

**CÔNG TY CỔ PHẦN TỔNG CÔNG TY TÍN NGHĨA**  
96 Hà Huy Giáp - phường Quyết Thắng, Biên Hòa, Đồng Nai  
Điện thoại: 061 – 822486 Fax: 061 – 823747  
**MST : 3600283394**

---

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**BÁO CÁO RIÊNG**

**QUÍ 3/2019**

**THÁNG 10 NĂM 2019**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A.TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>1.351.308.776.951</b>	<b>1.376.245.958.560</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.1	<b>32.103.770.968</b>	<b>135.252.104.621</b>
1. Tiền	111		26.553.312.886	128.015.646.539
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.1	5.550.458.082	7.236.458.082
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>124.899.661.800</b>	<b>130.929.298.786</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121	V.2.1	6.616.661.800	6.616.661.800
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		118.283.000.000	124.312.636.986
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>678.785.464.706</b>	<b>602.395.972.218</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	365.124.479.877	268.944.104.328
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	25.467.042.450	65.038.951.743
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ HĐ xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.4	123.539.714.218	89.498.081.401
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	239.136.037.891	269.182.240.078
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(74.481.809.730)	(90.267.405.332)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>508.187.781.492</b>	<b>502.512.680.783</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.6	528.076.596.871	514.393.020.769
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	V.6	(19.888.815.379)	(11.880.339.986)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>7.332.097.985</b>	<b>5.155.902.152</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12	1.379.886.421	1.749.550.915
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		5.952.211.564	2.892.345.192
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153	PL2	-	514.006.045
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B.TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>6.199.314.809.268</b>	<b>5.933.511.807.660</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>905.844.998.326</b>	<b>843.076.090.011</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.3	10.450.000.000	10.450.000.000
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.4	625.384.488.474	625.384.488.474
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.4	273.102.526.298	207.241.601.537
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(3.092.016.446)	-
<b>II- Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>262.898.165.829</b>	<b>202.945.610.002</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	PL3	213.381.353.870	160.624.599.396



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên giá	222		392.277.197.581	313.517.326.501
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(178.895.843.711)	(152.892.727.105)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
<b>3. Tài sản vô hình</b>	227	PL4	49.516.811.959	42.321.010.606
- Nguyên giá	228		53.388.296.904	45.750.296.904
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3.871.484.945)	(3.429.286.298)
<b>III- Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	PL5	<b>645.626.263.628</b>	<b>576.250.814.027</b>
- Nguyên giá	231		1.099.964.685.732	925.656.193.158
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(454.338.422.104)	(349.405.379.131)
<b>IV- Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>1.601.796.790.514</b>	<b>1.434.535.661.423</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.601.796.790.514	1.434.535.661.423
<b>V- Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	V.2.2	<b>2.546.944.887.036</b>	<b>2.649.819.554.143</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		2.306.268.143.366	2.589.473.582.782
2. Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	252		280.650.654.580	117.368.661.156
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		39.750.823.269	39.750.823.269
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(79.724.734.179)	(96.773.513.064)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI- Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	V.12	<b>236.203.703.935</b>	<b>226.884.078.054</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		236.203.703.935	226.884.078.054
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>7.550.623.586.219</b>	<b>7.309.757.766.220</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>5.023.552.776.653</b>	<b>4.777.516.179.831</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1.221.757.018.695</b>	<b>1.290.871.187.722</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	29.519.295.176	167.525.115.482
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.14	46.533.671.168	1.793.639.541
3. Thuế và các khoản phải trả nhà nước	313	PL2	1.666.265.713	23.872.519.488
4. Phải trả người lao động	314		1.226.133.903	15.805.401.081
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17.1	29.128.609.666	24.636.512.901
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.19.1	102.615.435.885	92.254.356.837
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18.1	60.908.129.097	68.442.544.924
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13	936.430.369.918	880.477.977.536

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		13.729.108.169	16.063.119.932
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>3.801.795.757.958</b>	<b>3.486.644.992.109</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả dài hạn về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.19.2	3.254.661.348.010	2.979.198.190.319
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.18.2	45.397.974.918	84.921.479.088
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13	434.856.429.255	353.669.894.016
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.22b	60.312.299.965	62.049.837.306
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		6.567.705.810	6.805.591.380
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	PL1	<b>2.527.070.809.566</b>	<b>2.532.241.586.389</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>2.527.070.809.566</b>	<b>2.532.241.586.389</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.23b	2.000.000.000.000	2.000.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	PL1	5.634.952.321	5.634.952.321
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	PL1	39.335.282.679	19.979.084.214
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	PL1	482.100.574.566	506.627.549.854
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		481.817.816.861	174.432.889.997
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		282.757.705	332.194.659.857
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí để hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>7.550.623.586.219</b>	<b>7.309.757.766.220</b>

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2019

Lập bảng

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Dương Thị Minh Hồng



Nguyễn Thị Thuỳ Vân



Quach Văn Đức

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019**

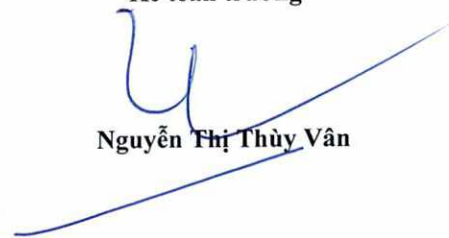
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3/2019	Quý 3/2018	Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/2019	Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/2018
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.1	560.740.213.211	1.174.384.254.640	2.495.254.286.678	4.204.201.039.518
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		-	10.410.390	68.663.762	10.410.390
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 10=1-2)	10		560.740.213.211	1.174.373.844.250	2.495.185.622.916	4.204.190.629.128
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	509.222.795.394	1.154.637.073.034	2.419.845.515.380	4.093.971.385.308
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		51.517.417.817	19.736.771.216	75.340.107.536	110.219.243.820
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	21.289.721.375	24.813.850.463	73.294.061.587	190.886.500.825
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	(40.118.823.573)	34.233.203.793	36.663.334.596	123.920.405.838
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		15.390.916.026	18.565.074.715	40.823.557.581	60.855.436.445
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	0	-	0
9. Chi phí bán hàng	25	VI.6	11.053.820.551	16.644.502.278	38.489.107.651	49.810.040.396
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	15.075.424.922	30.016.902.531	74.376.211.364	109.817.179.412
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		86.796.717.292	(36.343.986.923)	(894.484.488)	17.558.118.999
12. Thu nhập khác	31	VI.8	6.641.405.635	164.537.464	8.561.200.137	4.724.228.428
13. Chi phí khác	32	VI.9	2.034.007.799	913.840.708	6.412.891.588	2.779.527.680
14. Lợi nhuận khác ( 40 = 31 - 32 )	40		4.607.397.836	(749.303.244)	2.148.308.549	1.944.700.748
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50= 30 + 40)	50		91.404.115.128	(37.093.290.167)	1.253.824.061	19.502.819.747
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	1.537.275.852	69.091.651	2.708.603.697	1.520.694.163
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	(1.737.537.341)	(1.737.537.341)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN ( 60=50-51-52 )	60		89.866.839.276	(37.162.381.818)	282.757.705	19.719.662.925
19. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ	61		-	0	-	-
20. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ không kiểm soát	62		-	-	-	-
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	99
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2019

Lập biểu

  
Dương Thị Minh Hồng

Kế toán trưởng

  
Nguyễn Thị Thùy Vân

Tổng giám đốc



Quách Văn Đức



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
( Theo Phương pháp gián tiếp )

QUÝ 3/2019

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/2019	Lũy kế từ đầu năm đến 30/09/2018
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>1</b>		<b>1.253.824.061</b>	<b>19.502.819.747</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			-	-
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	2		41.043.403.872	35.062.838.597
- Các khoản dự phòng	3		(21.971.768.218)	47.430.106.306
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		1.322.265.658	1.299.869.593
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(56.772.144.492)	(102.942.531.852)
- Chi phí lãi vay	6		44.074.256.342	60.855.436.445
- Các khoản điều chỉnh khác	7		-	2.319.382.704
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>8</b>		<b>8.949.837.223</b>	<b>63.527.921.540</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(6.402.123.835)	252.236.966.973
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(14.701.785.489)	(475.421.754.792)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		92.518.821.547	315.524.722.543
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(8.949.961.387)	(86.104.293.963)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(42.722.901.175)	(62.454.933.940)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(27.503.759.962)	(1.470.067.359)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		99.276.460	2.608.680.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(9.733.608.644)	(4.212.900.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(8.446.205.262)</b>	<b>4.234.341.002</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			-	-
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(192.336.869.218)	(358.390.355.116)
1. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	5.433.405.090
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(315.615.840.000)	(230.724.113.825)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		240.103.805.871	443.411.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(96.565.289.750)	(13.306.179.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	51.935.199.266
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		67.054.946.063	128.256.953.565
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(297.359.247.034)</b>	<b>26.615.909.980</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		-	442.000.000.000
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		2.934.471.120.840	4.546.354.482.266
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(2.680.424.451.980)	(5.149.823.248.797)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(51.349.002.500)	(164.484.220.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>202.697.666.360</b>	<b>(325.952.986.531)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(103.107.785.936)</b>	<b>(295.102.735.549)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>		<b>135.252.104.621</b>	<b>362.634.953.883</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(40.547.717)	46.234.301
<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>32.103.770.968</b>	<b>67.578.452.635</b>

