

CTY CỔ PHẦN VẠN PHÁT HƯNG

89 Hoàng Quốc Việt, Phường Phú Thuận, Quận 7, TPHCM

Mã số thuế: 0 3 0 1 8 2 2 1 9 4

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT**

Quý 2 /2019

Hồ sơ gồm có

- Bảng cân đối kế toán
- Báo cáo kết quả kinh doanh
- Lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh BCTC

B01a-DN

B02a-DN

B03a-DN

B09a-DN



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ (HỢP NHẤT)

(Dạng đầy đủ)

Quý II năm 2019

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

(Đơn vị tính: đồng Việt Nam)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+150)	100		1,553,134,434,746	1,724,019,862,351
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	94,515,707,741	47,239,185,715
1. Tiền	111	V.01	94,515,707,741	47,239,185,715
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	131,753,500	131,753,500
1. Chứng khoán kinh doanh	121		1,440,929,839	1,440,929,839
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(1,309,176,339)	(1,309,176,339)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		914,555,149,119	1,115,875,546,125
1. Phải thu của khách hàng	131		69,632,984,904	183,268,000,986
2. Trả trước cho người bán	132		72,476,872,111	52,806,042,863
3. Phải thu nội bộ	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		2,000,000,000	2,000,000,000
6. Các khoản phải thu khác	136	V.03	770,569,557,104	877,925,767,276
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(124,265,000)	(124,265,000)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	541,027,749,202	558,074,909,065
1. Hàng tồn kho	141		541,027,749,202	558,074,909,065
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,904,075,184	2,698,467,946
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		240,000,000	81,942,424
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		565,594,526	515,538,665
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	153	V.05	2,098,480,658	2,100,986,857
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		303,855,262,584	350,224,871,931
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		48,032,104	48,032,104
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.07		
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	48,032,104	48,032,104
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		16,918,881,628	19,353,533,077
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	16,918,881,628	19,353,533,077
- Nguyên giá	222		48,509,841,042	48,509,841,042
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(31,590,959,414)	(29,156,307,965)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228		30,499,300	30,499,300
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(30,499,300)	(30,499,300)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	4,810,062,607	5,157,331,669
- Nguyên giá	231		10,418,071,830	10,418,071,830
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(5,608,009,223)	(5,260,740,161)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		52,678,264,476	84,517,885,284
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		46,367,591,604	78,425,883,661
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		6,310,672,872	6,092,001,623
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.13	34,212,092,039	34,797,195,617
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		34,212,092,039	34,797,195,617
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		195,187,929,730	206,350,894,180
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	40,888,741	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	8,436,819,365	8,657,718,343
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269		186,710,221,624	197,693,175,837
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		1,856,989,697,330	2,074,244,734,282
C. Nợ phải trả (300=310+330)	300		798,424,736,207	1,022,860,369,738
I. Nợ ngắn hạn	310		797,844,318,457	1,022,000,451,988
1. Phải trả cho người bán	311		4,311,751,483	4,648,221,528
2. Người mua trả tiền trước	312		151,301,949,683	186,993,396,532
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	34,890,228,844	75,598,407,240
4. Phải trả người lao động	314		393,284,348	252,385,115
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	87,644,404,980	91,023,304,831
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	275,850,262,304	243,442,779,325
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	234,273,878,958	409,680,094,560
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		9,178,557,857	10,361,862,857
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		580,417,750	859,917,750
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	V.19		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	V.19		

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.19		
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		580,417,750	859,917,750
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		1,058,564,961,123	1,051,384,364,544
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	1,058,564,961,123	1,051,384,364,544
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		866,895,010,000	768,787,220,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		866,895,010,000	768,787,220,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1,167,264,126	1,380,831,784
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418			
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		187,466,319,367	279,383,796,514
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		175,413,502,409	136,156,717,219
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		12,052,816,958	143,227,079,295
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		3,036,367,630	1,832,516,246
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		1,856,989,697,330	2,074,244,734,282

Người lập biểu



Nguyễn Thị Mỹ Hoa

Kế toán trưởng



Lê Thị Kim Luyện

Ngày 29 tháng 07 năm 2019

Thành Viên HĐQT *



TRƯỞNG THÀNH NHÂN

* Theo giấy ủy quyền số 30/19/GUQ-VPH ngày 15/07/2019 của Ông Võ Anh Tuấn - Chức vụ : Tổng Giám Đốc kiêm CT.HĐQT ủy quyền cho Ông Trương Thành Nhân - Thành viên HĐQT

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ (HỢP NHẤT)

(Dạng đầy đủ)

Quý II năm 2019

(Đơn vị tính: đồng Việt Nam)

