

Số: 165 /CBTT-CPTN

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CỔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA ỦY BAN
CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội

- Tên Công ty: Công ty Cổ phần Thống Nhất
- Tên giao dịch: Công ty Cổ phần Thống Nhất
- Trụ sở chính: Đường số 2A, KCN Bàu Xéo, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai
- Điện thoại: (0251) 392 4377 Fax: (0251) 392 4692
- Mã chứng khoán: BAX
- Website: www.bauxeo.com.vn
- Người được ủy quyền CBTT: Nguyễn Hữu Trí
- Chức danh: Phó Tổng Giám Đốc kiêm Kế toán trưởng

Loại thông tin công bố:

Định kỳ 24h Bất thường Theo yêu cầu Khác

Nội dung thông tin công bố: Công ty Cổ phần Thống Nhất công bố Báo cáo tài chính Quý III năm 2024, trong đó: Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tăng 140,6% so với cùng kỳ năm trước, cụ thể:

| STT | CHỈ TIÊU | Quý 3/Năm 2024 (VNĐ) | Quý 3/Năm 2023 (VNĐ) | Tỷ lệ % TH/CK |
|-----|----------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|
| 1 | Tổng doanh thu | 19.428.231.987 | 16.739.563.313 | 116,06% |
| 2 | Tổng chi phí | 12.163.313.873 | 13.545.775.297 | 89,79% |
| 3 | Lợi nhuận trước thuế | 7.264.918.114 | 3.193.788.016 | 227,26% |
| 4 | Lợi nhuận sau thuế | 5.723.639.232 | 2.378.905.646 | 240,6% |

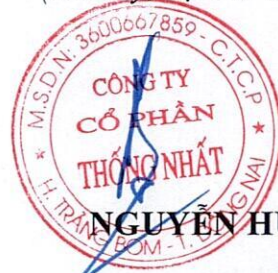
- Tổng Doanh thu tăng 16,06% so với cùng kỳ, do:
 - + Điều chỉnh tăng giá thuê đất, phí sử dụng hạ tầng, phí quản lý một số Doanh nghiệp trong Khu Công Nghiệp.
 - + Ký được hợp đồng xử lý nước thải của Công ty TNHH Pousung Việt Nam và Công ty TNHH Shingmark Vina.

- Tổng chi phí giảm 8,93% so với cùng kỳ do giảm tương ứng doanh thu cung cấp nước sạch .

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 11/10/2024 tại đường dẫn www.bauxeo.com.vn mục Quan hệ cổ đông.

Chúng tôi xin cam kết những thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về các nội dung thông tin đã công bố.

Trảng Bom, ngày 11 tháng 10 năm 2024
Người được Ủy quyền Công bố thông tin
(Chữ ký, họ tên và đóng dấu)



NGUYỄN HỮU TRÍ

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

KCN BÀU XÉO – TRẢNG BOM – ĐỒNG NAI

MST: 3 6 0 0 6 6 7 8 5 9

--- 0 0 ---

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 3

NĂM TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2024

Trảng Bom, ngày 04 tháng 10 năm 2024

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ VND | Số đầu năm VND |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 301.526.333.700 | 270.287.279.321 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 3 | 13.894.849.088 | 6.502.281.214 |
| 1. Tiền | 111 | | 1.894.849.088 | 1.502.281.214 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 12.000.000.000 | 5.000.000.000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 225.400.000.000 | 219.000.000.000 |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | 4 | 225.400.000.000 | 219.000.000.000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 3.958.495.869 | 30.560.094.300 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 5 | 1.376.139.630 | 14.439.542.485 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | 6 | 477.676.360 | 373.286.360 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 7 | 2.104.679.879 | 15.747.265.455 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 57.627.850.047 | 13.854.003.713 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | 8 | 57.627.850.047 | 13.854.003.713 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 645.138.696 | 370.900.094 |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 644.704.832 | 370.900.094 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | 15 | 433.864 | - |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 414.789.630.192 | 454.543.312.857 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 24.554.568.243 | 25.520.483.592 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 10 | 24.554.568.243 | 25.520.483.592 |
| Nguyên giá | 222 | | 69.077.573.511 | 68.389.143.334 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (44.523.005.268) | (42.868.659.742) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | 11 | 116.446.991.611 | 162.918.209.085 |
| Nguyên giá | 231 | | 218.218.162.552 | 258.291.752.074 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 232 | | (101.771.170.941) | (95.373.542.989) |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 144.096.736.585 | 135.140.642.437 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 9 | 144.096.736.585 | 135.140.642.437 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 129.691.333.753 | 130.963.977.743 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 12 | 129.363.788.854 | 130.628.815.520 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | 28a) | 327.544.899 | 335.162.223 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 716.315.963.892 | 724.830.592.178 |