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2019

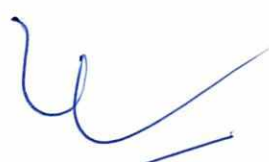
Lập bảng

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Dương Thị Minh Hồng



Nguyễn Thị Thủy Vân



**Quách Văn Đức**

**CÔNG TY CỔ PHẦN TỔNG CÔNG TY TÍN NGHĨA**

Địa chỉ: 96 Hà Huy Giáp, P. Quyết Thắng, Biên Hòa, Đồng Nai

**BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU 30/09/2019 - PHỤ LỤC 1**

Nội dung	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ ĐT & PT	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>2.000.000.000.000</b>	<b>5.634.952.321</b>	<b>19.979.084.214</b>	<b>506.627.549.854</b>	<b>2.532.241.586.389</b>
<b>Tăng vốn trong kỳ</b>	-	-	<b>19.356.198.465</b>	<b>282.757.705</b>	<b>19.638.956.170</b>
- Lợi nhuận phát sinh trong năm				282.757.705	282.757.705
- Lợi nhuận còn lại chưa phân phối		-		-	-
- Phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ trong kỳ	-				-
- Trích quỹ trong năm			16.609.732.993		16.609.732.993
- Trích quỹ nhận bàn giao về trong năm			2.746.465.472		2.746.465.472
<b>Giảm vốn trong kỳ</b>	-		-	<b>24.809.732.993</b>	<b>24.809.732.993</b>
- Chi quỹ khen thưởng và phúc lợi, điều hành				8.200.000.000	8.200.000.000
- Phân chia lợi nhuận trong năm				-	-
- Trích quỹ trong năm				16.609.732.993	16.609.732.993
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>2.000.000.000.000</b>	<b>5.634.952.321</b>	<b>39.335.282.679</b>	<b>482.100.574.566</b>	<b>2.527.070.809.566</b>

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu



Dương Thị Minh Hồng

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thuỳ Vân

Tổng Giám đốc



Quách Văn Đức



**TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC - PHỤ LỤC 2**  
**QUÝ 3/2019**

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Số dư đầu năm		Số phát sinh		Lũy kế từ đầu năm		Số dư cuối kỳ	
		Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp
<b>I. THUẾ</b>	<b>10</b>	<b>23,872,519,488</b>	<b>514,006,045</b>	<b>93,896,364,848</b>	<b>93,059,969,604</b>	<b>145,269,156,524</b>	<b>166,961,432,354</b>	<b>1,666,237,613</b>	<b>-</b>
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	-	401,069,326	1,081,811,837	680,742,511	17,459,763,253	17,058,693,927	-	-
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-	-	13,680,090,148	13,680,089,338	27,913,881,403	27,913,880,593	810	-
3. Thuế Tiêu thụ đặc biệt	13	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	-	-	2,044,497,283	2,044,497,283	2,044,497,283	2,044,497,283	-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	23,624,735,918	-	3,830,951,022	3,357,696,195	5,002,278,867	27,503,759,962	1,123,254,823	-
6. Thuế thu nhập cá nhân	16a	86,835,022	-	1,038,815,016	1,248,693,845	6,277,207,561	6,236,671,045	127,371,538	-
7. Thuế thu nhập cá nhân vãng lai	16	160,948,548	-	597,388,442	425,439,332	2,238,468,381	1,983,806,487	415,610,442	-
8. Thuế thu nhập cá nhân từ cổ tức	17	-	-	-	-	429,252,920	429,252,920	-	-
9. Thuế tài nguyên	18	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Thuế nhà đất	19	-	-	-	-	223,078,314	223,078,314	-	-
11. Tiền thuê đất	20	-	112,936,719	71,621,311,100	71,621,311,100	81,243,000,599	81,130,063,880	-	-
12. Thuế môn bài /Các loại thuế khác	21	-	-	1,500,000	1,500,000	57,260,000	57,260,000	-	-
13. Thuế nhà thầu nước ngoài	22	-	-	-	-	1,880,467,943	1,880,467,943	-	-
14. Thuế chuyên quyền sử dụng đất	23	-	-	-	-	500,000,000	500,000,000	-	-
<b>II. CÁC KHOẢN PHẢI NỘP</b>	<b>30</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,455,858,481</b>	<b>1,455,836,673</b>	<b>3,972,611,775</b>	<b>3,972,583,675</b>	<b>28,100</b>	<b>-</b>
1. Các khoản phụ thu	31	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí	32	-	-	1,455,858,481	1,455,836,673	3,972,611,775	3,972,583,675	28,100	-
Trong đó : Phí bảo vệ môi trường		-	-	-	-	-	-	-	-
3. Các khoản phải nộp khác	33	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Tổng cộng (40=10+30)</b>		<b>23,872,519,488</b>	<b>514,006,045</b>	<b>95,352,223,329</b>	<b>94,515,806,277</b>	<b>149,241,768,299</b>	<b>170,934,016,029</b>	<b>1,666,265,713</b>	<b>-</b>

Biên Hòa, ngày 30 tháng 09 năm 2019

Người lập biểu

  
Trinh Thị Kim Ngọc

Kế toán trưởng



Tổng Giám Đốc



  
Quách Văn Đức

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM CỔ ĐỊNH HỮU HÌNH - PHỤ LỤC 3**  
**TỪ 01/01/2019 ĐẾN 30/09/2019**

Chỉ tiêu	Nhóm TSCĐ	Nhà cửa, vật kiến trúc (2111)	Máy móc thiết bị (2112)	Thiết bị và PT vận tải (2113)	Dụng cụ quản lý (2114)	Súc vật, vườn cây lâu năm (2115)	TSCĐ khác (2118)	CỘNG
<b>1. Nguyên giá TSCĐ</b>								
Số dư đầu kỳ		165.577.709.029	98.976.364.183	38.166.814.156	3.849.153.270	728.741.276	6.218.544.587	313.517.326.501
Tăng trong kỳ		73.605.653.739	2.369.407.062	2.447.517.903	337.292.376	-	-	78.759.871.080
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành		1.723.734.210	-	-	-	-	-	1.723.734.210
- Mua mới		34.711.818	229.941.000	-	337.292.376	-	-	601.945.194
- Điều động, điều chuyển, góp vốn		71.847.207.711	2.139.466.062	2.447.517.903	-	-	-	76.434.191.676
Giảm trong kỳ		-	-	-	-	-	-	-
- Góp vốn		-	-	-	-	-	-	-
- Điều chỉnh phân loại lại TSCĐ - VPCT		-	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ		239.183.362.768	101.345.771.245	40.614.332.059	4.186.445.646	728.741.276	6.218.544.587	392.277.197.581
<b>2. Giá trị hao mòn</b>								
Số dư đầu kỳ		49.433.736.586	77.005.365.911	20.619.242.892	2.950.229.610	589.139.009	2.295.013.097	152.892.727.105
Khấu hao trong kỳ		18.896.460.663	3.304.059.628	3.402.668.768	135.688.393	31.410.513	232.828.641	26.003.116.606
+ Khấu hao trích trong kỳ		3.646.157.291	2.010.986.043	2.469.335.115	135.688.393	31.410.513	232.828.641	8.526.405.996
+ Khấu hao nhận điều chuyển, góp vốn		15.250.303.372	1.293.073.585	933.333.653	-	-	-	17.476.710.610
Giảm trong kỳ		-	-	-	-	-	-	-
Góp vốn		-	-	-	-	-	-	-
Điều chuyển nội bộ		-	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ		68.330.197.249	80.309.425.539	24.021.911.660	3.085.918.003	620.549.522	2.527.841.738	178.895.843.711
<b>3. Giá trị còn lại</b>								
Đầu kỳ		116.143.972.443	21.970.998.272	17.547.571.264	898.923.660	139.602.267	3.923.531.490	160.624.599.396
Cuối kỳ		170.853.165.519	21.036.345.706	16.592.420.399	1.100.527.643	108.191.754	3.690.702.849	213.381.353.870

Trong đó:

- GTCL cuối kỳ của TSCĐHH đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

112.788.191.727

- Nguyên giá TSCĐHH cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

72.063.734.101

LẬP BIỂU



BCQT QUY 3/2019 (BAO CAO RIENG)

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Ngày 30 tháng 09 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC



Quách Văn Đức



**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH - PHỤ LỤC 4**  
**01/01/2019 ĐẾN 30/09/2019**

Chỉ tiêu	QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT	QUYỀN SỬ DỤNG MẶT NƯỚC	PHẦN MỀM KẾ TOÁN	TSCĐ VÔ HÌNH KHÁC	CỘNG
<b>1. Nguyên giá TSCĐ</b>					
Số dư đầu kỳ	40.841.481.864	-	3.394.645.202	1.514.169.838	45.750.296.904
Tăng trong kỳ	7.638.000.000	-	-	-	7.638.000.000
Mua mới, điều động, góp vốn	7.638.000.000	-	-	-	7.638.000.000
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Điều chỉnh sau Kiểm toán	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	48.479.481.864	-	3.394.645.202	1.514.169.838	53.388.296.904
<b>2. Giá trị hao mòn</b>					
Số dư đầu kỳ	464.188.162	-	2.327.170.868	637.927.268	3.429.286.298
Số dư đầu kỳ sau điều chỉnh K.toán	464.188.162	-	2.327.170.868	637.927.268	3.429.286.298
Khấu hao trong kỳ	22.571.631	-	360.291.924	59.335.092	442.198.647
Giảm KH trong kỳ	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	486.759.793	-	2.687.462.792	697.262.360	3.871.484.945
<b>3. Giá trị còn lại</b>					
Đầu kỳ	40.377.293.702	-	1.067.474.334	876.242.570	42.321.010.606
Cuối kỳ	47.992.722.071	-	707.182.410	816.907.478	49.516.811.959

Trong đó:

- GTCL cuối kỳ TSCĐVH đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

40.121.481.864  
 1.845.448.202

Ngày 30 tháng 09 năm 2019

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
 Vũ Tất Bân

  
 Nguyễn Thị Thùy Vân



Quách Văn Đức

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ - PHỤ LỤC 5**  
**TỪ 01/01/2019 ĐẾN 30/09/2019**