Chỉ tiêu	Mã	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.22	49,778,236,863	191,490,169,466	94,129,940,778	311,210,215,730
2. Các khoản giảm trừ	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		49,778,236,863	191,490,169,466	94,129,940,778	311,210,215,730
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.25	30,269,762,130	110,302,782,092	51,370,016,727	181,656,406,840
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		19,508,474,733	81,187,387,374	42,759,924,051	129,553,808,890
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	17,884,412	26,228,460	28,419,464	80,362,456
7. Chi phí tài chính	22	VI.27	4,208,302,980	7,992,790,126	9,348,537,561	11,284,699,378
- Trong đó: Lãi vay phải trả	22a		4,117,817,616	4,821,027,019	9,258,052,197	8,112,936,271
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	23		(585,103,578)		(585,103,578)	
9. Chi phí bán hàng	24		6,777,272	24,722,001,895	6,777,272	32,715,192,660
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		13,412,395,975	19,685,912,238	28,121,534,722	28,608,752,875
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) + 23 - (24 + 25)]	30		1,313,779,340	28,812,911,574	4,726,390,382	57,025,526,432
12. Thu nhập khác	31		24,009,702,396	1,678,823,503	49,818,309,331	3,072,656,449
13. Chi phí khác	32		15,957,422,878	1,543,713,369	34,770,462,734	1,543,713,369
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		8,052,279,518	135,110,134	15,047,846,597	1,528,943,080
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		9,366,058,858	28,948,021,708	19,774,236,979	58,554,469,512
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.29	3,874,626,561	6,252,706,792	7,498,653,764	12,259,442,378
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.29	220,898,978	3,413,681,844	220,898,978	3,413,681,844
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		5,270,533,319	19,281,633,072	12,054,684,237	42,881,345,290
19. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ	61		5,269,261,972	19,280,551,875	12,052,816,958	42,882,860,250
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		1,271,347	1,081,197	1,867,279	(1,514,960)
18 a. Số cổ phiếu bình quân	69			(63,579,700)		
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		65	266	149	637
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		59	308	134	550

Người lập biểu

Nguyễn Thị Mỹ Hoa

Kế toán trưởng

Lê Thị Kim Luyến

Ngày 29 tháng 07 năm 2019



LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ (HỢP NHẤT)

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý II năm 2019

(ĐVT: đồng)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		163,760,648,483	347,638,818,687
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(45,215,263,725)	(75,920,054,744)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(8,660,536,584)	(6,242,930,798)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(19,301,791,130)	(45,571,930,145)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(23,023,211,017)	(46,873,424,884)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		594 743 413 288	204,506,224,619
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(388,558,415,798)	(267,766,815,976)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		273,744,843,517	109,769,886,759
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(89,671,249)	(2,686,694,908)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(10,000,000,000)	(22,500,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		12,450,000,000	450,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(49,653,600,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		25,867,252	80,181,929
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2,386,196,003	(74,310,112,979)
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		1,200,000,000	45,745,000,000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		(20,034,186)	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		57,957,100,000	78,991,284,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(282,713,315,602)	(130,177,739,896)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(5,613,464,400)	(48,757,217,720)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(229,189,714,188)	(54,198,673,616)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		46,941,325,332	(18,738,899,836)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		47,574,382,409	74,487,329,902
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	VII.31	94,515,707,741	55,748,430,066

Người Lập Biểu

Nguyễn Thị Mỹ Hoa

Kế Toán Trưởng

Lê Thị Kim Duyên



BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II năm 2019

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- **Hình thức sở hữu vốn:** Công ty cổ phần

