

CÔNG TY CỔ PHẦN MIỀN ĐÔNG



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
QUÝ 3-2013**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2013

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		256.101.155.827	271.946.054.152
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		17.067.141.378	27.810.795.744
1. Tiền	111	V.01	17.067.141.378	27.810.795.744
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		98.577.616.171	162.702.724.284
1. Phải thu của khách hàng	131		73.455.478.168	116.358.756.533
2. Trả trước cho người bán	132		15.421.566.182	41.983.111.373
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	10.326.153.822	4.986.438.379
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(625.582.001)	(625.582.001)
IV. Hàng tồn kho	140		133.434.875.719	75.311.957.091
1. Hàng tồn kho	141	V.04	133.434.875.719	75.311.957.091
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7.021.522.559	6.120.577.033
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		500.753.133	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	1.000.000	
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		6.519.769.426	6.120.577.033
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		204.704.079.767	194.316.196.127
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		135.307.982.460	127.749.447.350
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	6.980.912.839	7.410.321.784
- Nguyên giá	222		30.237.392.857	30.890.023.250
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(23.256.480.018)	(23.479.701.466)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	697.744.460	767.744.453
- Nguyên giá	228		1.058.277.900	1.058.277.900
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(360.533.440)	(290.533.447)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	127.629.325.161	119.571.381.113
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		57.001.230.000	57.001.230.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		11.475.000.000	11.475.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	45.776.230.000	45.776.230.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(250.000.000)	(250.000.000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		12.394.867.307	9.565.518.777
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	12.213.163.307	9.383.814.777
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		181.704.000	181.704.000
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		460.805.235.594	466.262.250.279
A. Nợ phải trả (300=310+330)	300		281.985.671.189	281.838.732.338
I. Nợ ngắn hạn	310		251.057.388.381	249.978.629.530
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	151.003.316.684	115.756.630.862
2. Phải trả người bán	312		38.276.484.912	42.978.654.215
3. Người mua trả tiền trước	313		39.044.919.919	60.516.514.040
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	8.722.768.125	16.881.722.219
5. Phải trả người lao động	315		1.784.717.955	2.180.824.719
6. Chi phí phải trả	316	V.17	410.190.547	1.319.205.091
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	8.875.100.657	8.115.413.802
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng - phúc lợi	323		2.939.889.582	2.229.664.582
II. Nợ dài hạn	330		30.928.282.808	31.860.102.808
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		615.727.200	1.547.547.200
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	30.312.555.608	30.312.555.608
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		178.819.564.405	184.423.517.941
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	178.819.564.405	184.423.517.941
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		108.890.310.000	108.890.310.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		41.757.121.909	41.757.121.909
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
4. Cổ phiếu quỹ	414		(2.967.507.603)	(1.991.154.260)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		21.292.345.175	19.213.120.132
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		5.392.177.451	4.076.523.451
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		4.455.117.473	12.477.596.709
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	433			
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		460.805.235.594	466.262.250.279
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán				
1. Tài sản thuê ngoài		V.24		
2. Vật tư, hàng hoá giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Mai Xuân Ngợi

Lập, ngày 18 tháng 10 năm 2013

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Văn Khóa

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ (Dạng đầy đủ)

Từ ngày: 01/07/2013 đến ngày: 30/09/2013

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Kỳ nay	Kỳ trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	54.913.069.478	36.906.829.749	117.361.226.286	96.792.885.026
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					13.616.623
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		54.913.069.478	36.906.829.749	117.361.226.286	96.779.268.403
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	47.862.899.749	31.402.640.048	96.092.038.790	92.121.176.695
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		7.050.169.729	5.504.189.701	21.269.187.496	4.658.091.708
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	2.922.986	363.870.782	34.490.667	3.118.467.023
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	4.146.901.499	3.360.206.833	12.098.321.847	10.113.804.337
8. Chi phí bán hàng	24		59.276.596	57.313.466	175.297.241	528.293.586
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.287.396.820	3.228.055.159	7.681.625.145	10.435.561.551
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		559.517.800	(777.514.975)	1.348.433.930	(13.301.100.743)
11. Thu nhập khác	31		185.238	1.449.428.864	13.009.996	19.539.288.540
12. Chi phí khác	32		154.277.032	438.481.418	271.478.579	3.303.989.538
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(154.091.794)	1.010.947.446	(258.468.583)	16.235.299.002
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		405.426.006	233.432.471	1.089.965.347	2.934.198.259
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	101.356.501	74.232.924	363.419.140	529.914.756
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại phải trả	52A					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại phải trả	52B					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh	60		304.069.505	159.199.547	726.546.207	2.404.283.503
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Mai Xuân Ngợi