Chỉ tiêu	NHÓM TSCĐ	NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC	CƠ SỞ HẠ TẦNG	THIẾT BỊ TRUYỀN DẪN	CỘNG
<b>1. Nguyên giá TSCĐ</b>					
Số dư đầu kỳ		256.968.599.688	668.687.593.470	-	925.656.193.158
Tăng trong kỳ		38.955.934.169	135.352.558.405	-	174.308.492.574
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành		38.955.934.169	13.279.247.167	-	52.235.181.336
+ Điều chỉnh tăng sau kiểm toán VPC		-	-	-	-
- Điều động, góp vốn		-	122.073.311.238	-	122.073.311.238
Giảm trong kỳ		-	-	-	-
- Điều chỉnh giảm nguyên giá		-	-	-	-
Số cuối kỳ		295.924.533.857	804.040.151.875	-	1.099.964.685.732
<b>2. Giá trị hao mòn</b>					
Số dư đầu kỳ		112.257.493.442	237.147.885.689	-	349.405.379.131
Khấu hao trong kỳ		5.676.467.117	99.256.575.856	-	104.933.042.973
- Khấu hao trích trong kỳ		5.676.467.117	26.398.332.112	-	32.074.799.229
- Khấu hao nhận điều chuyển, góp vốn		-	72.858.243.744	-	72.858.243.744
Giảm trong kỳ		-	-	-	-
- Điều chỉnh giảm khấu hao		-	-	-	-
Số cuối kỳ		117.933.960.559	336.404.461.545	-	454.338.422.104
<b>3. Giá trị còn lại</b>					
Đầu kỳ		144.711.106.246	431.539.707.781	-	576.250.814.027
Cuối kỳ		177.990.573.298	467.635.690.330	-	645.626.263.628

Trong đó:

- GTCL cuối kỳ TSCĐVH đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

266.410.306.367

7.506.532.180

Ngày 30 tháng 09 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
 VŨ TẤT BAN

  
 Nguyễn Thị Thùy Vân



Quách Văn Đức



## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH** **QUÍ 3/2019**

### **Khái quát về Công ty:**

- Công ty Cổ phần Tổng Công Ty Tín Nghĩa hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp ngày 18 tháng 05 năm 2016 ( Đăng ký thay đổi lần 19) do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp.
- **Vốn điều lệ** : 2.000.000.000.000 đồng
- **Trụ sở chính**  
Địa chỉ : 96 Hà Huy Giáp, P.Quyết Thắng, Thành phố Biên Hòa, Đồng Nai.  
Điện thoại : (84-61) 822486 – 822498 – 824369 – 824370  
Fax : (84-61) 823747 – 829467  
E-mail : Info@tinnghiacorp.com.vn  
Mã số thuế : 3600283394
- **Các đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc**
  - Xí nghiệp xây dựng Tín Nghĩa Chi nhánh TCT Tín Nghĩa
  - Trạm dừng xe Tân Phú Chi nhánh TCT Tín Nghĩa
  - Trạm dừng xe Xuân Lộc Chi nhánh TCT Tín Nghĩa
  - Ban quản lý Chợ Tân Biên Chi nhánh TCT Tín Nghĩa
  - Ban quản lý các KCN Tín Nghĩa
  - Chi nhánh Văn phòng đại diện tại Hoa Kỳ
- **Các đơn vị thành viên hạch toán độc lập**
  - Tổng Công ty – Chi nhánh Bảo Lộc
- **Danh sách các công ty con**
  - Công ty CP đầu tư Nhơn Trạch
  - Cty CP Đầu tư Tín Nghĩa - Á Châu
  - Cty Cổ phần Tín Nghĩa Lào
  - Cty CP xăng dầu Tín Nghĩa
  - Cty CP Logistic Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa
  - Công ty CPPT KCN Tín Nghĩa
  - Công ty Cổ phần KCN Tín Nghĩa - Phương Đông
  - Công ty CPPT DN nhỏ và vừa Nhật Bản
  - Công ty CP chế biến XNK Nông sản thực phẩm Đồng Nai
  - Công ty CP Tổng kho xăng dầu Phú Hữu
  - Công ty CP Scafe

- Công ty CP XNK xăng dầu Tín Nghĩa
- Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities
- Công ty CP Hiệp Phú.

• **Danh sách các công ty liên doanh liên kết**

- Công ty CP Thống Nhất
- Công ty CP DV bảo vệ Chuyên nghiệp Tín Nghĩa
- Công ty CP Quản lý dự án Tín Nghĩa
- Công ty CP cà phê Tín Nghĩa
- Cty CP TM&XD Phước Tân
- Công ty CP hàng không Tín Nghĩa Express

• **Hội đồng quản trị:**

Họ và tên	Chức vụ
Ông Quách Văn Đức	Chủ tịch HĐQT ( Đến ngày 9/6/2019)
Bà Đặng Thị Thanh Hà	Chủ tịch HĐQT ( Từ ngày 10/6/2019)
Ông Quách Văn Đức	P. Chủ tịch HĐQT ( Từ ngày 10/6/2019)
Bà Huỳnh Bích Ngọc	P. Chủ tịch HĐQT
Ông Lê Hữu Tịnh	P. Chủ tịch HĐQT ( Đến ngày 9/6/2019)
Ông Lê Hữu Tịnh	Thành viên ( Từ ngày 10/6/2019)
Bà Đặng Thị Thanh Hà	Thành viên ( Từ ngày 19/4/2019)
Ông Lê Văn Danh	Thành viên
Ông Thái Văn Chuyện	Thành viên ( Đến ngày 19/4/2019)
Ông Đặng Huỳnh Anh Tuấn	Thành viên ( Từ ngày 19/4/2019)

• **Ban kiểm soát :**

Họ và tên	Chức vụ
Ông Lê Minh Chương	Trưởng ban kiểm soát
Ông Nguyễn Văn Triển	Thành viên ( Đến ngày 19/4/2019)
Ông Hoàng Mạnh Tiến	Thành viên ( Từ ngày 19/4/2019)
Ông Trần Phạm Việt Hoàng	Thành viên

• **Ban Tổng giám đốc :**

Họ và tên	Chức vụ
Ông Quách Văn Đức	Tổng Giám đốc
Ông Lê Hữu Tịnh	Phó Tổng Giám đốc
Ông Lê Văn Danh	Phó Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Văn Hồng	Phó Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Cao Nhơn	Phó Tổng Giám đốc
Ông Huỳnh Phú Kiệt	Phó Tổng Giám đốc
Bà Đặng Thị Thanh Hà	Phó Tổng Giám đốc

**I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất, chế biến, thương mại, dịch vụ, KD cơ sở hạ tầng.



### 3- Ngành nghề kinh doanh :

- Sản xuất giường, tủ, bàn, ghế bằng gỗ;
- Sản xuất sản phẩm khác từ gỗ ; sản phẩm từ tre, nứa,rom,rạ và vật liệu tết bện : Gia công, chế biến hàng trang trí nội thất ;
- Bán buôn tổng hợp ;
- Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp ;
- Đại lý du lịch;
- Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tour du lịch ;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ ;
- Vận tải hàng hóa bằng đường thủy nội bộ ;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt và đường bộ ;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy ;
- Bốc xếp hàng hóa ;
- Xây dựng nhà các loại ;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ ;
- Chuẩn bị mặt bằng ;
- Lắp đặt hệ thống điện ;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí ;
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác ;
- Hoàn thiện công trình xây dựng ;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác ;
- Trồng trọt, chăn nuôi hỗn hợp ;
- Hoạt động dịch vụ trồng trọt ;
- Hoạt động dịch vụ chăn nuôi ;
- Hoạt động dịch vụ sau thu hoạch ;
- Bán buôn nhiên liệu rắn,lỏng ,khí và các sản phẩm liên quan : Bán buôn xăng,dầu,nhớt,mỡ bò và khí dầu mỏ hóa lỏng.
- Bán lẻ nhiên liệu động cơ trong các cửa hàng chuyên doanh : Bán lẻ xăng,dầu,nhớt,mỡ bò và khí dầu mỏ hóa lỏng ;
- Bán buôn xe ô tô và xe có động cơ khác ;
- Bán lẻ xe ô tô con ( loại 12 chỗ ngồi trở xuống)
- Đại lý ô tô và xe có động cơ khác ;
- Bán xe mô tô, xe máy ;
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác ;
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của mô tô, xe máy ;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp ;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác : Bán buôn máy móc và phụ tùng phục vụ sản xuất, phương tiện vận tải, vật tư và thiết bị chuyên dùng phục vụ sản xuất ;
- Đại lý,môi giới, đấu giá ;
- Bán buôn nông,lâm sản nguyên liệu ( trừ gỗ,tre,nứa) và động vật sống ;
- Bán buôn gạo
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng
- Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình ;
- Bán buôn vải, hàng may sẵn,giày dép
- Bán buôn đồ uống ;
- Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh ;
- Chế biến bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt ;
- Chế biến, bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt ;

- Chế biến bảo quản thủy sản và các sản phẩm từ thủy sản ;
- Chế biến và bảo quản rau quả ;
- Xay sát và sản xuất bột thô ;
- Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét ;
- Sản xuất sản phẩm gốm sứ khác ;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê : Dịch vụ cho thuê nhà xưởng và nhà ở. Đầu tư xây dựng, kinh doanh hạ tầng khu dân cư, khu công nghiệp và nhà ở. Đầu tư và kinh doanh cảng. Kinh doanh khai thác và quản lý chợ ;
- ....

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

### **1- Kỳ kế toán năm :**

- Niên độ kế toán đầu tiên năm của Tổng Công ty bắt đầu từ ngày 18 tháng 05 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 .
- Niên độ kế toán tiếp theo từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

### **2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:**

Đơn vị tiền tệ được sử dụng để lập báo cáo tài chính là Đồng Việt Nam (VNĐ).