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trà, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

(Tiếp theo)

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 495.216.076.129 | 514.174.691.284 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 37.309.293.999 | 45.047.590.253 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 13 | 3.212.965.052 | 4.360.006.250 |
| 2. Người mua trả tiền trước | 312 | 14 | 7.680.117 | 1.026.357.289 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | 15 | 4.679.531.016 | 3.033.799.243 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | 16 | - | 2.894.607.573 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | 18 | 26.463.259.960 | 15.427.066.853 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 17 | 2.243.134.273 | 18.153.826.436 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 702.723.581 | 151.926.609 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 457.906.782.130 | 469.127.101.031 |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | 18 | 457.906.782.130 | 469.127.101.031 |
| B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 221.099.887.763 | 210.655.900.894 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 19 | 221.099.887.763 | 210.655.900.894 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 82.000.000.000 | 82.000.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 82.000.000.000 | 82.000.000.000 |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 106.605.460.130 | 103.396.325.127 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 32.494.427.633 | 25.259.575.767 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 12.145.179.030 | 12.893.243.792 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 20.349.248.603 | 12.366.331.975 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 716.315.963.892 | 724.830.592.178 |

Đồng Nai, ngày 04 tháng 10 năm 2024

Phan Thị Thùy Dung
Người lậpNguyễn Hữu Trí
Kế toán trưởng
Nguyễn Hoàng Dũng
Tổng giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

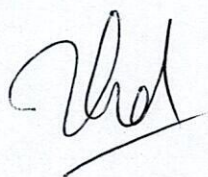
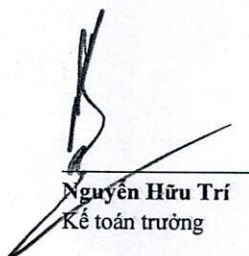
Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2024

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý 3 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-------|-------------|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| | | | VND | VND | VND | VND |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 21 | 18.665.975.215 | 15.856.014.770 | 55.106.941.609 | 53.096.405.521 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | | 18.665.975.215 | 15.856.014.770 | 55.106.941.609 | 53.096.405.521 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 22 | 7.396.125.370 | 9.343.626.488 | 22.907.155.933 | 27.940.020.070 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 11.269.849.845 | 6.512.388.282 | 32.199.785.676 | 25.156.385.451 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 23 | 649.739.667 | 882.238.871 | 7.040.191.805 | 13.312.709.109 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | - | - | - | - |
| Trong đó: chi phí lãi vay | 23 | | - | - | - | - |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | - | - | - | - |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | 24 | 4.756.428.503 | 4.012.723.219 | 13.611.888.574 | 13.299.611.490 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 7.163.161.009 | 3.381.903.934 | 25.628.088.907 | 25.169.483.070 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 25 | 112.517.105 | 1.309.672 | 231.203.588 | 5.877.660 |
| 12. Chi phí khác | 32 | 26 | 10.760.000 | 189.425.590 | 10.760.000 | 275.368.158 |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | 101.757.105 | (188.115.918) | 220.443.588 | (269.490.498) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 7.264.918.114 | 3.193.788.016 | 25.848.532.495 | 24.899.992.572 |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | 27 | 1.538.739.774 | 812.343.262 | 5.491.666.568 | 5.374.673.766 |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | 28 | 2.539.108 | 2.539.108 | 7.617.324 | 7.617.324 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | 5.723.639.232 | 2.378.905.646 | 20.349.248.603 | 19.517.701.482 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | 29 | 698 | 290 | 2.482 | 2.380 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | | | | |

Đồng Nai, ngày 04 tháng 10 năm 2024


Phan Thị Thùy Dung
Người lập

Nguyễn Hữu Trí
Kế toán trưởng

Nguyễn Hoàng Dũng
Tổng giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

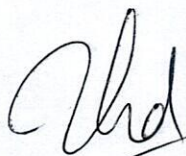
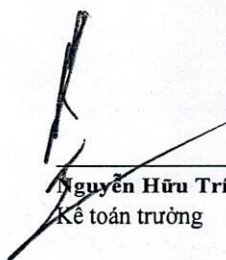
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 3 năm 2024

