

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 Tháng 9 Năm 2018

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30.09.2018	01.01.2018
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>79,352,646,206</b>	<b>78,913,160,777</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương</b>	<b>110</b>		<b>26,504,998,463</b>	<b>50,174,867,005</b>
1. Tiền	111		10,973,643,426	10,174,867,005
2. Các khoản tương đương tiền	112		15,531,355,037	40,000,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>31,122,148,946</b>	<b>8,286,607,988</b>
1. Phải thu khách hàng	131		19,178,324,938	8,087,316,499
2. Trả trước cho người bán	132		11,823,255,809	179,800,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ HĐXD	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		130,568,700	29,491,990
7. Dự phòng phải thu khó đòi	137		-10,000,501	-10,000,501
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>15,672,284,044</b>	<b>15,270,084,040</b>
1. Hàng tồn kho	141		16,787,106,445	16,384,906,441
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-1,114,822,401	-1,114,822,401
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>6,053,214,753</b>	<b>5,181,601,744</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		800,659,443	387,708,425
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,252,555,310	4,793,893,319
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		0	0
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>34,881,325,109</b>	<b>35,880,885,524</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	212		0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		0	0
4. Phải thu dài hạn khác	218		0	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>33,649,604,214</b>	<b>35,205,230,743</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		30,027,845,889	31,543,272,415
- Nguyên giá	222		54,334,746,094	55,073,892,547
- Hao mòn lũy kế	223		-24,306,900,205	-23,530,620,132
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Hao mòn lũy kế	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227		3,621,758,325	3,661,958,328
- Nguyên giá	228		3,845,425,000	3,845,425,000
- Hao mòn lũy kế	229		-223,666,675	-183,466,672
<b>III. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	0
<b>IV. Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1,231,720,895</b>	<b>675,654,781</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1,231,720,895	675,654,781
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
<b>CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>114,233,971,315</b>	<b>114,794,046,301</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30.09.2018	01.01.2018
1	2	3	4	5
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>24,692,860,513</b>	<b>26,784,641,905</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>24,592,860,513</b>	<b>26,684,641,905</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		3,167,975,540	4,813,500,246
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		4,046,335,455	4,542,303,453
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		11,232,324,617	13,532,246,870
4. Phải trả người lao động	314		2,691,782,078	0
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,617,018,184	3,757,594,436
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		1,837,424,639	38,996,900
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		0	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>100,000,000</b>	<b>100,000,000</b>
1. Phải trả dài hạn khác	337		100,000,000	100,000,000
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>89,541,110,802</b>	<b>88,009,404,396</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>89,541,110,802</b>	<b>88,009,404,396</b>
1. Vốn đầu tư chủ sở hữu	411		54,954,910,000	54,954,910,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		54,954,910,000	54,954,910,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		0	0
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn Chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		34,586,200,802	33,054,494,396
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ trước	421a		228,374,396	3,895,088,271
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	421b		34,357,826,406	29,159,406,125
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
<b>TỔNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>114,233,971,315</b>	<b>114,794,046,301</b>

NGOẠI BẢNG	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm (3)	Số đầu năm (3)
1	2	3	4	5
Ngoại tệ các loại	99		0.00	0.00
Ngoại tệ Đô la Mỹ	991		0.00	0.00

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

NGUYỄN THIÊN THANH

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

TRỊNH HỮU NGÀN



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ tháng : 07/2018 - Đến tháng : 09/2018

