000 | 25.612.849.327 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| Số dư đầu năm | 890.541.156 | 640.249.364 | | 1.530.790.520 |
| - Từ công ty con chuyển sang | 868.509.783 | | | 868.509.783 |
| - Khấu hao trong năm | 1.200.321.504 | 264.602.995 | 21.999.996 | 1.486.924.495 |
| Số dư cuối kỳ | 2.959.372.443 | 904.852.359 | 21.999.996 | 3.886.224.798 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ VH | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 917.180.444 | 121.630.636 | - | 1.038.811.080 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 21.130.596.884 | 508.027.641 | 88.000.004 | 21.726.624.529 |

Tài sản cố định vô hình, được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế, thể hiện chi phí chuyển nhượng quyền sử dụng đất cho khu đất 41.632 m2 tại phường Tân Hiệp, TX Tân Uyên, Tỉnh Bình Dương mà Công ty đã thuê của Sở TN và MT Tỉnh Bình Dương trong 38 năm. Quyền sử dụng đất này được phân bổ theo thời gian thuê đất là 38 năm. Và chi phí chuyển nhượng quyền sử dụng đất của HTX Dịch Vụ Vận Tải Khai Khoáng Thăng Long tại mỏ đá Thiện Tân, huyện Vĩnh Cửu, TP Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

10- Tăng, giảm bất động sản đầu tư

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Cơ sở hạ tầng | Máy móc thiết bị | Tổng cộng |
|-------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Nguyên giá | | | | |
| Số dư đầu năm | 53.947.575.587 | 172.344.176.035 | 13.399.878.485 | 239.691.630.107 |
| Số dư cuối kỳ | 53.947.575.587 | 172.344.176.035 | 13.399.878.485 | 239.691.630.107 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| Số dư đầu năm | 13.640.944.620 | 26.358.100.268 | 2.966.601.850 | 42.965.646.738 |
| - Khấu hao trong năm | 6.580.455.042 | 19.177.361.181 | 1.337.202.252 | 27.095.018.475 |
| - Phân loại BĐSĐT | | (983.931.345) | 983.931.345 | - |
| Số dư cuối kỳ | 20.221.399.662 | 44.551.530.104 | 5.287.735.447 | 70.060.665.213 |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 40.306.630.967 | 145.986.075.767 | 10.433.276.635 | 196.725.983.369 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 33.726.175.925 | 127.792.645.931 | 8.112.143.038 | 169.630.964.894 |

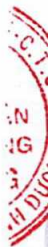
Bất động sản đầu tư thể hiện giá trị quyền sử dụng đất và cơ sở hạ tầng tại Khu Công nghiệp Đất Cuốc (hiện nay đã đổi tên thành KCN KSB) tại Huyện Bắc Tân Uyên, Tỉnh Bình Dương; cơ sở hạ tầng và máy móc thiết bị của Trung tâm Hội nghị tiệc cưới Thanh Bình.

| | | |
|------------------------------|------------------------|------------------------|
| 11- Chi phí trả trước | <u>31-12-2018</u> | <u>01-01-2018</u> |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Các khoản khác | 75.931.648.349 | 8.884.311.120 |
| b) Dài hạn | | |
| - Các khoản khác | 218.195.920.257 | 200.738.842.612 |
| Cộng | <u>294.127.568.606</u> | <u>209.623.153.732</u> |

| 12- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Từ công ty con chuyển sang | | Số phải nộp trong kỳ | Số đã thực nộp trong kỳ | Cuối quý |
|---|----------------------------|-------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | Đầu năm | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 8.890.955.301 | (661.014.360) | 80.486.020.109 | 72.911.824.962 | 15.804.136.088 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 6.575.432.758 | 433.354.295 | 85.814.723.195 | 63.238.736.346 | 29.584.773.902 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | (582.976.751) | - | 14.247.993.108 | 11.494.365.835 | 2.170.650.522 |
| - Thuế tài nguyên | 13.546.849.208 | 331.045.751 | 41.584.191.397 | 50.264.990.542 | 5.197.095.814 |
| - Thuế nhà đất, tiền thuê đất | - | - | 32.853.600.226 | 32.853.600.226 | - |
| - Phí bảo vệ môi trường | 3.202.460.116 | 214.879.141 | 12.425.097.721 | 14.306.035.305 | 1.536.401.673 |
| - Phí cấp quyền khai thác mỏ khoáng sản | - | (300.000.000) | 39.641.854.768 | 40.967.115.446 | (1.625.260.678) |
| - Thuế môn bài | - | - | 22.000.000 | 22.000.000 | - |
| - Các loại thuế phải nộp khác | - | - | 184.253.334 | 184.253.334 | - |
| Cộng | <u>31.632.720.632</u> | <u>18.264.827</u> | <u>307.259.733.858</u> | <u>286.242.921.996</u> | <u>52.667.797.321</u> |