2- **Lĩnh vực kinh doanh:** Xây dựng - Thương mại - Địa ốc

3- **Ngành nghề kinh doanh:** Xây dựng dân dụng. San lấp mặt bằng. Mua bán vật liệu xây dựng hàng trang trí nội thất. Kinh doanh nhà. Lắp đặt cống thoát nước. Xây dựng đường giao thông. Sản xuất ống cống bê tông cốt thép. Đo đạc địa chính. Xây lắp điện dưới 35 KV. Môi giới bất động sản. Dịch vụ nhà đất - tư vấn bất động sản. Cho thuê kho, bãi đỗ xe. Cho thuê nhà phục vụ mục đích kinh doanh. Dịch vụ quản lý bất động sản (cao ốc, chung cư). Xây dựng công trình công nghiệp, cầu cảng. Tư vấn quản lý dự án. Lắp đặt hệ thống phòng cháy chữa cháy, hệ thống cơ điện lạnh. Chế tạo, lắp ráp, mua bán máy móc thiết bị xử lý rác và xử lý môi trường. Trang trí nội thất. Sản xuất bê tông - tấm bê tông đúc sẵn - ống - cột bê tông - cọc bê tông cốt thép - gôm sứ - vật liệu chịu lửa - gạch - bột ma tít (không sản xuất tại trụ sở). Trộn bê tông khô ướt. Trồng rừng,.. Dịch vụ phòng chống cháy rừng. Dịch vụ cung cấp giống cây trồng rừng (không hoạt động tại TP HCM). Khai thác, sơ chế gỗ - thu lượm lâm sản (không hoạt động tại TP. HCM). Sản xuất đồ gỗ - đồ sơn mài - đồ chạm khắc trang trí (trừ tái chế phế thải, sản xuất gôm sứ thủy tinh - xi mạ điện). Lắp đặt, mua bán hệ thống báo cháy - báo trộm. Dịch vụ giới thiệu việc làm. Dịch vụ dọn dẹp, trang trí phong cảnh. Vệ sinh bên ngoài hồ bơi, cống rãnh. Xây dựng hạ tầng khu dân cư. Dịch vụ sân giao dịch bất động sản. Dịch vụ chăm sóc và duy trì cảnh quan. Giáo dục mầm non. Giáo dục tiểu học. Giáo dục trung học cơ sở và trung học phổ thông. Giáo dục nghề nghiệp. Đào tạo cao đẳng (không hoạt động tại trụ sở). Đào tạo đại học và sau đại học (không hoạt động tại trụ sở). Giáo dục thể thao và giải trí. Giáo dục văn hóa nghệ thuật, Giáo dục khác chưa phân đầu vào đầu: đào tạo kỹ năng nói trước công chúng; dạy máy tính; giáo dục dự bị; dạy ngoại ngữ và dạy kỹ năng đàm thoại. Dịch vụ hỗ trợ giáo dục./.

4- **Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.**

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

1- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01/01/2019 kết thúc vào ngày 31/12/2019

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

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

1- **Chế độ kế toán áp dụng:** Chế độ kế toán doanh nghiệp (theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính).

2- **Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:** Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam

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

IV- Các chính sách kế toán áp dụng:

1- **Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:** Các nghiệp vụ kinh tế được ghi nhận và lập báo cáo theo tiền đồng Việt Nam

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: tỷ giá thực tế

Các nghiệp vụ kinh tế 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 được quy đổi theo tỷ giá tại ngày cuối kỳ.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: theo thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng của Bộ tài chính.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính); theo nguyên giá, thể hiện trong bảng cân đối kế toán theo 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): đường thẳng

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: đường thẳng

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
 - + Các khoản đầu tư được gọi là đầu tư vào công ty con khi khoản đầu tư này chiếm hơn 50% vốn chủ sở hữu (hơn 50% quyền biểu quyết) và được phản ánh theo giá gốc.
 - + Các khoản đầu tư được gọi là đầu tư vào công ty liên kết khi khoản đầu tư này chiếm từ 20% đến 50% vốn điều lệ (20% đến 50% quyền biểu quyết) và được phản ánh theo giá gốc.
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn phản ánh tình hình mua bán chứng khoán có thời hạn thu hồi không quá 1 năm.
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác phản ánh tình hình đầu tư vào các đơn vị khác mà công ty chỉ nắm giữ dưới 20% vốn chủ sở hữu, và các khoản đầu tư khác có thời hạn trên 2 năm.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: theo thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng của Bộ tài chính.

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: chi phí đi vay được vốn hóa theo quy định của chuẩn mực kế toán 16 "Chi phí đi vay".

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

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 sử dụng trong kỳ và theo kế hoạch phải thực hiện

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

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Vốn chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung, hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:
 - Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: việc ghi nhận doanh thu tuân thủ đầy đủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực 14 "Doanh Thu và thu nhập khác".

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 khoản thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán trả lại.

Riêng đối với doanh thu Bất động Sản - Các khu dân cư, công ty thực hiện ký hợp đồng Hợp tác đầu tư với khách hàng chia làm 2 giai đoạn:

- + Giai đoạn 1: Sẽ bàn giao cho khách hàng quyền được quy định trong hợp đồng về việc sử dụng nền đất để xây nhà với giá thỏa thuận. Công ty cho phép khách hàng chuyển nhượng quyền được quy định trong hợp đồng phụ lục chuyển nhượng cho người khác để hưởng lợi và chịu rủi ro gắn liền với nền đất. Doanh thu trong giai đoạn này **có thể** được ghi nhận khi chuyển giao nền đất cho khách hàng thông qua "Biên bản giao nền".
- + Giai đoạn 2: Sẽ xây dựng nhà cho khách hàng: Khách hàng được quyền chọn nhà thầu phụ, giám sát quá trình xây dựng và giá trị xây dựng được thỏa thuận và quy định trong một hợp đồng riêng biệt. Doanh thu giai đoạn này được ghi nhận theo phương pháp tỷ lệ phần trăm hoàn thành.

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) hoãn lại.

- Chi phí thuế thu nhập hiện hành được xác định trên cơ sở: Thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN
- Thuế suất thuế TNDN là 20%
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng cho những chênh lệch tạm thời khấu trừ này.
- Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: không phát sinh

15- Trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm:

Theo Luật Bảo hiểm Xã hội, kể từ ngày 1 tháng 1 năm 2009, Công ty và các nhân viên phải đóng vào quỹ bảo hiểm thất nghiệp. Mức đóng bởi mỗi bên được tính bằng 1% của mức thấp hơn giữa lương cơ bản của nhân viên và 20 lần mức lương tối thiểu chung được Chính phủ quy định trong từng thời kỳ. Với việc áp dụng chế độ bảo hiểm thất nghiệp, Công ty không phải lập dự phòng trợ cấp thôi việc cho thời gian làm việc của nhân viên sau ngày 1 tháng 1 năm 2009. Tuy nhiên, trợ cấp thôi việc phải trả cho các nhân viên đủ điều kiện hiện có tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2008 sẽ được xác định dựa trên số năm làm việc của nhân viên được tính đến 31 tháng 12 năm 2008 và mức lương bình quân của họ trong vòng sáu tháng trước thời điểm thôi việc.

16- Các bên liên quan:

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động

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

01- Tiền	Số cuối quý	Số đầu năm
- Tiền mặt	687,339,852	400,611,171
- Tiền gửi ngân hàng	93,828,367,889	46,838,574,544
Cộng	94,515,707,741	47,239,185,715

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Số cuối quý	Số đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	1,440,929,839	1,440,929,839
Cổ phiếu	1,440,929,839	1,440,929,839
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	(1,309,176,339)	(1,309,176,339)
Cộng	131,753,500	131,753,500

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số cuối quý	Số đầu năm
- Phải thu người lao động	282,272,594,563	263,431,266,779
- Ký cược, ký quỹ	421,216,965,000	371,511,965,000
- Cho mượn	3,389,006,305	3,090,000,000
- Các khoản chi hộ	11,008,630,358	11,029,880,458
- Lãi cho vay phải thu		
- Phải thu khác	52,682,360,878	228,862,655,039
Cộng	770,569,557,104	877,925,767,276

04- Hàng tồn kho	Số cuối quý	Số đầu năm
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Chi phí SX, KD dở dang các dự án	524,212,949,643	542,366,001,595
- Thành phẩm	5,038,165,459	3,950,423,370
- Hàng hóa	722,494,100	722,494,100
- Hàng hoá bất động sản	11,054,140,000	11,035,990,000
Cộng giá gốc hàng tồn kho	541,027,749,202	558,074,909,065

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không

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

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Số cuối quý	Số đầu năm
- Thuế TNDN tạm tính 1% đã ghi nhận	2,098,480,658	2 100 986 857
Cộng	2,098,480,658	2,100,986,857

06- Phải thu dài hạn nội bộ: không phát sinh

07- Phải thu dài hạn khác: không phát sinh

8 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình:

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	5 347 180 296	23 344 799 771	17 234 029 261	1 063 784 706	1 520 047 008	48 509 841 042
- 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	5 347 180 296	23 344 799 771	17 234 029 261	1 063 784 706	1 520 047 008	48 509 841 042
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số đầu năm	4 758 908 706	17 602 365 670	6 399 296 816	907 872 334	721 358 672	30 389 802 198
- Khấu hao phát sinh	84 038 799	562 486 407	485 672 724	14 503 269	54 456 021	1 201 157 220
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số cuối quý	4 842 947 505	18 164 852 077	6 884 969 540	922 375 603	775 814 693	31 590 959 418
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	588 271 590	5 742 434 101	10 834 732 445	155 912 372	798 688 336	18 120 038 844
- Tại ngày cuối quý	504 232 791	5 179 947 694	10 349 059 721	141 409 103	744 232 315	16 918 881 624
* Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo						
* Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:						
* Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý:						
* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:	1 313 317 956	1 277 427 871	1 882 832 653	799 066 261	213 102 476	5 485 747 217

9 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính: không phát sinh

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình							
Số dư đầu năm				30 499 300			30 499 300
- 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				30 499 300			30 499 300
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số đầu năm				30 499 300			30 499 300
- Khấu hao phát sinh							
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối quý				30 499 300			30 499 300
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối quý							
* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:							
Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng				30 499 300			30 499 300