Đơn vị tính: VND

CHI TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3.2018	Lũy kế Quý 3.2018	Quý 3.2017	Lũy kế Quý 3.2017	
	1	2	3	4	5	9	10
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		60,978,920,118	147,423,700,600	58,736,375,918	136,567,746,803	
2. Các khoản giảm trừ	03		51,372,975	100,976,135	67,284,948	118,862,678	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ(10= 01 - 03)	10		60,927,547,143	147,322,724,465	58,669,090,970	136,448,884,125	
4. Giá vốn hàng bán	11		32,832,294,020	84,642,484,723	31,592,412,877	77,498,800,291	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 -11)	20		28,095,253,123	62,680,239,742	27,076,678,093	58,950,083,834	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		767,718,586	1,530,151,607	225,715,328	404,331,826	
7. Chi phí tài chính	22		71,921,869	119,785,564	6,204,533	255,752,166	
-Trong đó: Lãi vay phải trả	23		246,909	619,763	0	23,202,456	
8. Chi phí bán hàng	24		1,485,264,792	4,299,808,361	1,009,637,627	2,858,691,744	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,484,234,504	6,990,156,103	2,098,389,046	6,798,548,166	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (24+25))	30		24,821,550,544	52,800,641,321	24,188,162,215	49,441,423,584	
11. Thu nhập khác	31		33,646,319	624,261,045	164,872,538	412,167,466	
12. Chi phí khác	32		708,504	69,593,806	219,634,290	243,682,869	
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		32,937,815	554,667,239	-54,761,752	168,484,597	
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+ 40)	50		24,854,488,359	53,355,308,560	24,133,400,463	49,609,908,181	
15. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	51		5,090,788,114	10,790,952,154	4,830,287,133	9,956,798,061	
16. Lợi nhuận sau thuế (60 = 50 - 51)	60		19,763,700,245	42,564,356,406	19,303,113,330	39,653,110,120	

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

NGUYỄN THIÊN THANH

Ghi chú: (\*) Chi tiêu này chỉ áp dụng đối với công ty cổ phần

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

TRẦN HỮU NGÂN

Lập, Ngày 15 Tháng 10 Năm 2018

Tổng Giám Đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

NGUYỄN TIÊN THỌ



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01.01.2018 đến 30.09.2018 VND	Từ 01.01.2017 - 30.09.2017 VND
1	2	3		
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>1</b>		<b>53,355,308,560</b>	<b>49,613,894,221</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ	2		816,480,076	2,006,857,954
- Các khoản dự phòng	3		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		-	-
- Chi phí lãi vay	6		619,763	23,202,456
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>8</b>		<b>54,172,408,399</b>	<b>51,643,954,631</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(23,294,202,949)	(5,529,233,216)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(402,200,004)	6,054,578,038
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		616,441,568	4,072,998,967
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(969,017,132)	(396,430,307)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(619,763)	(23,202,456)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(13,499,175,114)	(4,067,372,229)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>16,623,635,005</b>	<b>51,755,293,428</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		739,146,453	(110,723,580)
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		-	-
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		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>739,146,453</b>	<b>(110,723,580)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	(816,500,000)
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(41,032,650,000)	(21,884,080,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(41,032,650,000)</b>	<b>(22,700,580,000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(23,669,868,542)</b>	<b>28,943,989,848</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>50,174,867,005</b>	<b>4,711,336,963</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	(4,199,647)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>31</b>	<b>26,504,998,463</b>	<b>33,651,127,164</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

NGUYỄN THIÊN THANH

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

TRỊNH HỮU NGÂN

Lập, Ngày 15 Tháng 10 Năm 2018.

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



NGUYỄN TIẾN THỌ

**CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI NAM HOA**

Địa chỉ: 71/4a, Đường Hiệp Thành 13, Khu phố 7, Phường Hiệp Thành, Quận 12, TPHCM

**Mẫu số: B09-DN**

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018**

**I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1. Hình thức sở hữu vốn: **CÔNG TY CỔ PHẦN**
2. Lĩnh vực kinh doanh: **SẢN XUẤT VÀ KINH DOANH**
3. Ngành nghề kinh doanh: **Sản Xuất Kinh Doanh Đồ Dùng Dạy Học Và Đồ Chơi Trẻ Em Bằng Gỗ**
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
6. Cấu trúc doanh nghiệp
  - Danh sách các công ty con: không
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: không
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc: không
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...):

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

- 1- Kỳ kế toán năm Từ ngày **01/01/2018 đến ngày 31/12/2018**
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: Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành 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: Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành

**IV- Các chính sách kế toán áp dụng trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục**

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
  - a) Chứng khoán kinh doanh;
  - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
  - c) Các khoản cho vay;
  - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;

e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân cuối kỳ

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính; bất động sản đầu tư:

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng:

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

- Doanh thu hoạt động tài chính:

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

- Thu nhập khác

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

## **V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)**

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;

- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

## VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

### 01. Tiền

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
- Tiền mặt	221,469,905	184,114,183
- Tiền gửi ngân hàng	26,283,528,558	49,990,752,822
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>26,504,998,463</b>	<b>50,174,867,005</b>

### 02. Các khoản đầu tư tài chính

#### a) Chứng khoán kinh doanh

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND			01.01.2018 VND		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu (chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)						
- Các khoản đầu tư khác						

- Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu

Về số lượng:

Về giá trị:

#### b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND		01.01.2018 VND	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
<b>b1) Ngắn hạn</b>	<b>15,531,355,037</b>	<b>15,531,355,037</b>	<b>40,000,000,000</b>	<b>40,000,000,000</b>
- Tiền gửi có kỳ hạn	15,531,355,037	15,531,355,037	40,000,000,000	40,000,000,000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
<b>b2) Dài hạn</b>				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

#### c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết theo từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)

Chỉ tiêu	30.06.2018 VND			01.01.2018 VND		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;						

- Đầu tư vào đơn vị khác;						
---------------------------	--	--	--	--	--	--

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

### 03. Phải thu của khách hàng

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
<b>a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>19,178,324,938</b>	<b>8,087,316,499</b>
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	16,527,392,422	7,320,060,091
+ STANLEY BLACK & DECKER, INC	2,935,223,092	1,631,972,338
+ ROSENDAHL DESIGN GROUP	11,781,815,186	5,688,087,753
+ NICHIGAN CO. LTD.	681,528,154	
+ Sung San Trading company	611,488,702	
+ KIDSGROUND PTY LTD	517,337,288	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	2,650,932,516	767,256,408
<b>b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)</b>		
<b>c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)</b>		

### 04. Phải thu khác

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND		01.01.2018 VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>130,568,700</b>		<b>29,491,990</b>	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	130,568,700		29,491,990	
<b>b) Dài hạn</b>				
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.				
<b>Cộng</b>	<b>130,568,700</b>		<b>29,491,990</b>	

### 05. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
----------	----------------	----------------



Chỉ tiêu	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

#### 06. Nợ xấu

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND			01.01.2018 VND		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)	10,000,501		Cty TNHH TM Trần Nam Nguyên	10,000,501		Cty TNHH TM Trần Nam Nguyên
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu:						
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.						
<b>Cộng</b>	<b>10,000,501</b>			<b>10,000,501</b>		

#### 07. Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND		01.01.2018 VND	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	7,904,919,132	(286,581,489)	4,842,866,140	(286,581,489)
- Công cụ, dụng cụ	332,989,416		287,194,383	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	4,294,237,665		5,776,694,682	
- Thành phẩm	4,254,960,232	(828,240,912)	4,470,109,709	(828,240,912)
- Hàng hóa				
- Hàng gửi đi bán			1,008,041,527	
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
<b>Cộng</b>	<b>16,787,106,445</b>	<b>(1,114,822,401)</b>	<b>16,384,906,441</b>	<b>(1,114,822,401)</b>

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

#### 08. Tài sản dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND		01.01.2018 VND	
	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 (Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)				
.....				
<b>Cộng</b>				
Chỉ tiêu	30.09.2018 VND		01.01.2018 VND	
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)				
- Mua sắm;				
- XD CB;				
- Sửa chữa.				
<b>Cộng</b>				

#### 09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>							
Số dư đầu năm	36,644,959,445	14,919,980,611	3,263,435,247	245,517,244			55,073,892,547
- Mua trong năm	447,740,090	2,465,952,420					2,913,692,510
- Đầu tư XD CB hoàn thành							
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán		(901,874,621)	(2,719,154,818)	(31,809,524)			(3,652,838,963)
- Giảm khác							
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>37,092,699,535</b>	<b>16,484,058,410</b>	<b>544,280,429</b>	<b>213,707,720</b>			<b>54,334,746,094</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm	10,702,879,254	11,157,973,740	1,482,842,037	186,925,101			23,530,620,132
- Khấu hao trong năm	1,497,615,089	1,219,497,653	29,721,879	20,578,689			2,767,413,310
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán		(901,874,621)	(1,057,449,092)	(31,809,524)			(1,991,133,237)
- Giảm khác							
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>12,200,494,343</b>	<b>11,475,596,772</b>	<b>455,114,824</b>	<b>175,694,266</b>			<b>24,306,900,205</b>
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm	25,942,080,191	3,762,006,871	1,780,593,210	58,592,143			31,543,272,415
- Tại ngày cuối năm	24,892,205,192	5,008,461,638	89,165,605	38,013,454			30,027,845,889

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản cho vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

#### 10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>								
Số dư đầu năm	3,465,425,000				380,000,000			3,845,425,000
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm	3,465,425,000				380,000,000			3,845,425,000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>								
Số dư đầu năm					183,466,672			183,466,672
- Khấu hao trong năm					40,200,003			40,200,003
- Tăng khác								
- Thanh lý nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm					223,666,675			223,666,675
<b>Giá trị còn lại</b>								
- Tại ngày đầu năm	3,465,425,000				196,533,328			3,661,958,328
- Tại ngày cuối năm	3,465,425,000				156,333,325			3,621,758,325

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng:
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

#### 11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	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 hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							

- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							

- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối năm							

\* 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:

## 12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Giảm trong năm	Tăng trong năm	Số cuối năm
<b>a) Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

<b>Tồn thất do suy giảm giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				

- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

### 13. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
<b>a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)</b>	<b>800,659,443</b>	<b>387,708,425</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	800,659,443	387,708,425
<b>b) Dài hạn</b>	<b>1,231,720,895</b>	<b>675,654,781</b>
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	1,231,720,895	675,654,781
<b>Cộng</b>	<b>2,032,380,338</b>	<b>1,063,363,206</b>

### 14. Tài sản khác

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
<b>Cộng</b>		

### 15. Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND		Trong năm		01.01.2018 VND	
	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn						
.....						
b) Vay dài hạn						
.....						
<b>Cộng</b>						

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	30.09.2018 VND			01.01.2018 VND		
	Tổng khoản Thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản Thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
- Từ 1 năm trở xuống						
- Trên 1 năm đến 5 năm						
- Trên 5 năm						

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND		01.01.2018 VND	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay:				
- Nợ thuê tài chính:				
- Lý do chưa thanh toán				
<b>Cộng</b>				

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

.....

16. Phải trả người bán

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND		01.01.2018 VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
<i>Công Ty TNHH ĐT - SX - TM - DV An Thịnh Phúc</i>	2,054,106,589	2,054,106,589	2,228,362,296	2,228,362,296
<i>CÔNG TY TNHH GỖ PHƯƠNG ĐÔNG</i>	639,750,155	639,750,155	548,214,093	548,214,093
<i>CÔNG TY TNHH MTV ĐẠI KINH BẮC</i>	436,235,906	436,235,906	1,028,481,495	1,028,481,495
<i>Công Ty TNHH SX-TM Bao Bì Song Võ</i>	338,222,940	338,222,940		
<i>CÔNG TY TNHH UNAXOL VIỆT NAM</i>	236,236,000	236,236,000		
<i>Công Ty TNHH SX - TM Phạm Thu</i>	125,467,034	125,467,034		
<i>Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Thương Mại Dịch Vụ Vít Việt</i>	278,194,554	278,194,554		
- Phải trả cho các đối tượng khác	1,113,868,951	1,113,868,951	2,585,137,950	2,585,137,950
<b>b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)</b>				
<b>Cộng</b>	<b>3,167,975,540</b>	<b>3,167,975,540</b>	<b>4,813,500,246</b>	<b>4,813,500,246</b>
<b>c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>				
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				
- Các đối tượng khác				
<b>Cộng</b>				