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|-------------------------|
| | | | Năm nay VND | Năm trước VND |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 25.848.532.495 | 24.899.992.572 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản: | | | | |
| - Khấu hao tài sản cố định | 02 | 10,11 | 9.678.131.371 | 10.392.606.407 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (7.040.191.805) | (13.312.709.109) |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | (168.448.328) | - |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 28.318.023.733 | 21.979.889.870 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 12.537.503.253 | (488.648.184) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 443.372.456 | 2.051.983.148 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả | 11 | | (4.540.710.586) | (16.887.428.136) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 1.265.026.666 | 2.775.479.530 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | 15 | (4.641.314.543) | (1.493.579.835) |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (4.506.400.000) | (5.448.600.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 28.875.500.979 | 2.489.096.393 |
| 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 | | (15.414.311.486) | (4.681.282.476) |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | (299.700.000.000) | (257.500.000.000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 293.300.000.000 | 219.500.000.000 |
| 5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 20.830.048.381 | 10.500.579.523 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (984.263.105) | (32.180.702.953) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (20.498.670.000) | (40.870.893.800) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (20.498.670.000) | (40.870.893.800) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong năm | 50 | | 7.392.567.874 | (70.562.500.360) |
| Tiền và tương đương tiền đầu năm | 60 | 3 | 6.502.281.214 | 86.146.902.752 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | | 13.894.849.088 | 15.584.402.392 |

Đồng Nai, ngày 04 tháng 10 năm 2024


Phan Thị Thùy Dung
Người lập

Nguyễn Hữu Trí
Kế toán trưởngNguyễn Hoàng Dũng
Tổng giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

THUYẾT MINH

Quý 3 năm 2024

1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Thống Nhất được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đầu tư số 47221000042 ngày 29 tháng 12 năm 2006 do Ban quản lý các khu công nghiệp Đồng Nai cấp và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế công ty cổ phần số 3600667859 (số cũ: 4703000095) do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Đồng Nai cấp lần đầu ngày 24 tháng 02 năm 2004, đăng ký thay đổi lần thứ sáu ngày 09 tháng 07 năm 2024.

Trụ sở của Công ty được đặt tại: KCN Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 82.000.000.000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 30 tháng 09 năm 2024 là 82.000.000.000 đồng; tương đương 8.200.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

Lĩnh vực kinh doanh

Kinh doanh hạ tầng khu công nghiệp

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

- Đầu tư xây dựng và kinh doanh cơ sở hạ tầng Khu công nghiệp;
- Kinh doanh điện, nước sạch;
- Dịch vụ xử lý nước thải;
- Đầu tư xây dựng và kinh doanh Khu Trung tâm dịch vụ.

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

2.1 . Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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 và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

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 doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

2.3 . Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

2.4 . Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng ngoại tệ trong năm tài chính được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế này được xác định theo nguyên tắc sau:

- Khi ghi nhận nợ phải thu: là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chi định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập BCTC được xác định theo nguyên tắc:

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản: áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch;
- Đối với tiền gửi ngoại tệ: áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả: áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính. Trong đó lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ không được sử dụng để phân phối lợi nhuận hoặc chia cổ tức.

2.5 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2.6 . Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn tại thời điểm cuối năm: căn cứ khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật.

2.7 . Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

2.8 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Hàng tồn kho được ghi nhận là giá trị quyền sử dụng đất và nhà xây thô đất liền kề, biệt thự Dự án phát triển nhà ở khu Trung tâm dịch vụ.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối kỳ:

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo từng công trình chưa hoàn thành hoặc chưa ghi nhận doanh thu, tương ứng với khối lượng công việc còn dở dang cuối kỳ.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ căn cứ theo số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

2.9 . Tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng.

Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

| | | |
|--------------------------|---------|-----|
| - Nhà cửa, vật kiến trúc | 05 - 30 | năm |
| - Phương tiện vận tải | 06 - 20 | năm |
| - Thiết bị văn phòng | 03 - 07 | năm |
| - Các tài sản khác | 04 - 05 | năm |

2.10 . Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được ghi nhận ban đầu theo giá gốc.

Bất động sản đầu tư cho thuê hoạt động được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Trong đó khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

| | | |
|---------------------------------|---------|-----|
| - Cơ sở hạ tầng khu công nghiệp | 10 - 30 | năm |
| - Nhà chung cư | 40 | năm |
| - Bất động sản khác | 36 | năm |

2.11 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm các chi phí về đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng Khu Trung tâm dịch vụ, các chi phí xây dựng hạ tầng Khu Công nghiệp Bàu Xéo. Các chi phí về đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng Khu Trung tâm dịch vụ sẽ được ghi nhận vào giá vốn tương ứng khi phát sinh doanh thu, chi phí xây dựng hạ tầng Khu công nghiệp Bàu Xéo sẽ chỉ được tính khấu hao khi các tài sản này hoàn thành và đưa vào sử dụng.

2.12 . Thuê hoạt động

Thuê hoạt động là loại hình thuê tài sản cố định mà phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu của tài sản thuộc về bên cho thuê. