

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

Đơn vị tính: VNĐ

D.19 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối quý
a) Phải nộp				
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	2,961,524,582	(95,670,409)	3,199,679,819	(333,825,646)
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế TNDN	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	479,743,084	120,043,491	113,872,069	485,914,506
- Thuế tài nguyên	647,076	-	-	647,076
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-
- Thuế thu trên vốn	-	-	-	-
- Các loại thuế khác	133,293,313,268	-	-	133,293,313,268
Cộng	136,735,228,010	24,373,082	3,313,551,888	133,446,049,204
b) Phải thu				
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	379,298	-	-	379,298
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế TNDN	3,843,058,360	-	-	3,843,058,360
- Thuế thu nhập cá nhân	2,900,000	-	-	2,900,000
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-
- Thuế thu trên vốn	-	-	-	-
- Các loại thuế khác	-	-	-	-
Cộng	3,846,337,658	-	-	3,846,337,658

MÃU SỐ B 09-DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

D10 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VNĐ

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	5,346,000,000	151,818,182	1,817,775,096	411,692,188	7,727,285,466
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2018	5,346,000,000	151,818,182	1,817,775,096	411,692,188	7,727,285,466
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	1,292,560,270	148,145,138	1,728,403,987	411,692,188	3,580,801,583
Khấu hao trong kỳ	100,237,500	3,673,044	89,371,089	-	193,281,633
Tăng khác	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2018	1,392,797,770	151,818,182	1,817,775,076	411,692,188	3,774,083,216
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	4,053,439,730	3,673,044	89,371,109	-	4,146,483,883
Số dư cuối Quý III/2018	3,953,202,230	-	20	-	3,953,202,250

- Giá trị còn lại cuối năm/kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 563,510,370
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm/kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm/kỳ chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

D 11- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Đơn vị tính: VNĐ

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính					
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-
Thuê tài chính trong kỳ	-	-	-	-	-
Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2018	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-
Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2018	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính					
Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2018	-	-	-	-	-

- 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:

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX

Tầng 1, Tòa nhà 17T5, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Báo cáo tài chính (Hợp nhất)
Kỳ hoạt động quý 3-2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

D12- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính: VNĐ

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	-	-	42,530,450	306,472,400	349,002,850
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-
Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2018	-	-	42,530,450	306,472,400	349,002,850
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	-	-	42,530,450	306,472,400	306,472,400
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2018	-	-	42,530,450	306,472,400	349,002,850
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2018	-	-	-	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

D26- Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VNĐ

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu												
Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn XDCB	Cộng
Số dư đầu năm trước	360,000,000,000	10,996,500,000	-	(19,628,513,946)	-	-	11,364,981,195	-	4,842,625,777	(53,703,185,795)	-	313,872,407,231
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi/(lỗ) trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,821,916,438)	-	(15,821,916,438)
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm nay	360,000,000,000	10,996,500,000	-	(19,628,513,946)	-	-	11,364,981,195	-	4,842,625,777	(69,525,102,233)	-	298,050,490,793
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi/(lỗ) trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,283,411,723)	-	(12,283,411,723)
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2017	360,000,000,000	10,996,500,000	-	(19,628,513,946)	-	-	11,364,981,195	-	4,842,625,777	(81,808,513,956)	-	285,767,079,070