d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)				
---	--	--	--	--

### 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	01.01.2018 VND	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	30.09.2018 VND
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng		1,043,864,501	1,043,864,501	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu		146,685,891	146,685,891	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	13,499,175,114	10,790,952,154	13,499,175,114	10,790,952,154
- Thuế thu nhập cá nhân	33,071,756	2,381,264,920	1,972,964,213	441,372,463
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		4,000,000	4,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>13,532,246,870</b>	<b>14,366,767,466</b>	<b>16,666,689,719</b>	<b>11,232,324,617</b>
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng	4,793,893,319	4,802,576,434	5,261,238,425	5,252,555,310
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
<b>Cộng</b>	<b>4,793,893,319</b>	<b>10,063,814,859</b>	<b>5,261,238,425</b>	<b>5,252,555,310</b>

### 18. Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
a) Ngắn hạn		
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác	1,617,018,184	3,757,594,436
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
.....		
<b>Cộng</b>	<b>1,617,018,184</b>	<b>3,757,594,436</b>

### 19. Phải trả khác

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
a) Ngắn hạn		

- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	77,856,720	38,996,900
- Bảo hiểm xã hội	612,599,505	
- Bảo hiểm y tế	109,507,635	
- Bảo hiểm thất nghiệp	48,047,020	
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	989,413,759	
<b>Cộng</b>	<b>1,837,424,639</b>	<b>38,996,900</b>
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>		

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

## 20. Doanh thu chưa thực hiện

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).		

## 21. Trái phiếu phát hành

### 21.1. Trái phiếu thường

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND			01.01.2018 VND		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá;						
- Loại phát hành có chiết khấu;						
- Loại phát hành có phụ trội.						
<b>Cộng</b>						
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)						



.....						
<b>Cộng</b>						

## 21.2. Trái phiếu chuyển đổi

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

## 22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

## 23. Dự phòng phải trả

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
a) Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		



- Tăng vốn trong năm nay									
- Lãi trong năm nay									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm nay									
- Lỗ trong năm nay									
- Giảm khác									
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>54,954,910,000</b>								

**b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác		
<b>Cộng</b>		

**c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

**d. Cổ phiếu**

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	24,471	24,471
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5,471,020	5,471,020
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

**đ- Cổ tức**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- + 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

**e- Các quỹ của doanh nghiệp**

- Quỹ đầu tư phát triển:

- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

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

-....

-....

## 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).		

## 27. Chênh lệch tỷ giá

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		

## 28. Nguồn kinh phí

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

## 29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Trên 1 năm đến 5 năm;		
- Trên 5 năm;		

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ:

Mã hàng	Tên hàng	Chủng loại, quy cách, phẩm chất	ĐVT	Số lượng
	Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:			
	- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:			

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD

d) Vàng tiền tệ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại vàng tiền tệ

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

## 30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

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

**1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)**

Chỉ tiêu	Từ ngày 01.01.2018 đến 30.09.2018 VND	Từ ngày 01.01.2017 đến 30.09.2017 VND
a. Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	147,423,700,600	136,567,746,803
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
<b>Cộng</b>	<b>147,423,700,600</b>	<b>136,567,746,803</b>
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		

**2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)**

Chỉ tiêu	Từ ngày 01.01.2018 đến 30.09.2018 VND	Từ ngày 01.01.2017 đến 30.09.2017 VND
- Chiết khấu thương mại		2,985,143
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	100,976,135	115,877,535
<b>Cộng</b>	<b>100,976,135</b>	<b>118,862,678</b>

**3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)**

Chỉ tiêu	Từ ngày 01.01.2018 đến 30.09.2018 VND	Từ ngày 01.01.2017 đến 30.09.2017 VND
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	84,642,484,723	77,498,800,291
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		