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

### **1- Chế độ kế toán áp dụng:**

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/3/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

### **2-Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán .**

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

## **IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

### **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, tiền gửi ngân hàng , tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được qui đổi theo tỷ giá tại ngày cuối kỳ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ cuối kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

### **2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi



phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

### **3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định, bất động sản đầu tư**

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính. Số năm khấu hao của các loại tài sản như sau :

<b><u>Nhóm tài sản cố định</u></b>	<b><u>Số năm</u></b>
Nhà cửa, vật kiến trúc	10-50
Máy móc thiết bị	10-20
Phương tiện vận chuyển, thiết bị truyền dẫn	10-30
Thiết bị, dụng cụ quản lý	8-10
Vườn cây lâu năm	8-15
Tài sản cố định khác	8-15

### **4- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước :**

Là các khoản chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí này sẽ được phân bổ tương ứng theo kỳ kế toán.

### **5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính :**

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, Công ty con và Công ty liên kết được ghi nhận theo giá gốc. Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

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

Chi phí đi vay được vốn hóa khi có liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán. Các chi phí đi vay khác được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong

kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

#### **7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác**

- Chi phí trả trước
- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : theo thời gian và đặc điểm của nghiệp vụ hạch toán.

#### **8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ .

Các khoản phải trả thương mại và các khoản phải trả khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

#### **9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả**

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

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

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

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

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

#### **10- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu**

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại .

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày kết thúc năm tài chính.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn . Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ . Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ



đồng được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

**11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Chi phí lãi vay được ghi nhận theo chứng từ ngân hàng, tính theo kế ước vay vốn và các chi phí tài chính khác được ghi nhận dựa trên cơ sở chứng từ kế toán.

**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 được ghi nhận theo phương pháp tạm trích nộp.
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại sẽ quyết toán vào cuối năm

**13- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái**

**14- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác**

Tỷ giá sử dụng để qui đổi tại thời điểm ngày 30/09//2019 theo tỷ giá thực tế từng ngân hàng

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

**1- Tiền và các khoản tương đương tiền**

1- Tiền và các khoản tương đương tiền	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Tiền mặt	86.691.327	180.798.398
Tiền gửi ngân hàng	20.051.506.214	127.834.848.141
Tiền đang chuyển	6.415.115.345	-
Các khoản tương đương tiền (*)	5.550.458.082	7.236.458.082
<b>Cộng</b>	<b>32.103.770.968</b>	<b>135.252.104.621</b>

**2. Các khoản đầu tư tài chính**

**2.1 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn**

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>Đầu tư chứng khoán kinh doanh</b>	<b>6.616.661.800</b>	<b>6.616.661.800</b>
Cổ phiếu mã NTW (cấp nước Nhơn Trạch)	6.616.661.800	6.616.661.800
<b>Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cộng</b>	<b>6.616.661.800</b>	<b>6.616.661.800</b>

**2.2 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn**

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
_ Đầu tư vào công ty con	2.306.268.143.366	2.589.473.582.782
_ Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	280.650.654.580	117.368.661.156
_ Đầu tư vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát		
_ Đầu tư khác vào công cụ vốn	39.750.823.269	39.750.823.269
_ Giá trị thuần của đầu tư tài chính dài hạn	(79.724.734.179)	(96.773.513.064)
<b>Cộng</b>	<b>2.546.944.887.036</b>	<b>2.649.819.554.143</b>

<b>Tên khách hàng</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu kỳ</b>
<b>Đầu tư vào công ty con</b>	<b>2.306.268.143.366</b>	<b>2.589.473.582.782</b>
Cty cổ phần đầu tư Nhơn Trạch	656.534.585.265	656.534.585.265
Cty CP Đầu tư Tín Nghĩa - Á Châu	275.400.000.000	275.400.000.000
Công ty cổ phần Tín Nghĩa Lào	60.579.053.093	44.327.053.093
Cty CP xăng dầu Tín Nghĩa	137.038.699.914	137.038.699.914
Cty CP Logistic Tín Nghĩa - ICD Biên Hoà	166.647.815.830	166.647.815.830
Cty CPPT KCN Tín Nghĩa	201.106.328.037	201.106.328.037
Cty cổ phần KCN Tín Nghĩa - Phương Đông	159.041.110.549	159.041.110.549
Cty CP PT DN nhỏ & vừa Nhật Bản ( JSC)	85.925.958.161	85.925.958.161
Cty CP CB XNK NS thực phẩm Đồng Nai	122.715.000.000	122.715.000.000
Cty TNHH ĐT KCN Tín Nghĩa	-	216.488.735.742
Cty CP Tổng kho xăng dầu Phú Hữu	206.600.000.000	206.600.000.000
Cty CP XNK xăng dầu Tín Nghĩa ( Pelio)	153.000.000.000	153.000.000.000
Công ty CP TM&XD Phước Tân	-	159.968.703.674
Công ty CP Scafe	4.679.592.517	4.679.592.517
Công ty CP Hiệp Phú	75.000.000.000	-
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	2.000.000.000	
<b>Đầu tư vào Cty liên doanh, liên kết</b>	<b>280.650.654.580</b>	<b>117.368.661.156</b>
Công ty cổ phần Thống Nhất	34.355.419.727	34.342.129.977
Công ty CP DV bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	1.852.741.179	1.852.741.179
Công ty CP Quản lý dự án Tín Nghĩa	1.173.790.000	1.173.790.000
Công ty CP cafe Tín Nghĩa	80.000.000.000	80.000.000.000
Công ty CP TM&XD Phước Tân	159.968.703.674	
Công ty CP hàng không Tín Nghĩa Express	3.300.000.000	
<b>Đầu tư khác vào công cụ vốn</b>	<b>39.750.823.269</b>	<b>39.750.823.269</b>
Cổ phiếu ngân hàng Hàng Hải ( MSB)	30.980.222.002	30.980.222.002
Công ty CP CB Gỗ Tân Mai	4.914.700.000	4.914.700.000
Công ty CP ICD Tân Cảng	3.855.901.267	3.855.901.267
<b>Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>(79.724.734.179)</b>	<b>(96.773.513.064)</b>
Cty cổ phần KCN Tín Nghĩa - Phương Đông	(13.292.964.846)	(2.001.842.549)
Cty CP CB XNK NS thực phẩm Đồng Nai	(60.474.666.029)	(46.806.681.650)
Công ty cổ phần Tín Nghĩa Lào	-	(44.327.053.093)
Công ty CP TM&XD Phước Tân	(4.709.245)	(18.715.775)
Công ty CP cà phê Tín Nghĩa	(1.748.127.011)	



Công ty CP Scafe	(4.204.267.048)	(3.619.219.997)
<b>Tổng cộng</b>	<b>2.546.944.887.036</b>	<b>2.649.819.554.143</b>

**Thông tin về các công ty con của Tổng công ty vào ngày 30/09/2019 như sau :**

<u>STT</u>	<u>Tên Công ty</u>	<u>Nơi thành lập</u>	<u>Tỷ lệ lợi ích</u>	<u>Tỷ lệ QBQ</u>	<u>Hoạt động KD chính</u>
1	Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	58.98%	58.98%	Kinh doanh xăng dầu
2	Công ty Cổ phần Logistic Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Tỉnh Đồng Nai	89.60%	89.60%	Dịch vụ Logistic
3	Công ty Cổ phần Phát triển KCN Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	56.74%	56.74%	Hạ tầng khu công nghiệp
4	Công ty Cổ phần Tín Nghĩa Lào	Cộng hòa dân chủ ND Lào	100.00%	100.00%	Thương mại, trồng khai thác cà phê
5	Công ty Cổ phần Đầu tư Nhơn Trạch	Tỉnh Đồng Nai	51.52%	51.52%	Đầu tư, bất động sản
6	Công ty Cổ phần Đầu tư Tín Nghĩa Á Châu	Tỉnh Đồng Nai	51.00%	51.00%	Bất động sản
7	Công ty Cổ phần KCN Tín Nghĩa - Phương Đông	Tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu	80%	80%	Hạ tầng khu công nghiệp
8	Cty CPPT Doanh nghiệp nhỏ và vừa Nhật Bản	Tỉnh Đồng Nai	59.07%	59.07%	Hạ tầng khu công nghiệp
9	Công ty CP chế biến XNK Nông sản thực phẩm Đồng Nai	Tỉnh Đồng Nai	54%	54%	Sản xuất, thương mại
10	Công ty CP Hiệp Phú	Cần Thơ	90%	90%	Sản xuất, thương mại
11	Công ty CP tổng kho xăng dầu Phú Hữu	Tỉnh Đồng Nai	82%	82%	Thương mại, dịch vụ
12	Công ty CP XNK xăng dầu Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	76.5%	76.5%	Thương mại, dịch vụ
13	Công ty Cổ phần Scafe	Tỉnh Đồng Nai	63%	63%	Sản xuất và kinh doanh Cà phê
14	Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Tỉnh Đồng Nai	100%	100%	Thương mại, dịch vụ

**Thông tin về các công ty liên doanh, liên kết của Tổng công ty vào ngày 30/09/2019 như sau :**

<u>STT</u>	<u>Tên Công ty</u>	<u>Nơi thành lập</u>	<u>Tỷ lệ lợi ích</u>	<u>Tỷ lệ quyền biểu quyết</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
1	Công ty Cổ phần Thống Nhất	Tỉnh Đồng Nai	29.52%	29.48%	Hạ tầng khu công nghiệp
2	Công ty Cổ phần Quản lý Dự án Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	29%	29%	Dịch vụ tư vấn, thiết kế, QLDA

3	Công ty Cổ phần Dịch vụ Bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	36%	36%	Dịch vụ bảo vệ
4	Công ty CP cà phê Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	40%	40%	Sản xuất và KD Cà phê
5	Công ty CP TM&XD Phước Tân	Tỉnh Đồng Nai	40%	40%	Kinh doanh bất động sản
6	Công ty CP hàng không Tín Nghĩa Express	Tỉnh Đồng Nai	45%	45%	Dịch vụ