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

Đơn vị tính: VNĐ

	30/09/2018	01/01/2018
b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Vinaconex	192,800,000,000	192,800,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	167,200,000,000	167,200,000,000
Cộng	360,000,000,000	360,000,000,000
Tỷ lệ vốn góp của Vinaconex		
- Theo vốn thực góp	53.56%	53.56%
- Theo giấy phép	53.56%	53.56%
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:	-	-
* Số lượng cổ phiếu quỹ:	760,000	760,000
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	<i>Luỹ kế quý III năm 2018</i>	<i>Luỹ kế quý III/2017</i>
+ Vốn góp đầu năm	360,000,000,000	360,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	360,000,000,000	360,000,000,000
- Cổ tức đã chia	-	-
- Cổ tức đã chia bằng tiền	-	-
d- Cổ tức	<i>Luỹ kế quý III năm 2018</i>	<i>Luỹ kế quý III/2017</i>
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán:	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:	-	-
đ- Cổ phiếu	<i>Luỹ kế quý III năm 2018</i>	<i>Luỹ kế quý III/2017</i>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	36,000,000	36,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	36,000,000	36,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	36,000,000	36,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	760,000	760,000
+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	35,240,000	35,240,000
+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :	10.000 đ/CP	10.000 đ/CP
e- Các quỹ của doanh nghiệp:		
- Quỹ đầu tư phát triển	% LN	
- Quỹ dự phòng tài chính	% LN	
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	% LN	

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

Đơn vị tính: VNĐ

D.14 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh	266,061,423	46,724,600	-	266,061,423	55,605,900	-
+ CTN	1,828,825	24,000	-	1,828,825	48,000	-
+ HPG	229,131	549,900	-	229,131	609,700	-
+ ITA	260,698,152	44,352,000	-	260,698,152	52,272,000	-
+ KDC	325,927	201,600	-	325,927	276,500	-
+ SDT	1,284,226	302,400	-	1,284,226	403,200	-
+ VTV	1,695,162	1,294,700	-	1,695,162	1,996,500	-
+	-	-	-	-	-	-
+	-	-	-	-	-	-
+	-	-	-	-	-	-
+	-	-	-	-	-	-
+	-	-	-	-	-	-
+	-	-	-	-	-	-
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
b1) Ngắn hạn	11,962,531,419	11,962,531,419	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	
- Tiền gửi có kỳ hạn	11,962,531,419	11,962,531,419	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	
- Trái phiếu	-	-	-	-	-	
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-	-	
b2) Dài hạn	-	-	-	-	-	
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-	-	
- Trái phiếu	-	-	-	-	-	
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-	-	

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

Đơn vị tính: VNĐ

6. Nợ xấu	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
+ Công ty CP Tư vấn Anh	1,125,000,000	-	1,125,000,000	1,125,000,000	-	1,125,000,000
+	-	-	-	-	-	-
+	-	-	-	-	-	-
+	-	-	-	-	-	-
+	-	-	-	-	-	-
+	-	-	-	-	-	-
+	-	-	-	-	-	-
+	-	-	-	-	-	-

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D.15 - Hàng tồn kho	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường	-	-	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	-	-	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-	-	-
- Chi phí SX, KD dở dang	-	-	-	-
- Thành phẩm	-	-	-	-
- Hàng hóa	-	-	-	-
- Hàng gửi đi bán	-	-	-	-
- Hàng hoá kho bảo thuế	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

Đơn vị tính: VNĐ

D.16 - Tài sản dở dang dài hạn	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn				
- Dự án Khu đô thị Cái Giá, Cát Bà	564,164,332,673	564,164,332,673	564,036,573,926	564,036,573,926
- Khác				
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Cộng	564,164,332,673	564,164,332,673	564,036,573,926	564,036,573,926
b) Chi phí xây dựng cơ bản dở dang				
- Dự án Khu đô thị Cái Giá, Cát Bà		238,889,827,794	238,389,940,314	
- Dự án khác		1,320,000	1,320,000	
-		-	-	-
-		-	-	-
-		-	-	-
-		-	-	-
-		-	-	-
-		-	-	-
Cộng	-	238,891,147,794	238,391,260,314	

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

D.17 - Vay và nợ thuê tài chính	Cuối quý		Tăng trong kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn						
- Vay ngắn hạn ngân hàng và các tổ chức tín dụng	9,413,182,194	9,413,182,194	5,000,000,000	-	4,413,182,194	4,413,182,194
- Vay ngắn hạn tổ chức	-	-	-	-	-	-
- Vay ngắn hạn cá nhân	120,000,000	120,000,000	-	-	120,000,000	120,000,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả	9,293,182,194	9,293,182,194	5,000,000,000	-	-	-
+ Ngân hàng và các tổ chức tín dụng	9,293,182,194	9,293,182,194	5,000,000,000	-	-	-
+ Tổ chức	-	-	-	-	-	-
+ Cá nhân	-	-	-	-	-	-
Cộng	9,533,182,194	9,533,182,194	5,000,000,000	-	4,533,182,194	4,533,182,194
b) Vay dài hạn						
+ Ngân hàng và các tổ chức tín dụng	76,089,246,024	76,089,246,024	-	5,000,000,000	81,089,246,024	81,089,246,024
+ Tổ chức	-	-	-	-	-	-
+ Cá nhân	-	-	-	-	-	-
Cộng	76,089,246,024	76,089,246,024	-	5,000,000,000	81,089,246,024	81,089,246,024

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃ SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KQKD (tiếp theo)

		Đơn vị tính: VND	
		Lũy kế quý III năm 2018	Lũy kế quý III/2017
D29- Doanh thu			
- Xây lắp		-	-
- Bất động sản		-	2,416,800,000
- Sản xuất công nghiệp		-	-
- Tư vấn		-	-
- Xuất nhập khẩu máy móc		-	-
- Xuất khẩu lao động		-	-
- Hoạt động khác		-	-
Cộng		-	2,416,800,000
D30- Các khoản giảm trừ doanh thu			
		Lũy kế quý III năm 2018	Lũy kế quý III/2017
- Chiết khấu thương mại		-	-
- Giảm giá hàng bán		-	-
- Hàng bán bị trả lại		-	-
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		-	-
- Thuế xuất khẩu		-	-
Cộng		-	-
D31- Giá vốn hàng bán			
		Lũy kế quý III năm 2018	Lũy kế quý III/2017
- Xây lắp		-	-
- Bất động sản		-	1,629,443,194
- Sản xuất công nghiệp		-	-
- Tư vấn		-	-
- Xuất nhập khẩu máy móc		-	-
- Xuất khẩu lao động		-	-
- Hoạt động khác		-	-
Cộng		-	1,629,443,194

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Mẫu số B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KQKD (tiếp theo)

	Đơn vị tính: VNĐ	
	Luỹ kế quý III năm 2018	Luỹ kế quý III/2017
D32- Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	881,783,398	38,154,120
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	310,800	277,000
- Lãi bán chứng khoán	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	124,956	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	882,219,154	38,431,120
	Đơn vị tính: VNĐ	
	Luỹ kế quý III năm 2018	Luỹ kế quý III/2017
D33- Chi phí hoạt động tài chính		
- Lãi tiền vay	6,373,581,356	6,081,509,783
- Chi phí mua bán chứng khoán	-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Lỗ bán ngoại tệ	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	6,179
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Chi phí tài chính khác	1,285,565,226	1,278,580,655
Cộng	7,659,146,582	7,360,096,617
	Đơn vị tính: VNĐ	
	Luỹ kế quý III năm 2018	Luỹ kế quý III/2017
D34- Chi phí bán hàng		
- Chi phí nhân viên	-	-
- Chi phí nguyên vật liệu	-	-
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	-	-
- Chi phí bảo hành nhà chung cư	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	-	-
- Chi phí bằng tiền khác	-	-
Cộng	-	-
	Đơn vị tính: VNĐ	
	Luỹ kế quý III năm 2018	Luỹ kế quý III/2017
D35- Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên	2,090,214,113	1,937,256,720
- Chi phí nguyên vật liệu	-	-
- Chi phí đồ dùng văn phòng	25,703,755	22,608,424
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	189,608,589	277,436,445
- Thuế, phí và lệ phí	3,000,000	3,000,000
- Phân bổ lợi thế kinh doanh và giá trị thương hiệu	2,250,000,000	2,250,000,000
- Chi phí dự phòng	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	643,711,721	429,272,955
- Chi phí bằng tiền khác	207,166,199	70,148,414
Cộng	5,409,404,377	4,989,722,958

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Mẫu số B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KQKD (tiếp theo)

D35- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

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

Cộng

<i>Luỹ kế quý III năm 2018</i>	<i>Luỹ kế quý III/2017</i>
-	-
2,090,214,113	1,937,256,720
215,312,344	300,044,869
2,893,711,721	2,679,272,955
210,166,199	73,148,414
5,409,404,377	4,989,722,958

D36- Thu nhập khác

- Thu tiền nhượng bán, thanh lý tài sản cố định
- Giá trị công trình được cắt giảm theo quyết toán do TCT làm chủ đầu tư
- Thu nhập công nợ không đối tượng
- Thu nhập khác

Cộng

<i>Luỹ kế quý III năm 2018</i>	<i>Luỹ kế quý III/2017</i>
-	110,817,423
-	-
-	-
-	15,454,544
-	126,271,967

D37- Chi phí khác

- Giá trị còn lại của TSCĐ nhượng bán, thanh lý
- Xử lý hàng tồn kho
- Chi phí khác

Cộng

<i>Luỹ kế quý III năm 2018</i>	<i>Luỹ kế quý III/2017</i>
-	5,158,182
97,079,918	12,260,672
97,079,918	17,418,854

D39 - Quỹ khen thưởng phúc lợi

Số dư đầu kỳ

- Trích lập trong kỳ

- Sử dụng trong kỳ

Số dư cuối kỳ

30/09/2018

01/01/2018

2,334,240,467

2,378,148,967

-

-

400,143,000

19,108,500

1,934,097,467

2,359,040,467

D38 - Thuế thu nhập hoãn lại

30/09/2018

01/01/2018

(a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận

- Tài sản cố định
- Xây dựng cơ bản dở dang
- Doanh thu chưa thực hiện
- Chi phí phải trả và các khoản dự phòng

Tổng tài sản thuế thu nhập hoãn lại

-

-

-

-

19,015,385

19,015,385

-

-

19,015,385

19,015,385

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG KHÁC

1. Nghiệp vụ và số dư công nợ

D41-31- Phải thu khách hàng (Mã số 131)

Đơn vị tính: VNĐ

Phải thu từ đơn vị	Cuối quý		Đầu năm
	Giá đánh giá lại	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
a) Ngắn hạn			
a1) Phải thu khách hàng	-	1,638,136,069	1,638,136,069
- Công ty CP Công trình đường thủy Vinawaco	-	690,609,974	690,609,974
- Khách hàng mua TS gắn liền với đất khu DV2	-	115,000,000	115,000,000
- CT CP Đầu tư xây dựng và Phát triển hạ tầng VINACONEX	-	26,018,396	26,018,396
- Phải thu khác	-	14,184,997	14,184,997
- Phải thu của CNHP	-	21,115,000	21,115,000
- Phải thu của KS HLV	-	199,461,300	199,461,300
- Công ty CP xây lắp và TM Hòa Bình	-	571,746,402	571,746,402
a1.1) Phải thu khách hàng là các bên liên quan:			
a2) Các khoản phải thu khác		5,818,690,893	5,918,123,771
Phải thu các (13881)	-	1,125,000,000	1,125,000,000
Phải thu các (3388)	-	140,821,142	140,821,142
Phải thu hoạt động tài chính (13883)	-	53,735,629	144,574,682
Phải thu từ tạm hạch toán Vat (13885)	-	4,366,843,754	4,366,843,754
Khoản BHXH (từ năm 2010-2012)	-	126,748,732	126,748,732
Khoản BHXH(từ năm 2010-2012)	-	4,493,224	4,493,224
Phải thu từ bộ phận sản - khoán DT (cước ĐT)	-	362,722	8,956,547
Phải thu từ người lao động (nợ BHYT)	-	685,690	685,690
Cộng			
b) Dài hạn			
b1) Phải thu khách hàng			
-			
-			
-			
-			
-			
b2) Phải thu khách hàng là các bên liên quan:			
-			
-			
-			
-			
-			
Cộng	-	-	-

D41-9- Trả trước cho người bán (Mã số 132)

Đơn vị tính: VNĐ

Trả trước của đơn vị	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
Công ty cổ phần đầu tư Thái Gia	120,000,000	120,000,000
Công ty cổ phần tư vấn đầu tư và xây dựng công nghiệp HPC	129,365,000	129,365,000
Công ty TNHH tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán Việt Nam(AAFC)	-	-
Linkworld Unlimited Inc Co., Ltd	153,257,800	153,257,800
Công ty CP Thương mại và Xây lắp điện Hoàng Nhật	178,082,346	178,082,346
Công ty TNHH Quảng cáo Haki	274,415,001	274,415,001
Công ty CP Đức Thái	292,924,000	292,924,000
Công ty cổ phần tư vấn đầu tư và xây dựng Đại Việt	330,866,000	330,866,000
Công ty TNHH Hoa cây cảnh Hoàng Phúc	613,760,266	613,760,266
Công ty cổ phần xây dựng G&P Việt Nam	2,530,145,000	2,530,145,000
Công ty TNHH Kiểm toán và định giá Việt Nam	33,000,000	-
Công ty CP XD đô thị Việt Nam	2,751,878	-
Đối tượng khác	768,539,468	805,048,972
Công ty cổ phần dịch vụ đô thị Việt Nam	-	-
Cộng	5,427,106,759	5,427,864,385
b) Dài hạn		
-		
Cộng	-	-

D41-32-Phải trả người bán

Đơn vị tính: VNĐ

Phải trả cho đơn vị	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
a1) Các khoản phải trả người bán	34,074,645,154	38,374,241,591
Công ty cổ phần Đầu tư và Xây dựng Vinaconex Hải Dương	1,006,789,877	1,006,789,877
Công ty CP Tu bổ di tích và Thiết bị văn hóa Trung Ương	1,183,631,200	1,183,631,200
Công ty CP Công trình đường thủy Vinawaco	1,370,729,870	1,370,729,870
Xí nghiệp 19 - Chi nhánh Công ty TNHH một thành viên 319	1,657,611,163	1,657,611,163
Công ty CP Vật tư Xây dựng An Vinh	1,415,715,862	1,415,715,862
Công ty CP Tư vấn Đầu tư và Xây lắp Bình Minh	410,274,250	410,274,250
Công ty CP Xây dựng và Phát triển công trình Hạ tầng	3,376,759,742	3,376,759,742
Công ty cổ phần xây dựng Giao thông I	3,697,905,481	3,697,905,481
Công ty Cổ phần Kỹ thuật điện Sông Đà	3,971,791,144	3,971,791,144
Công ty CP Đầu tư Xây dựng và Dịch vụ Sông Hồng	-	2,594,417,468
Công ty TNHH Xây dựng Anh Minh	7,251,278,169	7,251,278,169
Công ty Thành An 116- Tổng Công ty Thành An- BQP	387,812,419	387,812,419
Đối tượng khác	3,372,548,368	5,077,727,337
Phải trả NCC của CNHP	133,441,545	133,441,545
CT CP Đầu tư xây dựng và Phát triển hạ tầng VINACONEX (Vinaconex 34)	4,640,451,998	4,640,451,998
Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam	-	
Công ty TNHH tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán Việt Nam(AAFC)	197,904,066	197,904,066
a2) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
-		
a3) Phải trả người bán là các bên liên quan		

