

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 TỔNG HỢP

QUÍ 3/2019

THÁNG 10 NĂM 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.406.079.765.872	1.408.554.377.507
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	25.672.748.442	135.127.565.523
1. Tiền	111		20.122.290.360	127.891.107.441
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.1	5.550.458.082	7.236.458.082
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		124.899.661.800	130.929.298.786
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
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		779.778.855.300	681.305.652.485
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	351.727.343.170	257.300.067.155
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	25.467.042.450	31.714.469.903
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	197.839.714.218	180.670.465.101
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	279.226.565.192	301.888.055.658
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		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		471.241.912.923	458.948.763.495
1. Hàng tồn kho	141	V.6	491.130.728.302	469.573.008.524
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	V.6	(19.888.815.379)	(10.624.245.029)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4.486.587.407	2.243.097.218
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12	1.162.789.794	1.161.352.565
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		3.323.797.613	567.738.608
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. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		6.206.669.044.810	5.939.251.261.196
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		984.563.768.227	921.794.859.912
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	704.103.258.375	704.103.258.375
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)	-
II- Tài sản cố định	220		197.011.459.378	135.875.020.285
1. Tài sản cố định hữu hình	221	PL3	187.638.955.113	133.706.218.626

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên giá	222		353.674.747.463	275.147.529.201
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(166.035.792.350)	(141.441.310.575)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản vô hình	227	PL4	9.372.504.265	2.168.801.659
- Nguyên giá	228		13.235.210.040	5.597.210.040
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3.862.705.775)	(3.428.408.381)
III- Bất động sản đầu tư	230	PL5	645.626.263.628	576.250.814.027
- 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)
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240		1.601.796.790.514	1.434.535.661.423
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.601.796.790.514	1.434.535.661.423
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2.2	2.546.944.887.036	2.649.819.554.143
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			
VI- Tài sản dài hạn khác	260	V.12	230.725.876.027	220.975.351.406
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		230.725.876.027	220.975.351.406
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	263			
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		7.612.748.810.682	7.347.805.638.703
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		4.966.815.332.472	4.728.830.266.994
I. Nợ ngắn hạn	310		1.165.569.652.907	1.242.653.312.325
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	29.433.035.566	153.146.645.167
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.14	41.600.753.640	1.793.639.541
3. Thuế và các khoản phải trả nhà nước	313	PL2	1.647.689.297	23.785.684.466
4. Phải trả người lao động	314		1.226.133.903	15.425.274.716
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	93.252.511.759	92.254.356.837
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18.1	60.897.623.735	69.654.052.916

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13	894.654.187.172	845.894.025.849
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		-	-
II. Nợ dài hạn	330		3.801.245.679.565	3.486.176.954.669
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	44.847.896.525	84.453.441.648
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		-	-
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	PL1	2.645.933.478.210	2.618.975.371.709
I. Vốn chủ sở hữu	410		2.645.933.478.210	2.618.975.371.709
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		2.000.000.000.000	2.000.000.000.000
- 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	600.963.243.210	593.361.335.174
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		568.551.602.181	222.680.538.007
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		32.411.641.029	370.680.797.167
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí để hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	440		7.612.748.810.682	7.347.805.638.703