**Thông tin về các đầu tư các công ty khác vào ngày 30/09/2019 như sau :**

STT	Tên Công ty	Nơi thành lập	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
1	Công ty Cổ phần CB gỗ Tân Mai	Tỉnh Đồng Nai	8.93%	8.93%	Chế biến gỗ
2	Công ty Cổ phần ICD Tân cảng – Long Bình	Tỉnh Đồng Nai	1.79%	1.79%	Logistic
3	Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam	TP. Hà Nội	0.33%	0.33%	Ngân hàng

**3-Phải thu ngắn hạn của khách hàng**

Chi tiết các khoản phải thu khách hàng: ( mã 131)

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>Bên thứ ba</b>	<b>268.116.687.272</b>	<b>250.266.957.053</b>
Cty CP Hiệp Quang Agro	46.165.787.996	23.320.787.996
Cty Bernhard RothFos GMBH	-	8.150.487.867
Rothfos Corporation	9.063.087.952	
Strauss Commodities AG	7.872.869.408	-
Cty Louis Dreyfus Commodities Suisse S.A	15.338.596.897	32.299.967.125
Cty TNHH Louis Dreyfus Commodities Việt Nam	5.607.829.382	
Coex Coffee International, INC	-	4.096.152.666
Hamburg Coffee Company Hacofco MBH	-	6.098.958.017
Itochu Corporation	-	8.286.286.693
Volcafe LTD	3.417.503.932	3.774.848.260
Cty CP Wagon Việt Nam	45.188.533.400	38.955.163.300
Cargil	6.936.075.675	
Công ty TNHH Trung Trí Lâm Đồng	1.507.232.910	1.507.232.910
Công ty TNHH Thông Phẩm Atlantic	2.770.830.220	2.104.655.936
Khách hàng khác	124.248.339.500	21.672.416.283
<b>Bên liên quan</b>	<b>97.007.792.605</b>	<b>18.677.147.275</b>
<b>Tổng cộng</b>	<b>365.124.479.877</b>	<b>268.944.104.328</b>



Chi tiết các khoản phải thu dài hạn khách hàng:

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Công ty CP Tín Nghĩa - Phương Đông	10.450.000.000	10.450.000.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>10.450.000.000</b>	<b>10.450.000.000</b>

Trả trước cho người bán ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>Bên thứ ba</b>	<b>11.576.487.556</b>	<b>44.026.720.751</b>
Cty TNHH Trung trí - Lâm Đồng	-	332.969.280
Cty TNHH sản xuất & TM Tân Tây Nam	-	3.000.000.000
Công ty TNHH VT Tú Hòa Phát	-	8.866.456.667
Cty TNHH SXTM DV Lý Thành	-	5.411.053.174
Cty TNHH nông sản Kim Phú Di Linh	-	4.471.068.200
Khách hàng của CN Bảo Lộc	-	14.575.903.799
Khách hàng khác của VP TCT	11.576.487.556	7.369.269.631
<b>Bên liên quan</b>	<b>13.890.554.894</b>	<b>21.012.230.992</b>
<b>Cộng</b>	<b>25.467.042.450</b>	<b>65.038.951.743</b>

**4-Phải thu ngắn hạn khác :**

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>A.Tổng cộng phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>239.136.037.891</b>	<b>269.182.240.078</b>
<b>Bên thứ ba</b>	<b>71.328.967.666</b>	<b>40.173.378.293</b>
Cty TNHH TM DV XNK Long Khang	28.120.528.184	28.364.008.184
Cty CP Hiệp Quang Agro	1.242.163.579	1.364.359.579
Cổ tức 2018 ứng trước 5%	24.076.642.500	
Ký quỹ ngắn hạn (TK2441)	7.273.565.433	4.703.069.578
Các khoản chi hộ (TK338)	2.223.602.895	-
Phải thu tạm ứng (TK141)	6.874.068.328	3.359.996.522
Khách hàng khác	1.518.396.747	2.381.944.430
<b>Bên liên quan</b>	<b>167.807.070.225</b>	<b>229.008.861.785</b>
<b>B. Phải thu dài hạn ( Nợ 138,244 )</b>	<b>273.102.526.298</b>	<b>207.241.601.537</b>
Cty CP XD&TM Phước Tân	-	9.562.694.552
Cty CP Tín Nghĩa Phương Đông	195.448.764.639	167.539.266.509
Cty CPPT KCN Tín Nghĩa	26.674.087.676	26.674.087.676
Cty CPPT KCN Tín Nghĩa	47.614.297.183	
Ký quỹ dài hạn (TK2440,2442)	3.365.376.800	3.465.552.800

**Phải thu về cho vay ngắn hạn ( mã 135)**

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Cty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	4.000.000.000	-
Cty CP CB XNK NS thực phẩm Đồng Nai	15.539.714.218	15.539.714.218
Công ty cổ phần Tín Nghĩa Lào	-	47.614.297.183
Cty CP Tín Nghĩa Á Châu	-	2.344.070.000
Công ty CP TM&XD Phước Tân	-	6.000.000.000
Cty cổ phần đầu tư Nhơn Trạch	102.000.000.000	15.000.000.000
Cty CP PT DN nhỏ & vừa Nhật Bản ( JSC)	1.000.000.000	2.000.000.000
Công ty Cổ phần Scafe	1.000.000.000	1.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>123.539.714.218</b>	<b>89.498.081.401</b>

**Phải thu về cho vay dài hạn ( mã 215)**

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Cty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	625.384.488.474	625.384.488.474
<b>Cộng</b>	<b>625.384.488.474</b>	<b>625.384.488.474</b>

**5-Tài sản thiếu chờ xử lý (mã139):**

Tài sản thiếu chờ xử lý	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Tiền	-	-
Hàng hóa		-
Tài sản cố định		
Tài sản khác		
<b>Tổng cộng</b>		-

**6-Hàng tồn kho (mã141):**

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
_ Nguyên liệu, vật liệu	22.572.956.552	24.725.326.048
_ Công cụ, dụng cụ	1.676.164.816	1.954.000.246
_ Chi phí SX, KD dở dang	242.293.754	1.343.759.422
_ Thành phẩm	36.473.674.527	59.106.749.269
_ Hàng hoá	445.589.513.678	427.263.185.784
_ Hàng gửi bán	21.521.993.544	
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>528.076.596.871</b>	<b>514.393.020.769</b>
_ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(19.888.815.379)	(11.880.339.986)
<b>_ Giá trị thuần có thể thực hiện được của HTK</b>	<b>508.187.781.492</b>	<b>502.512.680.783</b>

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

\* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:



\* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

**7-Tài sản dở dang dài hạn :**

**7.1 Chi phí sản xuất , kinh doanh dở dang dài hạn :**

**7.2 Xây dựng cơ bản dở dang :**

**8- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:** (Có phụ lục kèm theo)

\* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

\* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

**9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**

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

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

- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

**10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:** (Có phụ lục kèm theo)

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 “TSCĐ vô hình”

**11- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:** ( Phụ lục đính kèm)

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 “Bất động sản đầu tư”.

**12- Chi phí trả trước**

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>236.203.703.935</b>	<b>226.884.078.054</b>
KCN Nhơn Trạch	71.006.687.957	56.571.451.982
KCN Tân Phú	14.009.122.580	14.590.493.200
KCN Ong Kèo	9.069.605.966	9.805.388.115
KCN An Phước	105.211.123.557	108.058.046.597
Chi nhánh Bảo Lộc	5.477.827.908	5.908.726.648
Khác	31.429.335.967	31.949.971.512
<b>Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	<b>1.379.886.421</b>	<b>1.749.550.915</b>
Chi phí công cụ tài sản	839.390.412	1.621.199.947
Khác	540.496.009	128.350.968

**13- Vay và nợ thuê tài chính**

<b>Nội dung</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu kỳ</b>
<b>Vay dài hạn</b>	<b>434.856.429.255</b>	<b>353.669.894.016</b>
<b>Vay dài hạn ngân hàng</b>	<b>417.938.076.522</b>	<b>344.979.894.016</b>
NH TMCP xăng dầu -CN Đồng Nai ( PG bank)	201.224.000.000	216.136.000.000
NH TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VP bank)	145.244.076.522	128.843.894.016
Ngân hàng TM TNHH Esun	71.470.000.000	
<b>Vay dài hạn các tổ chức và cá nhân khác</b>	<b>16.918.352.733</b>	<b>8.690.000.000</b>
Quỹ bảo vệ môi trường Việt Nam (TCT)	7.900.000.000	8.690.000.000
Quỹ bảo vệ môi trường Việt Nam ( Nhon Trạch)	6.360.000.000	
Cty TNHH YKK Việt Nam	2.658.352.733	
<b>Vay ngắn hạn</b>	<b>936.430.369.918</b>	<b>880.477.977.536</b>
<b>Vay ngắn hạn ngân hàng</b>	<b>832.282.344.767</b>	<b>673.660.009.516</b>
Ngân hàng Nông nghiệp	-	20.000.000.000
Ngân hàng China Construction ( CCB)	140.297.496.690	40.500.000.000
Ngân hàng Viettin Bank CN Đông Sài Gòn	183.489.697.486	294.251.733.799
Ngân hàng TM TNHH Esun- CN Đồng Nai	124.459.271.583	38.478.957.850
Ngân hàng HD bank	55.364.597.483	-
Ngân hàng VP.Bank Đồng Nai	9.652.512.100	-
Ngân hàng ĐT&PT BIDV	319.018.769.425	280.429.317.867
<b>Vay dài hạn ngân hàng đến hạn trả</b>	<b>55.279.929.534</b>	<b>73.388.117.196</b>
Ngân hàng TMCP xăng dầu -CN Đnai ( PG bank)	22.368.000.000	29.824.000.000
Ngân hàng VP.Bank Đồng Nai	32.911.929.534	36.514.117.196
Ngân hàng Viettin Bank CN Đông Sài Gòn	-	7.050.000.000
	<b>48.078.095.617</b>	<b>131.849.850.824</b>
Cá nhân (dưới 12 tháng )	3.578.095.617	5.106.595.617
Cty TNHH ĐT KCN Tín Nghĩa	-	120.201.250.082