11- Tài sản dở dang dài hạn :	Số cuối quý	Số đầu năm
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	46 367 591 604	78 425 883 661
Dự án khu dân cư Hiệp Phước	42 150 900 000	42 150 900 000
Dự án khu dân cư Phú Mỹ khác		32 329 608 057
Dự án Nhà Trẻ Phú Xuân	80 000 000	80 000 000
Dự án Nghĩa Trang	4 136 691 604	3 865 375 604
2. Chi phí XDCB dở dang		
Trong đó (Những công trình lớn):		
- Mua sắm tài sản		
Cộng	46,367,591,604	78,425,883,661

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư:

Chỉ tiêu	Đầu kỳ	Tăng	Giảm	Cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư	10 418 071 830			10 418 071 830
- Quyền sử dụng đất	7 174 284 586			7 174 284 586
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng	3 243 787 244			3 243 787 244
Giá trị hao mòn lũy kế	5 434 374 692	173 634 531		5 608 009 223
- Quyền sử dụng đất	4 623 427 892	119 571 411		4 742 999 303
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng	810 946 800	54 063 120		865 009 920
Giá trị còn lại BĐS đầu tư	4 983 697 138	(173,634,531)		4 810 062 607
- Quyền sử dụng đất	2 550 856 694	(119,571,411)		2,431,285,283
- Nhà	0			
- Nhà và quyền sử dụng đất	0			
- Cơ sở hạ tầng	2 432 840 444	(54,063,120)		2 378 777 324

13- Đầu tư tài chính dài hạn:	Số cuối quý	Số đầu năm
- Đầu tư vào công ty con		
- Đầu tư vào công ty liên kết	34,212,092,039	34,797,195,617
<i>Công ty Cổ Phần Bất Động Sản Nhà Bè (29% quyền biểu quyết)</i>	<i>8,159,494,641</i>	<i>8,159,494,641</i>
<i>Công ty Cổ phần quản lý Việt Hưng (40% Vốn điều lệ)</i>	<i>2,163,056,414</i>	<i>2,211,941,155</i>
<i>Công ty cổ phần xây dựng Thuận Hưng (40% Vốn điều lệ)</i>	<i>23,889,540,984</i>	<i>24,425,759,821</i>
Cộng	34,212,092,039	34,797,195,617

14- Chi phí trả trước	Số cuối quý	Số đầu năm
- Chi phí trả trước dài hạn - Công cụ, dụng cụ, đồ dùng VP		
- Chi phí trả trước dài hạn - Khác	40,888,741	
Cộng	40,888,741	

15- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Số cuối quý	Số đầu năm
- Vay ngắn hạn	165,273,878,958	200,680,094,560
+ Vay ngân hàng	44,000,000,000	49,000,000,000
+ Vay cá nhân, công ty khác	121,273,878,958	151,680,094,560
- Nợ dài hạn đến hạn trả	69,000,000,000	209,000,000,000
<i>Ngân Hàng No & PTNT - Chi nhánh Chợ Lớn</i>	<i>69,000,000,000</i>	<i>209,000,000,000</i>
Cộng	234,273,878,958	409,680,094,560

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Số cuối quý	Số đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	2,904,042,577	30,153,148,036
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	26,756,003,363	42,280,560,616
- Thuế thu nhập cá nhân	177,486,831	361,217,149
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	5,052,696,073	2,803,481,439
Cộng	34,890,228,844	75,598,407,240

17- Chi phí phải trả	Số cuối quý	Số đầu năm
- Trích trước chi phí của dự án	84,898,772,951	84,194,996,458
- Trích trước chi phí khác		180,000,000
- Trích trước chi phí lãi vay	2,745,632,029	6,648,308,373
Cộng	87,644,404,980	91,023,304,831

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số cuối quý	Số đầu năm
- Kinh phí công đoàn	73,797,200	86,514,200
- Bảo hiểm xã hội	211,661,453	54,702,600
- Bảo hiểm y tế	42,520,500	10,940,400
- Bảo hiểm thất nghiệp	23,620,000	4,290,400
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	214,739,373,537	154,749,373,537
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	60,759,289,614	88,536,958,188

+ Tạm ứng từ các thành viên Hội đồng quản trị		1,465,079,487
+ Cổ tức còn phải trả cho cổ đông	122,135,800	129,940,200
+ Phí bảo trì phải trả	2,456,065,182	3,045,321,182
+ Phải trả các công ty liên kết	51,253,438,100	81,193,997,036
+ Phải trả do thanh lý HĐ La casa	245,995,430	245,995,430
+ Các khoản phải trả phải nộp khác	6,681,655,102	2,456,624,853
Cộng	275,850,262,304	243,442,779,325

19- Phải trả dài hạn nội bộ	Số cuối quý	Số đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		

20- Vay và nợ dài hạn	Số cuối quý	Số đầu năm
a - Vay dài hạn		
b - Nợ dài hạn		
Cộng		

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

a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	Số cuối quý	Số đầu năm
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	8,436,819,365	8,657,718,343
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	8,436,819,365	8,657,718,343
b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

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

	Quý II/2019	Quý II/2018
22 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	49,778,236,863	191,490,169,466
Trong đó:		
- Doanh thu dự án Nhơn Đức bán nền	40,426,744,726	164,696,667,631
- Doanh thu dự án Chung cư Hoàng Quốc Việt	1,400,925,777	2,743,669,661
- Doanh thu Dự án C.T.C		-1,409,730,000
- Doanh thu Dự án Chung cư La Casa		21,240,920,909
- Doanh thu thành phẩm (phân bón + bùn vi sinh)	898,559,851	379,514,000
- Doanh thu Dự án Chung cư Phú Mỹ		1,307,812,727
- Doanh thu môi giới, khác	866,218,328	1,885,458,538
- Doanh thu hàng hóa		5,856,000
- Doanh thu của hợp đồng xây dựng	6,185,788,181	640,000,000
+ Doanh thu dự án Phú Mỹ xây dựng	4,204,704,545	230,909,091
+ Doanh thu dự án Phú Xuân xây dựng	710,909,090	409,090,909
+ Doanh thu dự án dự án Nhơn Đức- xây dựng	181,818,182	
+ Doanh thu dự án đất nền La Casa xây dựng	1,088,356,364	
23 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)		
24 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	49,778,236,863	191,490,169,466
Trong đó:		
- Doanh thu dự án Nhơn Đức bán nền	40,426,744,726	164,696,667,631
- Doanh thu dự án Chung cư Hoàng Quốc Việt	1,400,925,777	2,743,669,661
- Doanh thu Dự án C.T.C		-1,409,730,000
- Doanh thu Dự án Chung cư La Casa		21,240,920,909
- Doanh thu thành phẩm (phân bón + bùn vi sinh)	898,559,851	379,514,000
- Doanh thu dự án Chung cư Phú Mỹ		1,307,812,727
- Doanh thu môi giới, khác	866,218,328	1,885,458,538
- Doanh thu hàng hóa		5,856,000
- Doanh thu của hợp đồng xây dựng	6,185,788,181	640,000,000
+ Doanh thu dự án Phú Mỹ xây dựng	4,204,704,545	230,909,091
+ Doanh thu dự án Phú Xuân xây dựng	710,909,090	409,090,909
+ Doanh thu dự án Nhơn Đức- xây dựng	181,818,182	
+ Doanh thu dự án đất nền La Casa xây dựng	1,088,356,364	

25 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý II/2019	Quý II/2018
- Giá vốn sản phẩm dự án Nhơn Đức -nền	21,479,141,589	101,772,127,548
- Giá vốn dự án Chung cư Hoàng Quốc Việt	1,215,547,475	2,550,366,959
- Giá vốn dự án chung cư La Casa		8,390,366,175
- Giá vốn dự án chung cư Phú Mỹ		2,362,832,722
- Giá vốn dự án đất nền La Casa		222,153,709
- Giá vốn thành phẩm (phân bón + bùn vi sinh)	272,555,504	270,584,442
- Giá vốn dự án C.T.C		
- Giá vốn dự án PM		9,990,938,388
- Giá vốn dự án PX2	369,547,596	(16,302,354,000)
- Giá vốn của hợp đồng xây dựng	6,185,788,182	640,000,000
+ Giá vốn sản phẩm dự án Phú Mỹ- xây dựng	4,204,704,547	230,909,091
+ Giá vốn sản phẩm dự án Phú Xuân- xây dựng	710,909,090	409,090,909
- Giá vốn sản phẩm dự án Phú Xuân 2- xây dựng		
+ Giá vốn sản phẩm dự án đất nền La Casa - xây dựng	1,088,356,363	
+ Giá vốn sản phẩm dự án Nhơn Đức- xây dựng	181,818,182	
- Giá vốn hàng hóa		5,324,000
- Giá vốn khác	747,181,784	400,442,149
Cộng	30,269,762,130	110,302,782,092

26 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý II/2019	Quý II/2018
- Lãi tiền gửi	17,884,412	26,228,460
- Lãi cho vay vốn		
Cộng	17,884,412	26,228,460

27 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý II/2019	Quý II/2018
- Lãi tiền vay	4,117,817,616	4,821,027,019
- Chi phí tài chính khác	90,485,364	3,171,763,107
Cộng	4,208,302,980	7,992,790,126

28 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Quý II/2019	Quý II/2018
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế phát sinh	3,874,626,561	9,649,365,678
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	3,874,626,561	9,649,365,678
29 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)		

30 - Chi phí sản xuất, kinh doanh	Quý II/2019	Quý II/2018
- Chi phí bán hàng	6,777,272	24,722,001,895
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	13,412,395,975	19,685,912,238
Cộng	13,419,173,247	44,407,914,133

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

31- Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	Số cuối quý	Số đầu năm
+ Tiền mặt	687,339,852	400,611,171
+ Tiền gửi ngân hàng	93,828,367,889	46,838,574,544
Cộng	94,515,707,741	47,239,185,715

VIII- Những thông tin khác:

32. Thuyết minh về giao dịch các bên liên quan:

a. Số dư các bên liên quan:

Nội dung	Quý II/2019	Quý II/2018
Phải thu của khách hàng		
Bà Trần Thu Oanh - Thành viên HĐQT		404,590,000
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Thuận Hưng - Công ty liên kết		52,800,000
Ông Võ Nguyễn Như Nguyễn - Thành viên HĐQT kiêm P. TGD	1,189,971,098	902,834,000
Các khoản phải thu khác		
Công ty Cổ Phần Phú Mỹ Thuận - Công ty liên quan		12,170,473,515
Công ty Cổ Phần BĐS Sài Gòn Mới - Công ty liên quan		12,278,000
Ông Võ Nguyễn Như Nguyễn - Thành viên HĐQT kiêm P. TGD	1,350,000,000	13,824,800
Ông Trương Thành Nhân - Thành viên HĐQT	1,350,000,000	
Tạm ứng		
Ông Trương Thành Nhân - Thành viên HĐQT		2,367,337,264
Ông Võ Nguyễn Như Nguyễn - Thành viên HĐQT kiêm P. TGD	35,384,374,620	27,900,440,000
Phải trả cho người bán		
Công ty Cổ phần Quản Lý Việt Hưng - Công ty liên kết	1,527,831,702	1,044,245,702
Công ty Cổ phần TM DV DL C.T.C - Công ty con		284,050,000
Công ty CP BĐS Sài Gòn Mới - Công ty liên quan	17,938,000	17,938,000
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Thuận Hưng - Công ty liên kết		53,171,287,025
Trả trước cho người bán		
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Thuận Hưng - Công ty liên kết	25,653,728,005	
Đầu tư vào Công ty liên kết		

Công ty Cổ Phần Xây Dựng Thuận Hưng	8,000,000,000	8,000,000,000
Công ty Cổ Phần Quản Lý Việt Hưng	2,000,000,000	2,000,000,000
Công ty Cổ Phần Bất Động Sản Nhà Bè	8,700,000,000	8,700,000,000
Đầu tư vào Công ty con		
Công ty Cổ phần TM DV DL C.T.C	159,907,808,000	159,907,808,000
Công ty Cổ Phần Dịch Vụ Môi Trường Đô Thị Hòa Bình	144,640,000,000	144,640,000,000
Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM DV An Hưng	267,300,000,000	
Các khoản đi vay		
Bà Hoàng Thị Thu Thủy - Trưởng ban kiểm soát nội bộ	1,715,000,000	3,635,000,000
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Thuận Hưng - Công ty liên kết	45,900,000,000	
Công ty Cổ Phần Dịch Vụ Môi Trường Đô Thị Hòa Bình - Công ty con	3,650,000,000	5,350,000,000
Công ty Cổ phần TM DV DL C.T.C - Công ty con	10,250,000,000	20,700,000,000
Kh khoản phải trả khác		
Công ty Cổ Phần Xây Dựng Thuận Hưng - Công ty liên kết	47,803,438,100	9,973,997,036
Công ty CP BĐS Sài Gòn Mới - Công ty liên quan		758,638,666
Công ty Cổ phần Quản Lý Việt Hưng - Công ty liên kết	3,450,000,000	3,265,000,000
Công ty Cổ phần TM DV DL CTC- Công ty con	800,000,000	
Công ty Cổ Phần Dịch Vụ Môi Trường Đô Thị Hòa Bình - Công ty con		
Công ty Cổ Phần Đầu Tư TM DV An Hưng - Công ty con	25,800,000,000	
Ông Võ Anh Tuấn - CT.HĐQT kiêm Tổng Giám Đốc	2,554,304,000	

b. Các giao dịch phát sinh của các bên liên quan trong kỳ:

Các bên liên quan	Tính chất giao dịch	Quý II/2019	Quý II/2018
Ông Trương Thành Nhân - Thành viên HĐQT	Tạm ứng tiền từ Công ty		1,143,000,000
	Hoàn trả tạm ứng cho Công ty	381,941,036	
Ông Võ Anh Tuấn - Chủ Tịch HĐQT kiêm Tổng Giám Đốc	Công ty thu tiền mượn	10,482,820,000	
	Công ty trả tiền mượn	7,928,516,000	
Ông Võ Nguyễn Như Nguyễn - Thành viên HĐQT kiêm P. TGĐ	Thu tiền HĐ 0355/LCS + 374/ND	1,926,629,898	
	Tạm ứng tiền từ Công ty	233,950,000	557,800,000
	Hoàn trả tạm ứng cho Công ty	233,950,000	
Bà Trần Thu Oanh - Thành viên HĐQT	Chuyển nhượng HĐ 079/MBNÓ/PX2	404,590,000	
Bà Hoàng Thị Thu Thủy - Trưởng ban kiểm soát nội bộ	Cho Công ty vay tiền	255,000,000	2,664,000,000
	Công ty trả tiền lãi vay	147,094,226	311,380,744
	Tiền lãi vay phải trả	156,116,306	
	Công ty trả tiền vay	1,317,000,000	3,470,000,000

Công ty Cổ phần Sài Gòn Mới - Công ty liên quan	Công ty trả tiền mượn		40,748,000
	Tiền lãi vay phải trả		204,666,666
Công ty Cổ phần XD Thuận Hưng - Công ty liên kết	Tiền thi công phải trả	3,346,271,994	51,084,824,684
	Chi trả tiền thi công	5,349,221,064	1,358,623,184
	Công ty trả tiền lãi vay	497,500,000	
	Tiền lãi vay phải trả	540,944,445	
	Tiền thuê văn phòng phải thu	26,400,000	
	Công ty trả tiền thuê văn phòng TuLip tháng 01/2018		10,015,867
	Cho Công ty vay tiền	26,000,000,000	
	Bù trừ tiền thuê văn phòng, xe thuê xe tải, phí dịch vụ môi giới dự án Tilip với tiền mượn	7,907,280,000	
	Cho Công ty mượn		19,918,338,400
	Công ty hoàn trả tiền mượn	59,060,558,936	25,530,000,000
Công ty CP Quản lý Việt Hưng- Công ty liên kết	Công ty trả tiền thi công	215,000,000	
	Tiền thi công phải trả	643,896,000	
	Cho Công ty mượn	1,000,000,000	220,000,000
	Công ty hoàn trả tiền mượn	300,000,000	20,000,000
	Công ty thanh toán tiền thuê xe		90,000,000
Cty CP TM DV DL CTC - Công ty con	Tiền lãi vay Công ty phải trả		284,050,000
	Công ty trả tiền lãi vay	1,144,987,499	
	Công ty trả tiền vay	11,700,000,000	
	Công ty góp vốn theo quyết định tăng vốn điều lệ Cty C.T.Ç		45,653,600,000
	Cho Công ty vay tiền	10,000,000,000	20,700,000,000
	Công ty cho mượn tiền		3,250,000,000
	Công ty hoàn trả tiền mượn	600,000,000	24,868,580,932
Cty Cổ Phần Dịch Vụ Môi Trường Đô Thị Hòa Bình - Công ty con	Công ty trả tiền mượn		2,110,000,000
	Công ty trả tiền vay		450,000,000
	Cho Công ty vay tiền		1,800,000,000
	Tiền lãi vay Công ty phải trả	92,263,890	
	Công ty trả tiền lãi vay	98,361,111	100,000,000
Công ty Cổ Phần Phú Mỹ Thuận - Công ty liên quan	Thu tiền thanh lý hợp đồng hợp tác Chung cư Phú Mỹ Thuận và mua bốn sàn Tulip	3,978,500,000	
	Thu tiền thanh lý hợp đồng hợp tác Chung cư Phú Mỹ Thuận và mua bốn sàn Tulip	8,191,973,515	
Hội đồng Quản trị	Tiền lương và thưởng	6,355,020,000	917,675,000

33. Giải trình kết quả hoạt động kinh doanh trong Quý II/2019 hợp nhất :

Kết quả kinh doanh Quý II/2019 hợp nhất có sự sụt giảm so với cùng kỳ năm trước (giảm 74% doanh thu) là do trong Quý II/2019 cũng như 6 tháng đầu năm 2019, công ty chưa triển khai công tác bán hàng của dự án mới mà chỉ tiếp tục ghi nhận kết quả kinh doanh của một số sản phẩm đã ký hợp đồng từ các năm trước, nay đã được bàn giao và ghi nhận. Kết quả lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý II/2019 chỉ đạt 5,2 tỷ đồng, bằng 27% so với cùng kỳ năm trước.

Người lập biểu



Nguyễn Thị Mỹ Hoa

Kế toán trưởng



Lê Thị Kim Luyến

Ngày 29 tháng 07 năm 2019

Thành Viên HĐQT



TRƯỞNG THÀNH NHÂN