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2019

Lập bảng

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Dương Thị Minh Hồng

Nguyễn Thị Thuỳ Vân



Quách Văn Đức

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÍ 3/2019

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	547.588.252.428	1.106.756.896.911	2.313.481.072.177	3.873.190.353.778
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=	10		547.588.252.428	1.106.756.896.911	2.313.481.072.177	3.873.190.353.778
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	496.678.941.194	1.082.421.776.714	2.225.839.774.002	3.755.735.116.151
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-	20		50.909.311.234	24.335.120.197	87.641.298.175	117.455.237.627
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	24.037.038.933	29.027.324.307	79.834.954.368	198.457.126.284
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	(41.332.180.784)	32.209.288.206	32.312.613.176	120.017.163.489
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		14.261.069.861	16.833.151.715	40.740.334.983	57.417.838.502
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	0	-	0
9. Chi phí bán hàng	25	VI.6	9.164.327.654	15.154.369.905	32.596.270.327	44.113.175.594
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	14.053.963.265	28.689.484.952	71.347.213.590	106.347.158.224
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		93.060.240.032	(22.690.698.559)	31.220.155.450	45.434.866.604
12. Thu nhập khác	31	VI.8	6.639.304.652	149.533.464	8.559.099.154	4.552.290.668
13. Chi phí khác	32	VI.9	2.028.799.676	834.463.447	6.396.547.219	2.542.794.647
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		4.610.504.976	(684.929.983)	2.162.551.935	2.009.496.021
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50= 30 + 40)	50		97.670.745.008	(23.375.628.542)	33.382.707.385	47.444.362.625
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		96.133.469.156	(23.444.720.193)	32.411.641.029	47.661.205.803
19. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ	61		-	-	-	-
20. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ không kiểm soát	62		-	-	-	-
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-

Lập biểu



Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Vân



Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2019

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
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		33.382.707.385	47.444.362.625
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	2		39.626.867.788	33.709.685.645
- Các khoản dự phòng	3		(20.715.673.261)	45.899.060.951
- Lãi, lỗ CLTG hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại	4		1.190.952.937	747.949.470
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(63.313.037.273)	(100.808.519.790)
- Chi phí lãi vay	6		40.695.334.983	57.417.838.502
- Các khoản điều chỉnh khác	7		-	2.319.382.704
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		30.867.152.559	86.729.760.107
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		61.081.701.101	204.749.803.664
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(21.319.834.208)	(332.299.286.385)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(6.118.521.354)	264.948.359.367
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(9.751.961.850)	(85.800.519.927)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(39.343.979.816)	(56.511.873.130)
- 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)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(21.723.535.714)	78.741.956.337
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(192.104.216.400)	(355.834.073.389)
2. 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		256.976.189.571	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		64.169.118.484	126.122.941.503
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(283.140.038.095)	27.038.179.645
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		-	442.000.000.000
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		2.699.999.543.164	4.091.052.277.516
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(2.453.196.169.772)	(4.769.094.483.308)
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)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		195.454.370.892	(400.526.425.792)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40)	50		(109.409.202.917)	(294.746.289.810)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		135.127.565.523	362.226.401.824
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(45.614.164)	47.568.129
Tiền và tương đương tiền cuối năm (70=50+60+61)	70		25.672.748.442	67.527.680.143

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2019
Tổng giám đốc

Lập bảng

Kế toán trưởng



Dương Thị Minh Hồng



Nguyễn Thị Thuý Vân



Quách Văn Đức

CÔNG TY CỔ PHẦN TỔNG CÔNG TY TÍN NGHĨA

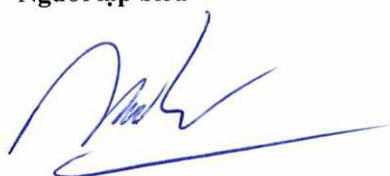
Địa chỉ: 96 Hà Huy Giáp, P. Quyết Thắng, Biên Hòa, Đồng Nai

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
Số dư đầu năm	2.000.000.000.000	5.634.952.321	19.979.084.214	593.361.335.174	2.618.975.371.709
Tăng vốn trong kỳ	-	-	19.356.198.465	32.411.641.029	51.767.839.494
- Lợi nhuận phát sinh trong năm				32.411.641.029	32.411.641.029
- 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 bản giao về trong năm			2.746.465.472		2.746.465.472
Giảm vốn trong kỳ	-		-	24.809.732.993	24.809.732.993
- Chi quỹ khen thưởng và phúc lợi				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
Số dư cuối kỳ	2.000.000.000.000	5.634.952.321	39.335.282.679	600.963.243.210	2.645.933.478.210

Lập, ngày 28 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu


Dương Thị Minh Hồng

Kế toán trưởng


Nguyễn Thị Thủy 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


Chi 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
I. THUẾ	10	23,785,684,466	514,006,045	93,813,484,148	92,967,780,488	144,915,106,528	166,539,123,752	1,647,661,197	-
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	-	401,069,326	1,017,507,553	616,438,227	17,269,370,189	16,868,300,863	-	-
Trong đó :									
- Văn phòng Tổng Công ty (đơn vị sáp nhập)		-	401,069,326	1,017,507,553	616,438,227	1,017,507,553	616,438,227	-	-
- Văn phòng Tổng Công ty		-	-	-	-	16,251,862,636	16,251,862,636	-	-
- Cty VLXD		-	-	-	-	-	-	-	-
-Thuế VAT (XNXD)		-	-	-	-	-	-	-	-
- TXD Tân Phú		-	-	-	-	-	-	-	-
- TXD Xuân Lộc		-	-	-	-	-	-	-	-
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	-
Trong đó :									
- Văn phòng Tổng Công ty		23,624,735,918	-	3,830,951,022	3,357,696,195	5,002,278,867	27,503,759,962	1,123,254,823	-
- Cty VLXD		-	-	-	-	-	-	-	-
+ Tam nộp 1% (văn phòng công ty)		-	-	-	-	-	-	-	-
6. Thuế thu nhập cá nhân vắng lai	16	160,948,548	-	597,388,442	425,439,332	2,238,468,381	1,983,806,487	415,610,442	-
7. Thuế thu nhập cá nhân	16a	-	-	1,020,238,600	1,220,809,013	6,114,550,629	6,005,755,507	108,795,122	-
Trong đó :									
- Văn phòng Tổng Công ty		-	-	1,020,238,600	1,189,117,997	6,114,550,629	5,974,064,491	140,486,138	-
- Thuế TNCN - NT3		-	-	-	31,691,016	-	31,691,016	-	31,691,016
8. Thuế thu nhập cá nhân từ đầu tư vốn	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	56,260,000	56,260,000	-	-
13. Thuế nhà thầu nước ngoài	22	-	-	-	-	1,880,467,943	1,880,467,943	-	-
14. Thuế chuyển quyền sử dụng đất	23	-	-	-	-	500,000,000	500,000,000	-	-
II. CÁC KHOẢN PHẢI NỘP	30	-	-	1,455,858,481	1,455,836,673	3,972,611,775	3,972,583,675	28,100	-
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		-	-	1,417,838,481	1,417,830,381	2,811,615,831	2,811,607,731	8,100	-
3. Các khoản phải nộp khác	33	-	-	-	-	-	-	-	-
Tổng cộng (40=10+30)		23,785,684,466	514,006,045	95,269,342,629	94,423,617,161	148,887,718,303	170,511,707,427	1,647,689,297	-

Biên Hòa, ngày 30 tháng 09 năm 2019

Người lập biểu


Trinh Thị Kim Ngọc

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Vân

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
1. Nguyên giá TSCĐ								
Số dư đầu kỳ		143.870.853.914	84.954.738.579	35.727.569.584	3.647.081.261	728.741.276	6.218.544.587	275.147.529.201
Tăng trong kỳ		73.570.941.921	2.171.466.062	2.447.517.903	337.292.376	-	-	78.527.218.262
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành		1.723.734.210	-	-	-	-	-	1.723.734.210
- Mua mới		-	32.000.000	-	337.292.376	-	-	369.292.376
- 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		217.441.795.835	87.126.204.641	38.175.087.487	3.984.373.637	728.741.276	6.218.544.587	353.674.747.463
2. Giá trị hao mòn								
Số dư đầu kỳ		43.530.358.006	72.138.517.322	19.987.720.261	2.900.562.880	589.139.009	2.295.013.097	141.441.310.575
Khấu hao trong kỳ		18.285.178.583	2.666.534.358	3.258.620.771	119.908.909	31.410.513	232.828.641	24.594.481.775
+ Khấu hao trích trong kỳ		3.034.875.211	1.373.460.773	2.325.287.118	119.908.909	31.410.513	232.828.641	7.117.771.165
+ Khấu hao nhận điều chuyển, góp vốn		15.250.303.372	1.293.073.585	933.333.653	-	-	-	17.476.710.610
Điều chuyển		-	-	-	-	-	-	-
Giảm khấu hao trong kỳ		-	-	-	-	-	-	-
Góp vốn		-	-	-	-	-	-	-
Điều chuyển nội bộ		-	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ		61.815.536.589	74.805.051.680	23.246.341.032	3.020.471.789	620.549.522	2.527.841.738	166.035.792.350
3. Giá trị còn lại								
Đầu kỳ		100.340.495.908	12.816.221.257	15.739.849.323	746.518.381	139.602.267	3.923.531.490	133.706.218.626
Cuối kỳ		155.626.259.246	12.321.152.961	14.928.746.455	963.901.848	108.191.754	3.690.702.849	187.638.955.113