Cty CP xăng dầu Tín Nghĩa	-	6.542.005.125
Công ty CP TM&XD Phước Tân	44.500.000.000	-
<b>Vay dài hạn đến hạn trả - đơn vị khác</b>	<b>790.000.000</b>	<b>1.580.000.000</b>
Quĩ Bảo vệ môi trường	790.000.000	1.580.000.000
<b>Cộng</b>	<b>1.371.286.799.173</b>	<b>1.234.147.871.552</b>

**14- Phải trả người bán ( mã 311)**

<b>Phải trả người bán</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu kỳ</b>
<b>Bên thứ ba</b>	<b>27.930.371.033</b>	<b>161.284.720.973</b>
Công ty TNHH TM Bá Thành	-	1.044.995.000
DNTN Lý Gia Bảo	1.249.658.449	1.249.658.449
Hangzhou Cogeneration ( Hong Kong) Company Limited	-	27.793.450.783
Cty TNHH NS lương thực Tấn Tài	8.890.560.000	-
Cty TNHH Hương Bản	1.450.484.700	-
Khách hàng khác - XNXD	8.308.401.677	17.204.229.291
Khách hàng khác - Bảo Lộc	66.247.607	1.111.802.396
Khách hàng khác - TCT	7.965.018.600	112.880.585.054
<b>Bên liên quan</b>	<b>1.588.924.143</b>	<b>6.240.394.509</b>
<b>Cộng</b>	<b>29.519.295.176</b>	<b>167.525.115.482</b>

**Người mua trả tiền trước ( mã 312)**

<b>Người mua trả tiền trước</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu kỳ</b>
<b>Bên thứ ba</b>	<b>45.538.671.168</b>	<b>1.168.639.541</b>
BERNHARD ROTHFOS GMBH	27.363.013.635	-
Cty TNHH Thép Việt Long	6.280.002.200	-
VOLCAFE LTD MEMBER OF ED&F MAN COFFEE DIVISION	3.086.376.983	-
Khách hàng khác (CN Bảo Lộc)	4.932.917.528	-
Khách hàng khác (TCT)	3.876.360.822	1.168.639.541
<b>Bên liên quan</b>	<b>995.000.000</b>	<b>625.000.000</b>
<b>Cộng</b>	<b>46.533.671.168</b>	<b>1.793.639.541</b>

**15- Trái phiếu phát hành.**

<b>Nội dung</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu kỳ</b>
<b>TỔNG CỘNG</b>		

**16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

\* Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế giá trị gia tăng được áp dụng theo các qui định hiện hành.

\* *Thuế xuất nhập khẩu* : Công ty kê khai và nộp theo thông báo của Hải Quan.

\* *Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp*

#### **Chi tiết các loại thuế phải nộp : (mã 313)**

Bảng Chi tiết đính kèm

#### **Thuế và các khoản phải thu nhà nước ( mã 153)**

Bảng Chi tiết đính kèm

#### **17- Chi phí phải trả (TK335)**

##### **17.1 Chi phí phải trả ngắn hạn (mã315)**

<b>Nội dung</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu kỳ</b>
Chi phí lãi vay	-	1.102.943.556
Trích trước chi phí khấu hao	105.208.494	-
Tạm tính giá vốn hạ tầng KCN An Phước	3.450.482.600	816.493.092
Tạm tính giá vốn hạ tầng KCN Okèo	18.522.768.062	16.674.760.420
Chi phí công trình ( XNXD)	7.016.296.510	5.395.748.127
Chi phí khác (XNXD )	-	366.461.934
Chi phí khác	33.854.000	280.105.772
<b>Cộng</b>	<b>29.128.609.666</b>	<b>24.636.512.901</b>

##### **17.2 Chi phí phải trả dài hạn (mã333):**

#### **18- Chi phí phải trả khác**

##### **18.1 Phải trả ngắn hạn khác (mã 319)**

<b>Nội dung</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu kỳ</b>
<b>Bên thứ ba</b>	<b>56.804.756.373</b>	<b>51.699.991.618</b>
Phải trả cổ tức	59.400.000	66.760.000
Khách hàng KCN Nhơn Trạch	46.222.011.034	46.625.483.455
BHXH,BHYT	-	1.843.669.554
Khách hàng khác ( XNXD)	2.135.979.829	
Khách hàng khác	8.387.365.510	3.164.078.609
<b>Bên liên quan</b>	<b>4.103.372.724</b>	<b>16.742.553.306</b>
<b>Tổng cộng</b>	<b>60.908.129.097</b>	<b>68.442.544.924</b>

##### **18.2 Phải trả dài hạn khác (mã 337)**

<b>Phải trả dài hạn khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu kỳ</b>
<b>Phải trả dài hạn</b>	<b>42.503.156.927</b>	<b>82.971.851.717</b>
Tiền thuê đất phải trả 50năm NTrạch	14.431.229.623	54.803.521.680



Tiền thuê đất phải trả 20 năm chợ Tân Biên	1.397.839.628	1.494.242.361
Phải trả tiền đền bù HĐBT Long Thành	26.674.087.676	26.674.087.676
<b>Phải trả dài hạn ( TK 344 )</b>	<b>2.894.817.991</b>	<b>1.949.627.371</b>
Chợ Tân Biên	641.800.000	650.578.333
Kios Long Thành	100.000.000	100.000.000
KCN Nhơn Trạch	475.000.000	
Chi nhánh Bảo Lộc	550.078.393	
Khác	1.127.939.598	1.199.049.038
<b>Cộng</b>	<b>45.397.974.918</b>	<b>84.921.479.088</b>

## 19 Doanh thu chưa thực hiện

### 19.1 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn ( mã 318)

Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Nhơn Trạch 3	23.667.173.773	47.522.558.762
Chợ Tân Biên ( UBND)	-	1.642.806.340
KCN Tân Phú	2.223.457.450	231.456.656
KCN An Phước	13.586.643.642	27.208.779.647
KCN Okeo	3.954.696.958	15.648.755.432
Chi nhánh Bảo Lộc	9.362.924.126	-
Mặt bằng, kho, văn phòng	2.148.378.958	-
Điều chỉnh dài hạn sang ngắn hạn	47.672.160.978	
<b>Cộng</b>	<b>102.615.435.885</b>	<b>92.254.356.837</b>

### 19.2 Doanh thu chưa thực hiện dài hạn ( mã 336)

Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Chợ Tân Biên 20 năm, khác	15.469.759.693	15.469.759.693
KCN Tân Phú	117.525.875.414	4.087.520.400
KCN An Phước	1.135.750.609.714	1.024.409.598.214
KCN Okeo	303.848.549.261	303.848.549.261
Khách hàng NT3	1.729.738.714.906	1.631.382.762.751
Điều chỉnh dài hạn sang ngắn hạn	(47.672.160.978)	
<b>Cộng</b>	<b>3.254.661.348.010</b>	<b>2.979.198.190.319</b>

**20- Dự phòng phải trả (TK352)****22- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:**

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến các khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng chi tiết phát sinh trong năm như sau:

Nội dung	Năm nay	Năm trước
Số đầu năm		
Phát sinh trong năm		
Hoàn nhập trong năm		
<b>Số cuối năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả (mã339)**

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>Số đầu năm</b>	<b>62.049.837.306</b>	<b>62.049.837.306</b>
Thuế TNHL phải trả phát sinh từ các khoản CL tạm thời chịu thuế		
Khoản hoàn nhập thuế TNHL hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước - Formosa	(816.302.713)	-
Khoản hoàn nhập thuế TNHL phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước - Tân Vạn	(921.234.628)	-
<b>Số cuối năm</b>	<b>60.312.299.965</b>	<b>62.049.837.306</b>

**23- Vốn chủ sở hữu**

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu : ( Bảng chi tiết đính kèm )

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn điều lệ của Tổng công ty là 2.000.000.000.000 VND được chia thành cổ phần với chi tiết như sau :

Tên cổ đông	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Số tiền	Tỷ lệ (%)	Số tiền	Tỷ lệ (%)
Tỉnh Ủy Đồng Nai	961.250.000.000	48,06%	961.250.000.000	48,06%
Cty CP đầu tư Thành Thành Công	545.300.000.000	27,27%	594.975.000.000	29,75%
Các cổ đông khác	493.450.000.000	24,67%	443.775.000.000	22,19%
<b>Tổng cộng</b>	<b>2.000.000.000.000</b>	<b>100%</b>	<b>2.000.000.000.000</b>	<b>100%</b>

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu



Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Vốn đầu tư của Chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu năm	2.000.000.000.000	2.000.000.000.000
- Vốn góp tăng trong năm	-	-
- Vốn góp giảm trong năm	-	-
- Vốn góp cuối kỳ	2.000.000.000.000	2.000.000.000.000

*d-Cổ phiếu*

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	200.000.000	200.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- Cổ phiếu phổ thông	200.000.000	200.000.000
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- Cổ phiếu phổ thông	200.000.000	200.000.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :	10,000 đồng/CP	10,000 đồng/CP

**24- Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm	.....	.....

**25- Chênh lệch tỷ giá**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chênh lệch vì các nguyên nhân	.....	.....

**26- Nguồn kinh phí**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	.....	.....
- Chi sự nghiệp	.....	.....
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	.....	.....