Lập, ngày 18 tháng 10 năm 2013

GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Văn Khóa

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay 30/09/2013	Năm trước 30/09/2012
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.	Lợi nhuận trước thuế	01		1.089.965.347	2.934.198.259
2.	Điều chỉnh cho các khoản:				
-	Khấu hao tài sản cố định	02		1.692.802.908	2.442.168.711
-	Các khoản dự phòng	03			118.641.550
-	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VI.3, 6, 7	(34.490.667)	(20.890.525.634)
-	Chi phí lãi vay	06		12.098.321.847	10.113.804.337
3.	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		14.846.599.435	(5.281.712.777)
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		63.725.915.720	12.383.138.731
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(58.122.918.628)	(23.738.304.763)
-	Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(36.213.792.064)	(35.259.899.600)
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(3.331.101.663)	110.990.837
-	Tiền lãi vay đã trả	13		(15.315.219.957)	(16.352.832.455)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(989.418.947)	(1.999.999.342)
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	V.20	(398.009.000)	(344.205.000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(35.797.945.104)	(70.482.824.369)
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	V.6, 7, 8	(6.034.439.908)	(4.733.384.079)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	VI.6		18.213.181.817
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5.	Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		-	
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	VI.3	34.490.667	3.118.467.023
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5.999.949.241)	16.598.264.761

III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	V.19	
2.	Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		(976.353.343) (1.991.154.260)
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	V.12, 17	205.905.559.922 145.840.188.465
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.12, 17	(170.658.874.100) (125.656.971.195)
5.	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	V.19	(3.216.092.500) (8.676.576.100)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		31.054.239.979 9.515.486.910
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(10.743.654.366) (44.369.072.698)
	Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	27.810.795.744 68.125.282.747
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		- -
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	17.067.141.378 23.756.210.049

Người lập biểu



Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng



Mai Xuân Ngợi

Biên Hoà, ngày 18 tháng 10 năm 2013

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Khóa

BÁO CÁO BAN GIÁM ĐỐC

Ban giám đốc Công ty cổ phần Miền Đông (gọi tắt là "Công ty") trình bày báo cáo này và báo cáo tài chính của Công ty cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2013.

I. CÔNG TY

Công ty cổ phần Miền Đông hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3600256545 ngày 12 tháng 04 năm 2006 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp, đăng ký thay đổi lần thứ 5 vào ngày 18 tháng 05 năm 2011.

Hoạt động kinh doanh của Công ty là:

Sản xuất vật liệu xây dựng (gạch, ngói, sét, kaolin, đá, sỏi, cấu kiện bê tông, kim khí, sắt, thép);

Sản giao dịch bất động sản thực hiện các dịch vụ sau: mua bán, chuyển nhượng, cho thuê, cho thuê mua bất động sản, tư vấn quảng cáo, đấu giá, quản lý bất động sản;

Thí nghiệm vật liệu xây dựng;

Sản xuất vật tư, thiết bị;

Đầu tư khai thác, sản xuất xi măng;

Xây dựng nhà các loại;

Xây dựng công trình giao thông;

Xây dựng công trình công nghiệp, công trình hạ tầng khu đô thị, khu công nghiệp.

Bốc xếp hàng hóa cảng sông, đường bộ.

Dịch vụ cân ô tô.

Đại lý.

Xây dựng công trình thủy lợi.