Trong đó:

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

98.433.530.578

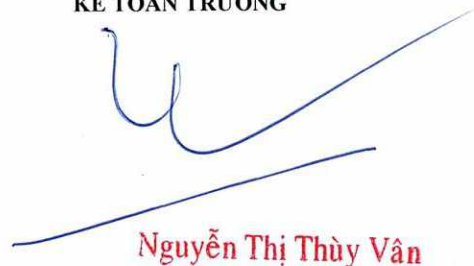
- Nguyên giá TSCĐHH cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

72.063.734.101

LẬP BIỂU

KÊ TOÁN TRƯỞNG




 Nguyễn Thị Thùy Vân

Ngày 30 tháng 09 năm 2019
 TỔNG GIÁM ĐỐC


 Quach Văn Đức

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH - PHỤ LỤC 4
TỪ 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
1. Nguyên giá TSCĐ					
Số dư đầu kỳ	720.000.000	-	3.363.040.202	1.514.169.838	5.597.210.040
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	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	8.358.000.000	-	3.363.040.202	1.514.169.838	13.235.210.040
2. Giá trị hao mòn					
Số dư đầu kỳ trước điều chỉnh	464.188.162	-	2.326.292.951	637.927.268	3.428.408.381
- Trong đó: Thanh lý					-
Kết chuyển phân bổ 242					-
Số dư đầu kỳ sau điều chỉnh K.toán	464.188.162	-	2.326.292.951	637.927.268	3.428.408.381
Khấu hao trong kỳ	22.571.631	-	352.390.671	59.335.092	434.297.394
VPCT	22.571.631	-	352.390.671	59.335.092	434.297.394
Giảm KH trong kỳ	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	486.759.793	-	2.678.683.622	697.262.360	3.862.705.775
3. Giá trị còn lại					
Đầu kỳ	255.811.838	-	1.036.747.251	876.242.570	2.168.801.659
Cuối kỳ	7.871.240.207	-	684.356.580	816.907.478	9.372.504.265

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: 1.845.448.202


Ngày 30 tháng 09 năm 2019

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC


Huỳnh Tấn Bàu


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 CUA VẬT KIẾN TRÚC	CƠ SỞ HẠ TẦNG	THIẾT BỊ TRUYỀN DẪN	CỘNG
1. Nguyên giá TSCĐ				
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 VPCT	-	-	-	-
- 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
2. Giá trị hao mòn				
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 TS nhận về	-	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
3. Giá trị còn lại				
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
- Cty 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 Triền	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,ra 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,lòng ,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 :

<u>Nhóm tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
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 đông 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 khế 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 quy 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	70.784.146	173.652.323
Tiền gửi ngân hàng	20.051.506.214	127.717.455.118
Tiền đang chuyển	-	-
Các khoản tương đương tiền (*)	5.550.458.082	7.236.458.082
Cộng	25.672.748.442	135.127.565.523

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
Đầu tư chứng khoán kinh doanh	6.616.661.800	6.616.661.800
Cổ phiếu mã NTW (cấp nước Nhơn Trạch)	6.616.661.800	6.616.661.800
Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
Cộng	6.616.661.800	6.616.661.800

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)
Cộng	2.546.944.887.036	2.649.819.554.143

Tên khách hàng	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Đầu tư vào công ty con	2.306.268.143.366	2.589.473.582.782
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	
Đầu tư vào Cty liên doanh, liên kết	280.650.654.580	117.368.661.156
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	
Đầu tư khác vào công cụ vốn	39.750.823.269	39.750.823.269
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
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	(79.724.734.179)	(96.773.513.064)
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)
Tổng cộng	2.546.944.887.036	2.649.819.554.143

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
Bên thứ ba	258.455.682.573	238.327.542.405
Cty CP Hiệp Quang Agro	46.165.787.996	123.320.787.996
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
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	-	3.774.848.260
Cty CP Wagon Việt Nam	45.188.533.400	38.955.163.300
Cargil	6.936.075.675	
Khách hàng khác	127.890.731.245	13.344.890.481
Bên liên quan	93.271.660.597	18.972.524.750
Tổng cộng	351.727.343.170	257.300.067.155

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
Tổng cộng	10.450.000.000	10.450.000.000

Trả trước cho người bán ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Bên thứ ba	11.576.487.556	10.702.238.911
Cty TNHH Trung trí - Lâm Đồng		332.969.280
Cty TNHH sản xuất & TM Tân Tây Nam		3.000.000.000
Khách hàng khác	11.576.487.556	7.369.269.631
Bên liên quan	13.890.554.894	21.012.230.992
Cộng	25.467.042.450	31.714.469.903

4-Phải thu ngắn hạn khác :

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A. Phải thu ngắn hạn khác	279.226.565.192	301.888.055.658
Bên thứ ba	69.846.983.024	38.688.193.651
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	7.273.565.433	4.703.069.578
Các khoản chi hộ (TK338)	2.223.602.895	-
Phải thu tạm ứng	6.874.068.328	3.354.996.522
Khách hàng khác	36.412.105	901.759.788
Bên liên quan	209.379.582.168	263.199.862.007
B. Phải thu dài hạn	273.102.526.298	207.241.601.537
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 CP Tín Nghĩa Lào	47.614.297.183	
Ký quỹ dài hạn	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
Chi nhánh Bảo Lộc	74.300.000.000	91.172.383.700
Cộng	197.839.714.218	180.670.465.101

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
Chi nhánh Bảo Lộc	78.718.769.901	78.718.769.901
Cộng	704.103.258.375	704.103.258.375

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		
Tổng cộng		-

6-Hàng tồn kho (mã141):

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
_ Nguyên liệu, vật liệu	22.521.736.075	24.573.988.781
_ Công cụ, dụng cụ	1.563.117.848	1.484.118.320
_ Chi phí SX, KD dở dang	242.293.754	1.343.759.422
_ Thành phẩm	21.214.066.947	17.716.532.336

_ Hàng hoá	445.589.513.678	424.454.609.665
Cộng giá gốc hàng tồn kho	491.130.728.302	469.573.008.524
_ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(19.888.815.379)	(10.624.245.029)
_ Giá trị thuần có thể thực hiện được của HTK	471.241.912.923	458.948.763.495

- * 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
Chi phí trả trước dài hạn	230.725.876.027	220.975.351.406
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
Khác	31.429.335.967	31.949.971.512
Chi phí trả trước ngắn hạn	1.162.789.794	1.161.352.565
Chi phí công cụ tài sản	622.293.785	1.033.001.597
Khác	540.496.009	128.350.968

13- Vay và nợ thuê tài chính

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Vay dài hạn	434.856.429.255	353.669.894.016
Vay dài hạn ngân hàng	417.938.076.522	344.979.894.016
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	
Vay dài hạn các tổ chức và cá nhân khác	16.918.352.733	8.690.000.000
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	
Vay ngắn hạn	894.654.187.172	845.894.025.849
Vay ngắn hạn ngân hàng	790.506.162.021	639.076.057.829
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	167.759.364.623	262.240.982.112
Ngân hàng TM TNHH Esun- CN Đồng Nai	98.413.421.700	35.905.757.850
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
Vay dài hạn ngân hàng đến hạn trả	55.279.929.534	73.388.117.196
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
Vay ngắn hạn khác	48.078.095.617	131.849.850.824
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	-
Vay dài hạn đến hạn trả - đơn vị khác	790.000.000	1.580.000.000
Quĩ Bảo vệ môi trường	790.000.000	1.580.000.000
Cộng	1.329.510.616.427	1.199.563.919.865

14- Phải trả người bán (mã 311)

Phải trả người bán ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Bên thứ ba	27.864.123.426	140.157.511.409
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 - TCT	7.965.018.600	92.865.177.886
Bên liên quan	1.568.912.140	12.989.133.758
Cộng	29.433.035.566	153.146.645.167

Người mua trả tiền trước (mã 312)

Người mua trả tiền trước (mã 312)	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Bên thứ ba	40.605.753.640	1.168.639.541
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	3.876.360.822	1.168.639.541
Bên liên quan	995.000.000	625.000.000
Cộng	41.600.753.640	1.793.639.541

15- Trái phiếu phát hành.

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
TỔNG CỘNG		

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)

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Chi phí lãi vay (VP)	-	1.102.943.556
Trích trước chi phí khấu hao (chợ)	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 VP	33.854.000	280.105.772
Cộng	29.128.609.666	24.636.512.901

17.2 Chi phí phải trả dài hạn (mã333):

18- Chi phí phải trả khác

18.1 Phải trả ngắn hạn khác (mã 319)

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Bên thứ ba	56.794.251.011	51.622.778.878
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	-	1.760.856.814
Khách hàng khác (XNXD)	2.135.979.829	
Khách hàng khác	8.376.860.148	3.169.678.609
Bên liên quan	4.103.372.724	18.031.274.038
Tổng cộng	60.897.623.735	69.654.052.916

18.2 Phải trả dài hạn khác (mã 337)

Phải trả dài hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Phải trả dài hạn	42.503.156.927	82.971.851.717
Tiền thuê đất phải trả 50năm NTrạch	14.431.229.623	54.803.521.680
Tiền thuê đất phải trả 20năm 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
Phải trả dài hạn (TK 344)	2.344.739.598	1.481.589.931
Chợ Tân Biên	641.800.000	650.578.333

Kios Long Thành	100.000.000	100.000.000
KCN Nhơn Trạch	475.000.000	
Khác	1.127.939.598	731.011.598
Cộng	44.847.896.525	84.453.441.648

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
Mặt bằng, kho, văn phòng	2.148.378.958	-
Điều chỉnh dài hạn sang ngắn hạn	47.672.160.978	
Cộng	93.252.511.759	92.254.356.837

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)	
Cộng	3.254.661.348.010	2.979.198.190.319

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		
Số cuối năm	0	0

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

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Số đầu năm	62.049.837.306	62.049.837.306
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)	-
Số cuối năm	60.312.299.965	62.049.837.306

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%
Tổng cộng	2.000.000.000.000	100%	2.000.000.000.000	100%

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)	14.550,3	4.482.074,71
(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
1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	547.588.252.428	1.106.756.896.911
Trong đó:		
Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	476.449.387.694	1.053.527.039.414

Doanh thu kinh doanh bất động sản	3.059.272.357	371.832.710
Doanh thu cung cấp dịch vụ	9.264.344.361	5.661.822.022
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
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Chiết khấu thương mại	-	-
Giảm giá hàng bán	-	-
Hàng bán bị trả lại	-	-
Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)	-	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
Thuế xuất khẩu	-	-
Doanh thu thuần	547.588.252.428	1.106.756.896.911
Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	476.449.387.694	1.053.527.039.414
Doanh thu kinh doanh bất động sản	3.059.272.357	371.832.710
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	9.264.344.361	5.661.822.022
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
3- Giá vốn hàng bán	496.678.941.194	1.082.421.776.714
Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán	470.698.502.952	1.052.564.770.215
Giá vốn kinh doanh bất động sản	1.686.230.013	-
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3.428.870.101	1.826.159.158
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
4- Doanh thu hoạt động tài chính	24.037.038.933	29.027.324.307
Lãi tiền gửi, cho vay	19.395.046.458	17.703.712.793
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	3.321.111.675	2.937.337.243

5- Chi phí tài chính	(41.332.180.784)	32.209.288.206
Chi phí lãi vay	14.216.069.861	16.833.151.715
Lỗi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	378.802.448	14.084.802.216
Lỗi do chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	1.291.334.275
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	(55.927.053.093)	-
6- Chi phí bán hàng	9.164.327.654	15.154.369.905
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng	-	-
Chi phí nhân viên	1.252.656.398	254.656.916
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	-	6.136.818
Chi phí khấu hao TSCĐ	303.279	89.165.694
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.801.769.050	13.889.355.794
Chi phí bằng tiền khác	109.598.927	915.054.683
7- Chi phí quản lý doanh nghiệp	14.053.963.265	28.689.484.952
Chi phí nhân viên quản lý	13.980.099.281	16.603.810.624
Chi phí vật liệu quản lý, đồ dùng	129.860.291	235.307.856
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	378.246.891	207.935.997
Chi phí khấu hao TSCĐ	1.060.728.541	2.192.316.521
Thuế, phí, lệ phí	351.369.274	121.763.104
Chi phí dự phòng	(15.494.606.002)	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6.916.410.697	4.255.273.666
Chi phí bằng tiền khác	6.731.854.292	5.073.077.184
8- Thu nhập khác	6.639.304.652	149.533.464
Thu từ phạt chậm	-	-
Thanh lý tài sản	-	-
Thanh lý bao bì, công cụ	310.308.151	149.533.464
Thu chuyển nhượng dự án	6.320.000.000	-
Các khoản khác	8.996.501	-
9- Chi phí khác	2.028.799.676	834.463.447
Chi phí khấu hao tài sản không cần dùng	1.120.730.350	205.140.051
Chi phí thù lao HĐQT, KSV	369.000.000	438.000.000
Chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
Chi phí khác loại trừ	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
Thuế TNDN Phải nộp	Quý 3/2019	Quý 3/2018
Thuế TNDN phải nộp đầu năm	23.624.735.918	(380.571.153)
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 (*)	1.123.254.823	(329.944.349)

(*) Trong đó số thuế :

11-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

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

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

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- 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	Q3/19	Q3/18
Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ		7.887.029.913	18.756.695.052
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	28.636.364	1.504.000.000
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	691.863.636	
Công ty CP BĐS Thống Nhất	Công ty con-GT	54.545.454	49.500.000
Công ty CP vận tải xăng dầu	Công ty con-GT	84.245.454	
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	78.275.455
Công ty CP vận tải xăng dầu	Công ty liên kết	-	76.500.000
Cty CP Khí Dầu Mô Hoá Lòng 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	4.152.883.040	
Công ty Cổ phần cảng Container Đồng Nai	Công ty liên kết	-	77.272.727
Doanh thu (thu hộ chi hộ)		2.315.037.244	3.541.893.994
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 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
Chi nhánh Bảo Lộc	CN độc lập		93.821.994
Xí nghiệp xây dựng Tín Nghĩa	CN phụ thuộc	55.478.939	
Mua vật tư, hàng hóa, dịch vụ		96.126.318.923	88.904.752.919
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con	1.233.623.359	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	201.539.959	12.600.268.206
Công ty CP chế biến XNK Nông Sản thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	34.404.546	116.503.636
Công ty CP thâm 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		6.589.344
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	1.919.670.000	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	
Cty CP cà phê Tín Nghĩa	Công ty liên kết	11.758.887.640	
Công ty Cổ phần cảng Container Đồng Nai	Công ty liên kết	12.000.000	7.000.000
Chi nhánh Bảo Lộc	CN độc lập	80.215.313.660	72.630.029.992
Lãi cho vay vốn		19.669.312.252	24.246.671.514
Công ty CP chế biến XNK Nông Sản 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
Chi nhánh Bảo Lộc	CN độc lập	3.242.880.491	4.440.869.260
Lãi vay phải trả, lãi chậm thanh toán			5.236.043.423
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
Góp vốn đầu tư		84.952.000.000	6.133.750.000
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	
Công ty Cổ phần 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 31/12/18
Phải thu ngắn hạn khách hàng		93.271.660.597	18.972.524.750
Công ty CP Dịch vụ bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết		22.500.000
Công ty Cổ phần Scafe	Công ty con	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 Cổ phần PT 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	89.422.872.700	
Cty CP Bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết	23.000.000	
Chi nhánh Bảo Lộc (TCT voi bloc)	CN độc lập	220.000.000	295.377.475
Phải thu dài hạn khách hàng		10.450.000.000	10.450.000.000
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	10.450.000.000	10.450.000.000
Người mua trả tiền trước		995.000.000	625.000.000
Công ty CP Tín Nghĩa Lào	Công ty con	625.000.000	625.000.000
Công ty Cổ phần Phát triển DN nhỏ và vừa Nhật Bản	Công ty con	370.000.000	
Trả trước cho người bán ngắn hạn		13.890.554.894	21.012.230.992
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
Phải thu về cho vay ngắn hạn		197.839.714.218	180.670.465.101
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 CP 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 Cổ phần PT 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
Chi nhánh Bảo Lộc	CN độc lập	74.300.000.000	91.172.383.700
Phải thu về cho vay dài hạn		704.103.258.375	704.103.258.375
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	625.384.488.474	625.384.488.474
Chi nhánh Bảo Lộc	CN độc lập	78.718.769.901	78.718.769.901

Phải thu khác ngắn hạn		209.379.582.168	263.199.862.007
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 CP 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 Cổ phần PT DN nhỏ và vừa Nhật Bản	Công ty con		108.941.962
Công ty CP Thương mại & Xây dựng Phước Tân	Công ty con		2.800.000
Công ty CP Tổng kho XD Phú Hữu	Công ty con	73.341.662.229	73.340.000.000
Công ty CP XNK xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	85.575.363	556.244.546
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 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 đông	27.265.000.000	
Chi nhánh Bảo Lộc/TCT	CN độc lập	41.572.511.943	34.193.800.222
Phải thu khác dài hạn		269.737.149.498	203.776.048.737
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 liên kết	-	9.562.694.552
Công ty CP Tín Nghĩa Lào	Công ty con	47.614.297.183	
Phải trả cho người bán ngắn hạn		1.568.912.140	12.989.133.758
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con	1.427.725.083	3.206.199.816
Công ty Cổ phần Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	4.398.600	54.021.960
Công ty Cổ phần PT 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		1.544.158.000
Công ty Cổ phần quản lý dự án Tín Nghĩa	Công ty liên kết	106.150.000	27.157.000
Công ty Cổ phần Scaff	Công ty liên kết		23.400.000
Chi nhánh Bảo Lộc	CN độc lập	21.838.457	6.834.513.203
Phải trả khác ngắn hạn		2.697.922.724	18.031.274.038
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
Chi nhánh Bảo Lộc	CN độc lập		1.288.720.732
Phải trả ngắn hạn khác		1.405.450.000	-
Công ty Cổ phần PT DN nhỏ và vừa Nhật Bản	Công ty con		
Công ty Cổ phần quản lý dự án Tín Nghĩa	Cty liên kết	1.399.850.000	
		5.600.000	
Phải trả các khoản vay dài hạn		44.500.000.000	-
Công ty CP Thương mại & Xây dựng Phước Tân	Công ty liên kết	44.500.000.000	
Phải trả các khoản vay ngắn		-	126.743.255.207
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

Biên Hòa, ngày 24 tháng 10 Năm 2019

Người lập biểu
(ký, họ tên)

Dương Thị Minh Hồng

Kế toán trưởng
(ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thuỳ Vân



Quách Văn Đức