Văn phòng Tổng Công ty	16,654,646,915	13,700,008,197
Công ty cổ phần xây dựng số 1	441,304,312	441,304,312
Công ty cổ phần Tư vấn xây dựng Vinaconex	528,717,600	528,717,600
Cộng	51,699,313,981	53,044,271,700
b) Dài hạn		
b1) Các khoản phải trả người bán		
-		
-		
b2) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
-		
-		
b3) Phải trả người bán là các bên liên quan		
-		
-		
Cộng		

D41-33- Người mua trả tiền trước (Mã số 313)

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

Nhận tiền trước của đơn vị	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
Công ty TNHH Đầu tư Thương mại và Du lịch Hoàng Gia Quảng Ninh	35,922,690,531	35,922,690,531
Khác		-
Cộng	35,922,690,531	35,922,690,531
b) Dài hạn		
-		
-		
Cộng		

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG KHÁC (tiếp theo)

3. Doanh thu theo ngành

Đơn vị tính: VNĐ

Khoản mục	Lũy kế quý III năm 2018	Tỷ trọng	Lũy kế quý III/2017	Tỷ trọng
Doanh thu thuần				
- Xây lắp	-		-	0.00%
- Bất động sản	-		2,416,800,000	100.00%
- Sản xuất công nghiệp	-		-	0.00%
- Tư vấn	-		-	0.00%
- Xuất nhập khẩu máy móc	-		-	0.00%
- Xuất khẩu lao động	-		-	0.00%
- Doanh thu khác	-		-	0.00%
Tổng doanh thu thuần	-		2,416,800,000	
Giá vốn hàng bán				
- Xây lắp	-		-	0.00%
- Bất động sản	-		1,629,443,194	100.00%
- Sản xuất công nghiệp	-		-	0.00%
- Tư vấn	-		-	0.00%
- Xuất nhập khẩu máy móc	-		-	0.00%
- Xuất khẩu lao động	-		-	0.00%
- Doanh thu khác	-		-	0.00%
Tổng giá vốn hàng bán	-		1,629,443,194	
Lãi gộp				
- Xây lắp	-		-	0.00%
- Bất động sản	-		787,356,806	100.00%
- Sản xuất công nghiệp	-		-	0.00%
- Tư vấn	-		-	0.00%
- Xuất nhập khẩu máy móc	-		-	0.00%
- Xuất khẩu lao động	-		-	0.00%
- Doanh thu khác	-		-	0.00%
Tổng lãi gộp	-		787,356,806	
Tỷ suất lợi nhuận				
- Xây lắp	-		-	
- Bất động sản	-		-	
- Sản xuất công nghiệp	-		-	
- Tư vấn	-		-	
- Xuất nhập khẩu máy móc	-		-	
- Xuất khẩu lao động	-		-	
- Doanh thu khác	-		-	
Tổng tỷ suất lợi nhuận				

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

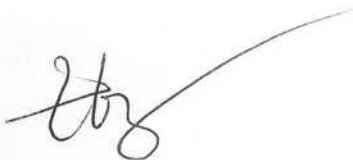
Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG KHÁC (tiếp theo)

4- Chỉ số tài chính và hoạt động

Nội dung	Đơn vị tính	Lũy kế quý III năm 2018	Lũy kế quý III/2017
Cơ cấu tài sản			
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	3.60%	4.62%
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	96.40%	95.38%
Cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	67.12%	66.14%
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	32.88%	33.86%
Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán hiện thời	Lần	0.07	0.09
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0.07	0.09
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.01	0.05
Tỷ suất sinh lời			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%		
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	-1.4%	-1.3%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	-1.4%	-1.3%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu	%	-4.3%	-3.8%

Người lập biểu



Phạm Thị Thu Hương

Kế toán trưởng



Nguyễn Doãn Dũng

Ngày 16 tháng 10 năm 2018

Tổng Giám đốc



Lê Văn Huy