Trong đó:

| | <u>31-12-2018</u> | <u>01-01-2018</u> |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| Các khoản phải thu | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | - | - |
| - Thuế thu nhập cá nhân | - | 582.976.751 |
| - Phí cấp quyền khai thác mỏ khoáng sản | 1.625.260.678 | - |
| - Thuế tài nguyên | - | 7.848.358 |
| | <u>1.625.260.678</u> | <u>590.825.109</u> |
| Các khoản phải trả | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 15.804.136.088 | 8.890.955.301 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 29.584.773.902 | 6.575.432.758 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 2.170.650.522 | - |
| - Thuế tài nguyên | 5.197.095.814 | 13.554.697.566 |
| - Phí bảo vệ môi trường | 1.536.401.673 | 3.202.460.116 |
| - Phí cấp quyền khai thác mỏ khoáng sản | - | - |
| | <u>54.293.057.999</u> | <u>32.223.545.741</u> |
| 13- Phải trả khác | | |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Kinh phí công đoàn | 564.067.070 | 217.551.520 |
| - Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp | - | - |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 451.713.133.605 | 2.670.633.252 |
| - Thuế TNCN hoàn trả lại người lao động | - | 1.106.086.591 |
| - Các khoản phải trả khác | 8.428.110.544 | 11.778.060.861 |
| | <u>Cộng</u> | <u>15.772.332.224</u> |
| | <u>460.705.311.219</u> | <u>15.772.332.224</u> |
| b) Dài hạn | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 1.056.668.326 | 23.460.938 |
| | <u>Cộng</u> | <u>23.460.938</u> |
| | <u>1.056.668.326</u> | <u>23.460.938</u> |
| 14- Vay và nợ thuê tài chính | | |
| a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | | |
| Vay từ ngân hàng | | |
| - Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam-Chi nhánh TP.HCM | 48.644.506.494 | - |
| - Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam-Chi nhánh Đông Bình Dương | 10.505.115.802 | - |
| Nợ thuê tài chính | | |
| - Công ty TNHH MTV Cho Thuê Tài Chính Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - Chi nhánh TP.HCM | 13.328.500.952 | - |
| | <u>Cộng</u> | <u>-</u> |
| | <u>72.478.123.248</u> | <u>-</u> |
| b) Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | | |
| Vay từ ngân hàng | | |
| Nợ dài hạn thuê tài chính | | |
| - Công ty TNHH MTV Cho Thuê Tài Chính Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam-Chi nhánh TP.HCM | 40.346.187.980 | - |
| Phát hành trái phiếu dài hạn | | |
| - Trái phiếu KSB_BOND_2018_1 | 500.000.000.000 | - |
| | <u>Cộng</u> | <u>-</u> |
| | <u>540.346.187.980</u> | <u>-</u> |
| - Trái phiếu KSB_BOND_2018_1 là trái phiếu thường phát hành đợt 1 vào tháng 6 năm 2018 theo Nghị quyết số 09/2018/NQ-HĐQT ngày 14/6/2018 với số lượng 5.000 trái phiếu có mệnh giá 100 triệu VND/trái phiếu. Đây là trái phiếu có tài sản đảm bảo bằng quyền sử dụng đất KCN Đất Cuốc (hiện nay đã đổi tên thành KCN KSB) và các tài sản khác theo hợp đồng mua bán trái phiếu, kỳ hạn 02 năm với lãi suất áp dụng cho kỳ tính lãi đầu tiên là 9,5%/năm, lãi suất cho các kỳ tiếp theo là lãi suất thả nổi, được xác định bằng lãi suất tham chiếu cộng với 3,3%/năm. | | |
| 15- Doanh thu chưa thực hiện | | |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước | 12.440.142.540 | 14.504.890.445 |
| b) Dài hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước | 593.518.979.660 | 504.310.957.598 |
| | <u>Cộng</u> | <u>518.815.848.043</u> |
| | <u>605.959.122.200</u> | <u>518.815.848.043</u> |



16- Dự phòng phải trả 31-12-2018 01-01-2018

a) Dài hạn

| | | |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Dự phòng phải trả khác | 31.351.390.390 | 30.136.729.590 |
| Cộng | 31.351.390.390 | 30.136.729.590 |

17- Đầu tư vào công ty liên kết

| | | 31-12-2018 | | 01-01-2018 | |
|-----------------------------|----------------|------------|----------------|------------|----------------|
| Tên công ty | Tình trạng | % sở hữu | Giá gốc đầu tư | % sở hữu | Giá gốc đầu tư |
| Công Ty Cổ Phần Phú Nam Sơn | Đang hoạt động | 35% | 35.000.000.000 | - | - |