Xây dựng công trình đường dây và trạm biến thế điện.

Xây dựng công trình cấp thoát nước

Đầu tư xây dựng và kinh doanh hạ tầng khu đô thị, khu công nghiệp, hệ thống điện, nước. Kinh doanh bất động sản, cho thuê kho bãi, nhà xưởng, nhà, văn phòng, mặt bằng.

Khai thác khoáng sản.

Bán buôn vật tư, thiết bị.

Bán buôn vật liệu xây dựng, xi măng.

Đầu tư sản xuất kinh doanh Nước.

Đầu tư sản xuất kinh doanh Điện (thủy điện, điện gió, nhiệt điện).

Tư vấn, giám sát thi công công trình dân dụng, công nghiệp.

Vận tải hàng hóa bằng đường bộ.

Vận tải hàng hóa bằng đường thủy nội địa

Công ty có trụ sở tại Khu công nghiệp Biên Hòa 1, đường số 1, phường An Bình, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai.

CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra kể từ ngày kết thúc năm tài chính cần phải điều chỉnh hoặc thuyết minh trên báo cáo tài chính.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên Hội đồng quản trị và Ban giám đốc của công ty trong năm báo cáo và tại ngày lập báo cáo này như sau:

Hội đồng quản trị

- Ông Nguyễn Văn Khóa
- Ông Nguyễn Lương Quân
- Ông Trần Anh Tuấn

- Chủ tịch
Thành viên
Thành viên

- | | |
|----------------------|------------|
| 4. Ông Lê Văn Tuấn | Thành viên |
| 5. Ông Võ Hồng Trung | Thành viên |

Ban giám đốc

- | | |
|--------------------------|-------------------|
| 1. Ông Nguyễn Văn Khóa | Tổng giám đốc |
| 2. Ông Nguyễn Lương Quân | Phó tổng giám đốc |
| 3. Ông Nguyễn Đức Thái | Phó tổng giám đốc |

2. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam phù hợp với Hệ thống Kế toán và Chuẩn mực kế toán Việt Nam. Công ty thực hiện việc ghi chép sổ sách kế toán bằng đồng Việt Nam.

Hình thức sổ kế toán áp dụng

Hình thức sổ kế toán đăng ký áp dụng của Công ty là Nhật ký chung

Niên độ kế toán

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền.

Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác cùng với dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi trích lập 100% đối với các khoản phải thu phát sinh trên 1 năm và không có khả năng thu hồi.

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá vốn và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho với giá trị được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Tài sản cố định và khấu hao

Tài sản cố định của Công ty được trình bày theo nguyên giá, khấu hao và giá trị còn lại. Nguyên giá bao gồm giá mua cộng chi phí vận chuyển, lắp đặt.

Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian ước tính hữu ích của tài sản như sau:

Nhà cửa vật kiến trúc	6 - 25 năm
Máy móc thiết bị	3 - 20 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	5 - 10 năm
Công cụ dụng cụ quản lý, tài sản khác	3 - 7 năm
Chi phí đền bù, san lấp mặt bằng nhà máy gạch	20 năm
Phần mềm máy tính	3 năm

Quyền sử dụng đất

11/01/2017

Quyền sử dụng đất được ghi nhận là tài sản cố định vô hình. Giá trị quyền sử dụng đất không được khấu hao do quyền sử dụng đất không xác định được thời hạn sử dụng.

Đầu tư vào công ty liên kết

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Chi phí lãi vay

Chi phí lãi vay được hạch toán như chi phí phát sinh trong năm ngoại trừ các khoản được vốn hóa do chi phí lãi vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng hoặc hình thành một tài sản cụ thể được vốn hóa vào nguyên giá tài sản.

Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ dụng cụ: Các công cụ dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ 1,5 – 3 năm.

Lợi thế thương mại: Lợi thế thương mại được ghi nhận theo Quyết định số 1692/QĐ-BXD ngày 7 tháng 9 năm 2005 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng, lợi thế thương mại được phân bổ trong 6 năm.