<b>Cộng</b>	84,642,484,723	77,498,800,291
-------------	----------------	----------------

#### 4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Chỉ tiêu	Từ ngày 01.01.2018 đến 30.09.2018 VND	Từ ngày 01.01.2017 đến 30.09.2017 VND
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,017,948,713	260,206,246
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá	399,529,952	144,125,580
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	112,672,942	
<b>Cộng</b>	<b>1,530,151,607</b>	<b>404,331,826</b>

#### 5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chỉ tiêu	Từ ngày 01.01.2018 đến 30.09.2018 VND	Từ ngày 01.01.2017 đến 30.09.2017 VND
- Lãi tiền vay	619,763	23,202,456
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	118,921,201	229,245,210
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác		3,304,500
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
<b>Cộng</b>	<b>119,540,964</b>	<b>255,752,166</b>

#### 6. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Từ ngày 01.01.2018 đến 30.09.2018 VND	Từ ngày 01.01.2017 đến 30.09.2017 VND
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	1,620,641,618	
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	624,260,996	412,167,466
<b>Cộng</b>	<b>2,244,902,614</b>	<b>412,167,466</b>

#### 7. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Từ ngày 01.01.2018 đến 30.09.2018 VND	Từ ngày 01.01.2017 đến 30.09.2017 VND
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	1,661,705,726	
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		

- Các khoản khác.	28,529,650	243,682,869
<b>Cộng</b>	<b>1,690,235,376</b>	<b>243,682,869</b>

#### 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Từ ngày 01.01.2018 đến 30.09.2018 VND	Từ ngày 01.01.2017 đến 30.09.2017 VND
<b>a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>	<b>6,990,156,103</b>	<b>6,798,548,166</b>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;		
Chi phí nhân viên quản lý	4,602,997,086	4,591,456,514
Chi phí khấu hao TSCĐ	76,255,679	403,373,043
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,269,828,920	911,213,021
- Các khoản chi phí QLDN khác.	1,041,074,418	892,505,588
<b>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>4,299,808,361</b>	<b>2,858,691,744</b>
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
Chi phí nhân viên	1,670,294,584	906,881,466
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,220,805,952	1,406,901,763
Chi phí bao bì	164,100,712	
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	244,607,113	544,908,515
<b>c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		

#### 9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Từ ngày 01.01.2018 đến 30.09.2018 VND	Từ ngày 01.01.2017 đến 30.09.2017 VND
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	44,092,661,442	44,003,553,178
- Chi phí nhân công	35,445,249,409	28,386,319,689
- Chi phí khấu hao tài sản cố định và công cụ, dụng cụ	2,861,637,725	2,643,279,851
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,270,332,914	1,889,367,697
- Chi phí khác bằng tiền	76,882,573	111,674,116
<b>Cộng</b>	<b>84,746,764,063</b>	<b>77,034,194,531</b>

#### 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

Chỉ tiêu	Từ ngày 01.01.2018 đến 30.09.2018 VND	Từ ngày 01.01.2017 đến 30.09.2017 VND
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	10,790,952,154	9,956,798,061
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

#### 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

Chỉ tiêu	Từ ngày 01.01.2018 đến 30.09.2018 VND	Từ ngày 01.01.2017 đến 30.09.2017 VND
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

### VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

#### 1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Chỉ tiêu	30.09.2018 VND	01.01.2018 VND
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

#### 3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

#### 4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

### IX- Những thông tin khác

1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

3 - Thông tin về các bên liên quan:

4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":



- 5 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7 - Những thông tin khác:

**Người lập**

**NGUYỄN THIÊN THANH**

⋮

**Kế toán trưởng**

**TRỊNH HỮU NGÀN**

Lập, Ngày 15 tháng 10 năm 2018

**Tổng giám đốc**  
**CÔNG TY**  
**CỔ PHẦN**  
**SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI**  
**NAM HÒA**  
**THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH**

**NGUYỄN TIÊN THỌ**