Chi tiết khoản đầu tư vào công ty liên kết vào ngày 31 tháng 12 năm 2018 được trình bày như sau:

Công Ty Cổ Phần Phú Nam Sơn

Giá trị đầu tư:

| | |
|-------------------------------|-----------------------|
| Vào ngày 01 tháng 01 năm 2018 | - |
| Tăng trong kỳ | 35.000.000.000 |
| Vào ngày 31 tháng 12 năm 2018 | 35.000.000.000 |

Phần lợi nhuận sau khi mua công ty liên kết:

| | |
|--------------------------------------|------------------------|
| Vào ngày 01 tháng 01 năm 2018 | - |
| Phần lãi hoặc lỗ từ công ty liên kết | (2.035.957.466) |
| Vào ngày 31 tháng 12 năm 2018 | (2.035.957.466) |

Giá trị còn lại:

| | |
|-------------------------------|-----------------------|
| Vào ngày 01 tháng 01 năm 2018 | - |
| Vào ngày 31 tháng 12 năm 2018 | 32.964.042.534 |

18- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

| | | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 31-12-2018 | 01-01-2018 |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 9.710.746.298 | 6.027.345.918 |
| Cộng | 9.710.746.298 | 6.027.345.918 |

19- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu :

| Chỉ tiêu | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Lợi ích cổ đông không kiểm soát | Cộng |
|--------------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Số dư đầu năm trước | 234.000.000.000 | 1.658.500 | 251.896.444.170 | 123.331.757.201 | | 609.229.859.871 |
| - Tăng vốn trong năm | 234.000.000.000 | | (234.000.000.000) | | | |
| - Lãi trong năm | | | | 277.208.577.730 | | 277.208.577.730 |
| - Phân phối các quỹ | | | 27.720.857.773 | (99.591.906.534) | | (71.871.048.761) |
| - Chia cổ tức | | | | (56.160.000.000) | | (56.160.000.000) |
| Số dư cuối năm trước | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 468.000.000.000 | 1.658.500 | 45.617.301.943 | 244.788.428.397 | - | 758.407.388.840 |
| - Tăng vốn trong năm nay | 69.798.820.000 | | | (46.798.820.000) | | 23.000.000.000 |
| - Vốn góp | | | | | 2.450.000.000 | 2.450.000.000 |
| - Lãi trong kỳ này | | | | 327.624.793.622 | 72.807.349 | 327.697.600.971 |
| - Phân phối các quỹ | | | 23.688.288.889 | (76.051.722.677) | | (52.363.433.788) |
| - Chia cổ tức bằng tiền | | | | (37.440.000.000) | | (37.440.000.000) |
| Số dư cuối kỳ | 537.798.820.000 | 1.658.500 | 69.305.590.832 | 412.122.679.342 | 2.522.807.349 | 1.021.751.556.023 |

b- Chi tiết vốn đầu tư chủ sở hữu

| | | |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Vốn góp của các cổ đông | 31-12-2018 | 01-01-2018 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 537.798.820.000 | 468.000.000.000 |
| Cộng | 537.798.820.000 | 468.000.000.000 |

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 | 468.000.000.000 | 468.000.000.000 |
| + Vốn góp tăng trong kì | 69.798.820.000 | |
| + Vốn góp giảm trong kì | | |
| + Vốn góp cuối năm | 537.798.820.000 | 468.000.000.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | 37.440.000.000 | |
| - Vốn khác của chủ sở hữu | | |

d- Cổ tức

đ- Cổ phiếu

| | | |
|--|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 53.779.882 | 46.800.000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 53.779.882 | 46.800.000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 53.779.882 | 46.800.000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 53.779.882 | 46.800.000 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 53.779.882 | 46.800.000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| + Cổ phiếu Nhà nước nắm giữ | | |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : | 10.000 | 10.000 |

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

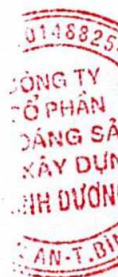
| | | |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | <u>69.305.590.832</u> | <u>45.617.301.943</u> |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|

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

| | | |
|----------------------------|------------------------|------------------------|
| - Lợi nhuận chưa phân phối | <u>412.122.679.342</u> | <u>244.788.428.397</u> |
|----------------------------|------------------------|------------------------|