Trợ cấp mất việc làm

Khi có phát sinh mới trích trực tiếp và được hạch toán vào chi phí trong kỳ.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng trước khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua.

Tiền lãi

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở trích trước trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

Cổ tức

Doanh thu được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

Hợp đồng xây dựng

Hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Báo cáo Tài chính bằng cách so sánh tỷ lệ của chi phí của hợp đồng phát sinh cho phần công việc đã được hoàn thành đến ngày này so với tổng chi phí hợp đồng, trừ khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể được ước tính một cách đáng tin cậy, thì doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc hoàn trả là tương đối chắc chắn. Chi phí của hợp đồng chỉ được ghi nhận là chi phí trong kỳ khi các chi phí này đã phát sinh.

10/11/2011

Thuế

Thuế hiện hành: Thuế phải nộp được xác định bằng giá trị dự kiến phải nộp cho nhà nước, sử dụng các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc niên độ kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại: Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày cuối niên độ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích kế toán.

III THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. TIỀN

Đvt: đồng Việt Nam

<i>Khoản mục</i>	<i>30/09/2013</i>	<i>01/01/2013</i>
Tiền mặt tại quỹ	1.717.103.858	5.982.017.940
Tiền gửi Ngân hàng	15.350.037.520	21.828.777.804
Cộng	17.067.141.378	27.810.795.744

2. HÀNG TỒN KHO

Đvt: đồng Việt Nam

<i>Khoản mục</i>	<i>30/09/2013</i>	<i>01/01/2013</i>
Nguyên vật liệu	2.750.344.769	2.951.479.507
Công cụ, dụng cụ	292.498.936	285.650.936
Chi phí SXKD dở dang	96.740.390.294	72.074.826.648
- Các dự án phát triển khu đô thị và căn hộ	14.310.359.344	13.493.748.089
- Các công trình xây lắp	82.430.030.950	58.581.078.559
Thành phẩm	141.761.209	
Hàng gửi đi bán		
Hàng hóa bất động sản	33.509.880.511	
Cộng	133.434.875.719	75.311.957.091

3. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

Đvt: đồng Việt Nam

<i>Khoản mục</i>	<i>30/09/2013</i>	<i>01/01/2013</i>
Tạm ứng	6.519.769.426	6.120.577.033
Cộng		6.120.577.033

4. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

CHỈ TIÊU	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	<i>2.745.120.000</i>	<i>12.263.998.565</i>	<i>12.898.787.017</i>	<i>2.982.117.668</i>	<i>30.890.023.250</i>
Mua trong kỳ		1.399.309.090		61.834.182	1.461.143.272
Thanh lý, nhượng bán		727.370.643	161.688.814	1.224.714.208	2.113.773.665
<i>Số dư cuối kỳ</i>	<i>2.745.120.000</i>	<i>12.935.937.012</i>	<i>12.737.098.203</i>	<i>1.819.237.642</i>	<i>30.237.392.857</i>
Hao mòn lũy kế					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	<i>1.664.052.297</i>	<i>10.623.269.189</i>	<i>8.692.342.394</i>	<i>2.500.037.586</i>	<i>23.479.701.466</i>
Khấu hao trong kỳ	104.853.609	593.290.146	790.199.031	148.914.657	1.637.257.443
Thanh lý, nhượng bán		637.587.825	119.437.283	1.103.453.783	1.860.478.891
<i>Số dư cuối kỳ</i>	<i>1.768.905.906</i>	<i>10.578.971.510</i>	<i>9.363.104.142</i>	<i>1.545.498.460</i>	<i>23.256.480.018</i>
Giá trị còn lại					
<i>Tại ngày đầu kỳ</i>	<i>1.081.067.703</i>	<i>1.640.729.376</i>	<i>4.206.444.623</i>	<i>482.080.082</i>	<i>7.410.321.784</i>
<i>Tại ngày cuối kỳ</i>	<i>976.214.094</i>	<i>2.356.965.502</i>	<i>3.373.994.061</i>	<i>273.739.182</i>	<i>6.980.912.839</i>

5. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

CHỈ TIÊU	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Cộng
Nguyên giá			
<i>Số dư đầu kỳ</i>	<i>608.300.000</i>	<i>449.977.900</i>	<i>1.058.277.900</i>
Mua trong kỳ			
Thanh lý, nhượng bán			
<i>Số dư cuối kỳ</i>	<i>608.300.000</i>	<i>449.977.900</i>	<i>1.058.277.900</i>
Hao mòn lũy kế			
<i>Số dư đầu kỳ</i>		<i>290.533.447</i>	<i>290.533.447</i>
Khấu hao trong kỳ		69.999.993	69.999.993
Thanh lý, nhượng bán			
<i>Số dư cuối kỳ</i>	<i>-</i>	<i>360.533.440</i>	<i>360.533.440</i>
Giá trị còn lại			
<i>Tại ngày đầu kỳ</i>	<i>608.300.000</i>	<i>159.444.453</i>	<i>767.744.453</i>
<i>Tại ngày cuối kỳ</i>	<i>608.300.000</i>	<i>89.444.460</i>	<i>697.744.460</i>

6. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

Đvt: đồng Việt Nam

Khoản mục	30/09/2013	01/01/2013
Mua sắm TSCĐ		
Dự án điện gió	775.235.801	703.719.165
Dự án mỏ đá Tân Mỹ	101.462.365.854	97.122.238.149
Dự án Nhà máy xi măng Minh Tâm	17.778.471.326	17.633.155.526
Thủy điện Đa Dăng	7.613.252.180	4.112.268.273
Cộng	127.629.325.161	119.571.381.113

7. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY LIÊN KẾT

Đvt: đồng Việt Nam

Khoản mục	Tỷ lệ vốn tham gia góp vốn %	Số vốn phải góp theo giấy phép	Số vốn đã góp
Đầu tư vào công ty liên kết		28.000.000.000	11.475.000.000
Cty CP Miền Đông Đầu tư Hạ tầng	40	18.000.000.000	9.225.000.000
Cty CP Địa ốc Miền Đông	40	8.000.000.000	250.000.000
Cty CP Miền Đông Cơ khí điện máy	40	2.000.000.000	2.000.000.000
Dự phòng tổn thất khoản đầu tư		-250.000.000	-250.000.000
Cty CP Địa ốc Miền Đông		-250.000.000	-250.000.000
Cộng		27.750.000.000	11.225.000.000

8. ĐẦU TƯ DÀI HẠN KHÁC

Đvt: đồng Việt Nam

Khoản mục	30/09/2013	01/01/2013
Công ty CP phát triển điện lực Việt Nam (a)	45.776.230.000	45.776.230.000
Đầu tư dài hạn khác (b)		
Đầu tư trái phiếu chính phủ		
Cộng	45.776.230.000	45.776.230.000

Góp vốn vào Công ty CP phát triển điện lực Việt Nam với tỷ lệ góp vốn 8% tương đương với 80 tỷ đồng

9. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

Đvt: đồng Việt Nam

Khoản mục	30/09/2013	01/01/2013
Công cụ, dụng cụ	12.213.163.307	9.235.815.159
Chi phí trả trước dài hạn khác		147.999.618
Cộng	12.213.163.307	9.383.814.777

10. VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

Đvt: đồng Việt Nam

ĐỐI TƯỢNG	30/09/2013	01/01/2013
Vay ngắn hạn Ngân hàng	151.003.316.684	107.956.630.862
Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai	83.999.920.330	62.626.128.200
Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT CN11 - TP.HCM	15.745.454.000	12.442.162.900
Ngân hàng Ngoại thương Đồng Nai	34.962.722.000	29.729.207.000
Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai (Thấu chi)	14.395.220.354	3.159.132.762
Vay của đối tượng khác	1.900.000.000	
Nợ dài hạn đến hạn trả		7.800.000.000
Cộng	151.003.316.684	115.756.630.862

11. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

Đvt: đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	30/09/2013	01/01/2013
Thuế giá trị gia tăng	6.323.080.907	12.628.692.816
Thuế thu nhập doanh nghiệp	106.913.394	2.031.704.418
Thuế thu nhập cá nhân	1.429.033.884	1.272.764.749
Thuế tài nguyên	574.421.666	615.722.476
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	30.783.288	168.978.807
Thuế khác	258.534.986	163.858.954
Cộng	8.722.768.125	16.881.722.220

12. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ PHẢI NỢ KHÁC

Đvt: đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	30/09/2013	01/01/2013
Kinh phí công đoàn	1.355.069.306	1.379.055.942
Bảo hiểm y tế và xã hội	487.826.660	439.706.401
Phải trả phải nộp khác	7.032.204.691	6.296.651.459
Cổ tức phải trả	3.037.807.037	2.142.680.000
Tiền lãi vay phải trả		399.610.830
Phải trả phải nộp cho các đối tượng khác	3.994.397.654	3.754.360.629
Cộng	8.875.100.657	8.115.413.802

13. VAY VÀ NỢ DÀI HẠN

Đvt: đồng Việt Nam

ĐỐI TƯỢNG	30/09/2013	01/01/2013
Vay dài hạn Ngân hàng	30.312.555.608	38.112.555.608
Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT CN11 - TP.HCM		1.800.000.000
Ngân hàng công thương CN10 - TP.HCM	30.312.555.608	36.312.555.608
Vay dài hạn đến hạn trả Ngân hàng		(7.800.000.000)
Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT CN11 - TP.HCM		(1.800.000.000)
Nhân hàng Công Thương - CN10		(6.000.000.000)
Cộng	30.312.555.608	30.312.555.608

14. VỐN CHỦ SỞ HỮU

a. Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu

Đvt: đồng Việt Nam

Chủ sở hữu	30/09/2013	01/01/2013
Vốn góp của nhà nước	21.048.430.000	21.048.430.000
Vốn góp của cổ đông khác	87.841.880.000	87.841.880.000
Cộng	108.890.310.000	108.890.310.000

b. Cổ phiếu

Đvt: đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	30/09/2013	01/01/2013
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13.000.000	13.000.000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	10.889.031	10.889.031
- Cổ phiếu phổ thông	10.889.031	10.889.031
Số lượng cổ phiếu mua lại	-564.250	-299.250
- Cổ phiếu phổ thông	-564.250	-299.250
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10.324.781	10.589.781
- Cổ phiếu phổ thông	10.324.781	10.589.781

14 VỐN CHỦ SỞ HỮU (Tiếp theo)

c Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu và các quỹ

Khoản mục	Nguồn vốn kinh doanh	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư 01/01/2013	108.890.310.000	41.757.121.909	-1.991.154.260	19.213.120.132	4.076.523.451	12.477.596.708	184.423.517.941
Chi tiền mua cổ phiếu quỹ			-976.353.343				-976.353.343
Lợi nhuận kỳ này						726.546.207	726.546.207
Tăng khác							0
Trích lập các quỹ				2.079.225.043	1.315.654.000	-3.394.879.043	0
Thù lao HĐQT, BKS						-263.131.000	-263.131.000
Chia cổ tức năm 2012						-4.213.912.400	-4.213.912.400
Trích quỹ KTPL						-877.103.000	-877.103.000
Số dư cuối kỳ này	108.890.310.000	41.757.121.909	-2.967.507.603	21.292.345.175	5.392.177.451	4.455.117.472	178.819.564.405

IV THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

Đvt: đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Doanh thu bán thành phẩm	3.548.892.007	2.658.750.921
Doanh thu kinh doanh bất động sản	0	0
Doanh thu hoạt động xây lắp	51.270.439.458	34.248.078.828
Khác	93.738.013	
Cộng	54.913.069.478	36.906.829.749

2. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

Đvt: đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Giá vốn của thành phẩm	3.430.705.348	2.599.457.850
Giá vốn hoạt động kinh doanh bất động sản		
Giá vốn của hoạt động xây lắp	44.808.807.436	28.803.182.198
Khác	93.014.001	
Cộng	48.332.526.785	31.402.640.048

3. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

Đvt: đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Lãi tiền gửi Ngân hàng	2.922.986	363.870.782
Lãi từ hoạt động đầu tư		
Lãi khác		
Cộng	2.922.986	363.870.782

4. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

Đvt: đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Lãi tiền vay	4.312.341.299	3.360.206.833
Cộng	4.312.341.299	3.360.206.833

5. THU NHẬP KHÁC

Đvt: đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Thanh lý tài sản		1.394.999.999
Các khoản thu nhập khác	185.238	54.428.865
Cộng	185.238	1.449.428.864

6. CHI PHÍ KHÁC

Đvt: đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Chi phí bồi thường, phạm vi phạm		63.499.513
Chi phí khác	154.277.032	374.981.905
Cộng	154.277.032	438.481.418

7. THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

Đvt: đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Hoạt động kinh doanh bất động sản		
Doanh thu		
Giá vốn và phân bổ chi phí		
Thu nhập chịu thuế	0	
Thuế suất thuế TNDN	25%	
Thuế TNDN hiện hành (A)	0	
Hoạt động xây lắp và khác		
Doanh thu và thu nhập khác	54.916.177.702	36.906.829.749
Giá vốn và phân bổ chi phí	54.510.751.696	36.673.397.284
Lợi nhuận kế toán	405.426.006	233.432.465
Các khoản điều chỉnh tăng		63.499.231
Các khoản điều chỉnh giảm		
Thu nhập chịu thuế	405.426.006	296.931.696
Thuế suất thuế TNDN	25%	25%
Thuế TNDN phải nộp	101.356.501	74.232.924
Thuế TNDN phải nộp thêm		
Tổng chi phí thuế hiện hành (C) = (A) + (B)	101.356.501	74.232.924

8. **LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU**

Đvt: đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Lợi nhuận kê toán sau thuế TNDN	304.069.505	2.404.283.503
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
- các khoản điều chỉnh tăng		
- các khoản điều chỉnh giảm		
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	304.069.505	2.404.283.503
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ	10.324.781	10.589.781
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	29	227

9. **CHI PHÍ SẢN XUẤT THEO YẾU TỐ**

Đvt: đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Chi phí nguyên vật liệu	25.573.256.656	13.696.333.865
Chi phí nhân công	9.158.491.612	5.631.093.772
Chi phí công cụ dụng cụ	1.544.610.264	566.226.430
Chi phí khấu hao TSCĐ	502.208.098	568.365.008
Chi phí thuế, lệ phí	83.225.940	170.400.934
Chi phí dự phòng		
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.063.083.040	3.582.026.266
Chi phí khác bằng tiền	623.282.415	855.874.605
Chi phí thuê phụ	6.835.712.649	9.742.859.830
Cộng	46.383.870.674	34.813.180.710

10. **Tổng tiền lương và thưởng của các thành viên lãnh đạo chủ chốt**

Đvt: đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2013 đến 30/09/2013	Từ 01/01/2012 đến 30/09/2012
Thành viên HĐQT, ban kiểm soát, ban giám đốc	756.462.600	875.802.100

11. **Giao dịch với các bên liên quan**

Đvt: đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mối quan hệ	Giao dịch	Số tiền
1, Tổng công ty XD số 1 TNHH MTV	Cổ đông sáng lập	Cổ tức phải trả năm 2012	841.937.200
		Phải thu khách hàng	11.841.781.784
2, Công ty CP Miền Đông - Đầu tư hạ tầng	Công ty liên kết	Môi giới bất động sản	218.820.162
		Phải trả người bán	119.939.601
3, Công ty CP Miền Đông - Cơ khí điện máy	Công ty liên kết	Cho thuê mặt bằng	33.000.000
		Phải trả người bán	201.181.715

Người lập biểu



Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng



Mai Xuân Ngợi

Biên Hòa, ngày 18 tháng 10 năm 2013

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Khóa