**27- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán**

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1. Tài sản thuê ngoài		
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gởi		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	204.734.814	157.225.214
5. Ngoại tệ các loại (USD)	14.750,58	4.485.820,05
(SGD)		
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		

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

Nội dung	Quý 3/2019	Quý 3/2018
<b>1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>560.740.213.211</b>	<b>1.174.384.254.640</b>
Trong đó:		
Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	489.033.807.162	1.121.053.021.340
Doanh thu kinh doanh bất động sản	3.059.272.357	371.832.710
Doanh thu cung cấp dịch vụ	9.831.885.676	5.763.197.825
Doanh thu kinh doanh hạ tầng KCN	58.057.641.994	29.373.437.962
Doanh thu hoạt động xây lắp	757.606.022	17.822.764.803
<b>2- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	-	-
Chiết khấu thương mại	-	-
Giảm giá hàng bán	-	10.410.390
Hàng bán bị trả lại	-	-
Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)	-	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
Thuế xuất khẩu	-	-
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>560.740.213.211</b>	<b>1.174.373.844.250</b>
Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	489.033.807.162	1.121.042.610.950
Doanh thu kinh doanh bất động sản	3.059.272.357	371.832.710
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	9.831.885.676	5.763.197.825
Doanh thu kinh doanh hạ tầng KCN	58.057.641.994	29.373.437.962
Doanh thu hoạt động xây lắp	757.606.022	17.822.764.803
<b>3- Giá vốn hàng bán</b>	<b>509.222.795.394</b>	<b>1.154.637.073.034</b>
Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán	482.914.856.644	1.124.667.043.438
Giá vốn kinh doanh bất động sản	1.686.230.013	-
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3.756.370.609	1.939.182.255
Giá vốn kinh doanh hạ tầng KCN	20.163.345.232	11.287.530.662



Giá vốn xây lắp	701.992.896	16.743.316.679
<b>4- Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>21.289.721.375</b>	<b>24.813.850.463</b>
Lãi tiền gửi, cho vay	16.552.441.298	13.443.493.308
Lãi bán hàng trả chậm	679.047.345	7.621.344.271
Cổ tức, lợi nhuận được chia	573.697.500	764.930.000
Lãi do chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	68.135.955	-
Lãi do chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	3.416.399.277	2.984.082.884
<b>5- Chi phí tài chính</b>	<b>(40.118.823.573)</b>	<b>34.233.203.793</b>
Chi phí lãi vay	15.009.021.422	18.565.074.715
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	378.802.448	14.084.802.216
Lỗ do chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	83.511.046	1.583.326.862
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	(55.927.053.093)	-
Chi phí khác	336.894.604	-
<b>6- Chi phí bán hàng</b>	<b>11.053.820.551</b>	<b>16.644.502.278</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng	52.140.299	296.506.771
Chi phí nhân viên	1.252.656.398	254.656.916
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	28.715.607	55.228.405
Chi phí khấu hao TSCĐ	41.464.233	189.656.355
Chi phí bảo hành	13.657.725	13.746.604
Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.548.087.362	14.915.232.338
Chi phí bằng tiền khác	117.098.927	919.474.889
<b>7- Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>15.075.424.922</b>	<b>30.016.902.531</b>
Chi phí nhân viên quản lý	14.588.635.645	17.531.151.789
Chi phí vật liệu quản lý, đồ dùng	137.017.221	239.607.856
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	395.175.805	234.791.435
Chi phí khấu hao TSCĐ	1.193.621.955	2.311.243.339

Thuế, phí, lệ phí	364.930.274	139.298.104
Chi phí dự phòng	(15.494.606.002)	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.085.538.581	4.403.002.870
Chi phí bằng tiền khác	6.805.111.443	5.157.807.138
<b>8- Thu nhập khác</b>	<b>6.641.405.635</b>	<b>164.537.464</b>
Thanh lý bao bì, công cụ	310.308.151	-
Thu chuyển nhượng dự án	6.320.000.000	
Các khoản khác	11.097.484	164.537.464
<b>9- Chi phí khác</b>	<b>2.034.007.799</b>	<b>913.840.708</b>
Chi phí khấu hao tài sản không cần dùng	1.125.938.473	284.517.312
Chi phí thù lao HĐQT, KSV	369.000.000	438.000.000
Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ, xử lý kiểm kê	539.069.326	
Các khoản khác	-	191.323.396

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

Nội dung	Quý 3/2019	Quý 3/2018
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.537.275.852	69.091.651
<b>Thuế TNDN Phải nộp</b>	<b>Quý 3/2019</b>	<b>Quý 3/2018</b>
Thuế TNDN phải nộp đầu năm	<b>23.624.735.918</b>	<b>(380.571.153)</b>
Thuế TNDN phải nộp trong năm	2.708.603.697	1.520.694.163
Thuế TNDN phải nộp trong năm - KCN	2.293.675.170	
Thuế TNDN đã nộp trong năm	27.503.759.962	1.470.067.359
Thuế TNDN phải nộp cuối quý/năm (*)	<b>1.123.254.823</b>	<b>(329.944.349)</b>

(\*) Trong đó số thuế :

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

Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ  
Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng  
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

Năm nay

Năm trước



	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Khoản hoàn nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoàn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
<b>Cộng</b>		

**VII – Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

1- Các giao dịch không bằng tiền	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
- Mua lại 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:		
2- Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng : Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.		

**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
- 3- Thông tin về các bên liên quan

Trong kỳ Tổng Công ty có các giao dịch phát sinh và số dư tại ngày 30/9/2019 với các bên liên quan như sau :

**3.1 Giao dịch phát sinh trong kỳ**

NỘI DUNG	Mối quan hệ	Quý 3/2019	Quý 3/2018
<b>Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ</b>		<b>12.613.161.921</b>	<b>60.589.188.962</b>
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con	9.927.752	1.046.954.545
Công ty CP Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con	970.547.988	
Công ty CP PT DN Nhỏ & Vừa Nhật Bản	Công ty con	681.971.309	14.511.079.960
Công ty Cổ phần Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	233.521.188	249.905.039
Công ty CP chế biến XNK NS thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	28636364	43.271.648.910
Công ty CP Phát triển KCN Tín Nghĩa	Công ty con		644.727.273
Công ty TNHH ĐT KCN Tín Nghĩa	Công ty con		441.423.509
Công ty XNK Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	691863636	
Công ty CP BĐS Thống Nhất	Công ty liên kết	54545454	49.500.000
Công ty Cổ phần Quản lý Dự án Tín Nghĩa	Công ty liên kết	2.000.000	8.400.000
Công ty CP Dịch vụ bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết	68.727.271	68.656.544
Công ty Cổ phần Scafe	Công ty con	77.394.321	143.120.455
Cty CP vận tải xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty liên kết	84.245.454	76.500.000

Cty CP Khí Dầu Mỏ Hoá Lông Tín Nghĩa	Công ty con-GT	36.363.636	
Cty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	794.402.500	
Cty CP cà phê Tín Nghĩa	Công ty liên kết	8.879.015.048	
Công ty Cổ phần cảng Container Đồng Nai	Công ty liên kết		77.272.727
<b>Doanh thu ( thu hộ chi hộ)</b>		<b>2.315.037.244</b>	<b>3.448.072.000</b>
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con	523.535.168	862.952.250
Công ty CP Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con	272.727.273	
Công ty CP PT DN Nhỏ & Vừa Nhật Bản	Công ty con	181.818.182	53.289.713
Công ty Cổ phần Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	272.727.273	17.771.725
Công ty CP chế biến XNK NS thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	106.536.780	
Công ty CP thẩm định giá Đồng Nai	Công ty con-GT		4.545.455
Công ty Cổ phần Tín Nghĩa - Á Châu	Công ty con	181.818.182	
Công ty CP Phát triển KCN Tín Nghĩa	Công ty con	272.727.273	
Công ty CP Tín Khai	Công ty con-GT		9.090.909
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	181.818.182	
Công ty TNHH ĐT KCN Tín Nghĩa	Công ty con		2.422.785.584
Công ty CP XNK xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	58.919.840	
Công ty CP BĐS Thống Nhất	Công ty con-GT		18.181.818
Công ty Cổ phần Quản lý Dự án Tín Nghĩa	Công ty liên kết	68.181.818	22.727.273
Công ty CP Dịch vụ bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết	12.409.091	22.727.273
Công ty CP Thương mại & Xây dựng Phước Tân	Công ty con	181.818.182	
Công ty Cổ phần cảng Container Đồng Nai	Công ty liên kết		14.000.000
<b>Mua vật tư, hàng hóa, dịch vụ</b>		<b>16.058.379.740</b>	<b>16.274.722.927</b>
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con	1.253.433.409	513.111.513
Công ty CP cây xanh Nhơn Trạch	Công ty con-GT		285.495.484
Công ty CP PT DN Nhỏ & Vừa Nhật Bản	Công ty con		14.928.375
Công ty CP Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	227.104.386	12.600.268.206
Công ty CP chế biến XNK NS thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	34.404.546	116.503.636
Công ty CP thẩm định giá Đồng Nai	Công ty con-GT	40.000.000	60.000.000
Công ty CP Phát triển KCN Tín Nghĩa	Công ty con		6589344
Công ty Cổ phần Quản lý Dự án Tín Nghĩa	Công ty liên kết	602.923.091	595.870.005
Công ty CP Dịch vụ bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết	2.021.670.000	1.942.300.000