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

| | <u>Quý IV - 2018</u> | <u>Quý IV - 2017</u> |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| | | <i>Đơn vị tính : đồng</i> |
| 1 – Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01) | <u>392.978.273.002</u> | <u>354.076.208.057</u> |
| Trong đó: | | |
| - Doanh thu bán hàng | 374.395.605.031 | 337.583.046.248 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 18.582.667.971 | 16.493.161.809 |
| 2 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) | | |
| - Hàng bán trả lại | 67.058.125 | - |
| - Chiết khấu thương mại | 220.434.360 | - |
| Cộng | <u>287.492.485</u> | <u>-</u> |
| 3 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10) | <u>392.690.780.517</u> | <u>354.076.208.057</u> |
| Trong đó: | | |
| - Doanh thu thuần trao đổi SP, hàng hóa | 374.108.112.546 | 337.583.046.248 |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | 18.582.667.971 | 16.493.161.809 |
| 4 – Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | <u>Quý IV - 2018</u> | <u>Quý IV - 2017</u> |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 178.370.306.996 | 220.437.205.776 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 1.145.828.276 | 4.505.042.122 |
| Cộng | <u>179.516.135.272</u> | <u>224.942.247.898</u> |
| 5 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | <u>Quý IV - 2018</u> | <u>Quý IV - 2017</u> |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 5.144.862.908 | 5.600.527.767 |
| - Chênh lệch tỷ giá ngoại tệ | 410.366 | - |
| Cộng | <u>5.145.273.274</u> | <u>5.600.527.767</u> |
| 6 - Chi phí tài chính (Mã số 22) | <u>Quý IV - 2018</u> | <u>Quý IV - 2017</u> |
| - Chi phí lãi vay | 14.136.114.499 | - |
| - Chênh lệch tỷ giá ngoại tệ | 75.471.005 | - |
| Cộng | <u>14.211.585.504</u> | <u>-</u> |
| 7- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51) | <u>Quý IV - 2018</u> | <u>Quý IV - 2017</u> |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 30.982.818.846 | 21.499.081.205 |
| Cộng | <u>30.982.818.846</u> | <u>21.499.081.205</u> |



8 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

| | <u>Quý IV - 2018</u> | <u>Quý IV - 2017</u> |
|---|-------------------------------|--------------------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | (3.332.000.055) | 39.905.112 |
| | <u>(3.332.000.055)</u> | <u>39.905.112</u> |

9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

| | <u>Quý IV - 2018</u> | <u>Quý IV - 2017</u> |
|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 27.926.579.693 | 37.867.481.289 |
| - Chi phí nhân công | 23.683.277.535 | 22.447.057.559 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 18.425.014.384 | 6.497.812.298 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 115.600.790.926 | 87.406.136.002 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 53.918.819.582 | 102.980.832.413 |
| Cộng | <u>239.554.482.120</u> | <u>257.199.319.561</u> |

10 - Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Mã số 70)

| | <u>Quý IV - 2018</u> | <u>Quý IV - 2017</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Lợi nhuận sau thuế | 114.926.211.683 | 85.625.748.676 |
| Quỹ khen thưởng phúc lợi | (22.190.380.929) | (12.855.912.234) |
| Lợi nhuận để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu | 92.735.830.754 | 72.769.836.442 |
| Số cổ phiếu bình quân lưu hành trong kỳ | 51.679.882 | 51.679.882 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu | <u>1.794</u> | <u>1.408</u> |

VII – Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ (Đơn vị tính:)**1 - Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng.****2 - Nghiệp vụ và số dư các bên có liên quan**

Thu nhập của Ban Tổng giám đốc trong quý như sau :

| | <u>Quý IV - 2018</u> | <u>Quý IV - 2017</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| Lương, thưởng và các khoản phúc lợi khác | 1.973.863.957 | 2.594.540.986 |

3 - Thuyết minh biến động kết quả kinh doanh Quý IV/2018 so với Quý IV/2017 :

| | <u>So sánh %</u> | <u>Quý IV - 2018</u> | <u>Quý IV - 2017</u> |
|--------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| Doanh thu | 109% | 401.294.295.199 | 366.878.410.046 |
| Chi Phí | 100% | 258.717.264.725 | 259.713.675.053 |
| Lợi nhuận sau thuế | 134% | 114.926.211.683 | 85.625.748.676 |

Nguyên nhân :

- Lợi nhuận sau thuế quý IV/2018 tăng 34% so với quý IV/2017 do:
 - + Tăng doanh thu và lợi nhuận từ hoạt động cho thuê khu công nghiệp.

VIII- 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.

+ Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 3700148825 ngày 02/01/2019, Công ty tăng vốn điều lệ lên 537.798.820.000 đồng.

- 3 - Thông tin về các bên có liên quan.
- 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:

Lập, ngày 16 tháng 01 năm 2019

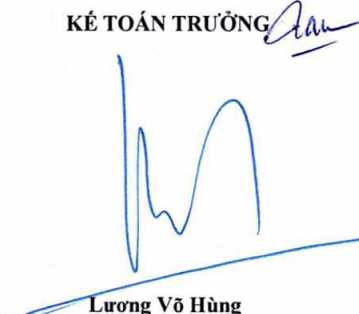
NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lương Trọng Tín



Lương Võ Hùng



Phan Tấn Đạt