Công ty Cổ phần Scafe	Công ty con	106.666.670	132.656.364
Cty CP khí dầu mỏ hoá lỏng Tín Nghĩa	Công ty con-GT	1.289.998	
Công ty Cổ phần cảng Container Đồng Nai	Công ty liên kết	12.000.000	7.000.000
Cty CP cà phê Tín Nghĩa	Công ty liên kết	11.758.887.640	
<b>Lãi cho vay vốn</b>		<b>16.426.431.761</b>	<b>19.805.802.254</b>
Công ty CP chế biến XNK NS thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	293.764.461	297.844.523
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	14.196.886.478	14.322.509.902
Công ty Cổ phần Tín Nghĩa - Á Châu	Công ty con		56.029.520
Công ty CP Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con	1.919.397.260	
Công ty CP PT DN Nhỏ & Vừa Nhật Bản	Công ty con		35.479.452
Công ty Cổ phần Scafe	Công ty con	16.383.562	24.150.000
Công ty CP Thương mại & Xây dựng Phước Tân	Công ty con		5.069.788.857
<b>Lãi vay phải trả, lãi chậm thanh toán</b>		-	<b>5.236.043.423</b>
Công ty CP Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con		94.931.507
Công ty CP Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con		596.864.819
Công ty CP PT DN Nhỏ & Vừa Nhật Bản	Công ty con		56.252.055
Công ty TNHH đầu tư KCN Tín Nghĩa	Công ty con		4.104.433.398
Công ty CP Thương mại & Xây dựng Phước Tân	Công ty con		383.561.644
<b>Góp vốn đầu tư</b>		<b>84.952.000.000</b>	<b>6.133.750.000</b>
Công ty CP Tín Nghĩa Lào	Công ty con	4.652.000.000	5.463.750.000
Công ty CP Hiệp Phú	Công ty con	75.000.000.000	
Cty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	2.000.000.000	
Công ty CP ICD Tân Cảng	Công ty liên kết		670.000.000
Công ty CP hàng không Tín Nghĩa Express	Công ty liên kết	3.300.000.000	

### 3.2 Số dư tại ngày kết thúc 30/09/2019

NỘI DUNG	Mối quan hệ	Số dư 30/9/2019	Số dư 31/12/2018
<b>Phải thu ngắn hạn khách hàng</b>		<b>97.007.792.605</b>	<b>18.677.147.275</b>
Công ty CP DV bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết		22.500.000
Công ty Cổ phần Scafe	Công ty liên kết	103.627.871	51.149.221
Cty CP vận tải xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty liên kết	61.780.000	-
Công ty CP Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	83.800.083	10.576.287
Công ty CP Phát triển DN nhỏ và vừa Nhật Bản	Công ty con	283.292.850	13.867.979.152
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	626.302.571	2.281.259.377
Công ty CP Đầu Tư Tín Nghĩa Á Châu	Công ty con	-	74.412.500

Công ty CP Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con	168.195.624	-
Công ty CP chế biến XNK NS thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	938.624.665	928.124.665
Công ty TNHH đầu tư KCN Tín Nghĩa	Công ty con	-	4.900.000
Công ty CP Phát triển KCN Tín Nghĩa	Công ty con	218.814.350	727.451.600
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con	3.297.383	-
Cty CP XNK xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	283.650.000	708.794.473
Cty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	794.402.500	
Cty CP Bất động sản Thống Nhất	Công ty con -GT	20.000.000	
Cty CP khí dầu mỏ hóa lỏng Tín Nghĩa	Công ty con -GT	20.000.000	
Cty CP Cà phê Tín Nghĩa	Công ty liên kết	93.379.004.708	
Cty CP Bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết	23.000.000	
<b>Phải thu dài hạn khách hàng</b>		<b>10.450.000.000</b>	<b>10.450.000.000</b>
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	10.450.000.000	10.450.000.000
<b>Người mua trả tiền trước</b>		<b>995.000.000</b>	<b>625.000.000</b>
Công ty Cổ phần Phát triển DN nhỏ và vừa Nhật Bản	Công ty con	370.000.000	
Công ty CP Tín Nghĩa Lào	Công ty con	625.000.000	625.000.000
<b>Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>		<b>13.890.554.894</b>	<b>21.012.230.992</b>
Công ty CP Tín Nghĩa Lào	Công ty con	13.011.061.206	20.373.479.285
Công ty Cổ phần quản lý dự án Tín Nghĩa	Công ty liên kết	879.493.688	638.751.707
<b>Phải thu về cho vay ngắn hạn</b>		<b>123.539.714.218</b>	<b>89.498.081.401</b>
Công ty CP Thương mại & Xây dựng Phước Tân	Công ty liên kết		6.000.000.000
Công ty CP Tín Nghĩa Lào	Công ty con		47.614.297.183
Công ty CP Đầu Tư Tín Nghĩa Á Châu	Công ty con		2.344.070.000
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	4.000.000.000	
Công ty Cổ phần Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con	102.000.000.000	15.000.000.000
Công ty CP chế biến XNK NS thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	15.539.714.218	15.539.714.218
Công ty CP Phát triển DN nhỏ và vừa Nhật Bản	Công ty con	1.000.000.000	2.000.000.000
Công ty Cổ phần Scafe	Công ty con	1.000.000.000	1.000.000.000
<b>Phải thu về cho vay dài hạn</b>		<b>625.384.488.474</b>	<b>625.384.488.474</b>



Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	625.384.488.474	625.384.488.474
<b>Phải thu khác ngắn hạn</b>		<b>167.807.070.225</b>	<b>229.006.061.785</b>
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con		16.619.593.441
Công ty CP Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con		25.175.888.000
Công ty CP Phát triển KCN Tín Nghĩa	Công ty con		29.513.600.000
Công ty TNHH ĐT KCN Tín Nghĩa	Công ty con		30.730.437.793
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	15.893.318.027	1.324.065.477
Công ty Cổ phần Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con	39.745.120.547	34.000.000.000
Công ty CP chế biến XNK NS thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	3.436.724.670	2.867.910.463
Công ty CP Tín Nghĩa Lào	Công ty con	7.547.338.668	7.384.647.510
Công ty CP Tín Nghĩa Á Châu	Công ty con	-	117.659.040
Công ty CP Phát triển DN nhỏ và vừa Nhật Bản	Công ty con		108.941.962
Công ty CP Thương mại & Xây dựng Phước Tân	Công ty liên kết		2.800.000
Công ty CP Tổng kho XD Phú Hữu	Công ty con	73.341.662.229	
Công ty CP XNK xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	85.575.363	
Cty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	1.500.000	
Công ty Cổ phần Tín Khai	Công ty con-GT	-	2.800.000
Công ty CP Tổng kho XD Phú Hữu	Công ty con		73.340.000.000
Công ty CP XNK xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con		556.244.546
Công ty CP cảng Container Đồng Nai	Công ty liên kết		2.800.000
Công ty CP BĐS Thống Nhất	Công ty liên kết		2.800.000
Công ty Cổ phần DV bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết	13.650.000	41.800.000
Công ty Cổ phần quản lý dự án Tín Nghĩa	Công ty liên kết		5.600.000
Công ty CP Thống Nhất	Công ty liên kết		7.132.600.000
Công ty Cổ phần Scafe	Công ty con	32.589.041	-
Công ty Cổ phần cafe Tín Nghĩa	Công ty liên kết	435.889.980	73.073.553
Công ty CP Thẩm định giá Đồng Nai	Công ty liên kết	-	2.800.000
Công ty CP hàng không Tín Nghĩa Express	Công ty liên kết	8.701.700	
Công ty CP đầu tư Thành Thành Công	Cổ đồng	27.265.000.000	
<b>Phải thu khác dài hạn</b>		<b>269.737.149.498</b>	<b>203.776.048.737</b>
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	195.448.764.639	167.539.266.509
Công ty CP Phát triển KCN Tín Nghĩa	Công ty con	26.674.087.676	26.674.087.676
Công ty CP Thương mại & Xây dựng Phước Tân	Công ty con	-	9.562.694.552

Công ty CP Tín Nghĩa Lào	Công ty con	47.614.297.183	
<b>Phải trả ngắn hạn khác</b>		<b>1.405.450.000</b>	-
Công ty Cổ phần Phát triển DN nhỏ và vừa Nhật Bản	Công ty con	1.399.850.000	
Công ty CP Quản lý dự án Tín Nghĩa		5.600.000	
<b>Phải trả cho người bán ngắn hạn</b>		<b>1.588.924.143</b>	<b>6.240.394.509</b>
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con	1.432.175.543	3.241.883.230
Công ty Cổ phần Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	4.398.600	66.712.500
Công ty CP Phát triển DN nhỏ và vừa Nhật Bản	Công ty con		4.527.600
Công ty CP cây xanh Nhơn Trạch	Công ty con-GT		88.471.638
Công ty CP vận tải xăng dầu	Công ty con-GT		29.420.000
Công ty CP cảng Container Đồng Nai	Công ty liên kết	8.800.000	1.177.264.541
Công ty Cổ phần DV bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết	37.400.000	1.581.558.000
Công ty Cổ phần quản lý dự án Tín Nghĩa	Công ty liên kết	106.150.000	27.157.000
Công ty Cổ phần cafe Tín Nghĩa	Công ty liên kết		23.400.000
<b>Phải trả khác ngắn hạn</b>		<b>2.697.922.724</b>	<b>16.742.553.306</b>
Công ty CP Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con		108.037.302
Công ty CP Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con	2.697.922.724	5.374.734.364
Công ty TNHH ĐT KCN Tín Nghĩa	Công ty con	-	11.259.781.640
<b>Phải trả các khoản vay ngắn</b>		<b>44.500.000.000</b>	<b>126.743.255.207</b>
Công ty Cổ phần Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con		6.542.005.125
Công ty TNHH đầu tư KCN Tín Nghĩa	Công ty con		120.201.250.082
Công ty CP Thương mại & Xây dựng Phước Tân	Công ty liên kết	44.500.000.000	

Biên Hòa, ngày 24 tháng 10 Năm 2019

Người lập biểu  
(ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(ký, họ tên)

Tổng Giám đốc  
(ký, họ tên, đóng dấu)



Dương Thị Minh Hồng

Nguyễn Thị Thủy Vân

Quách Văn Đức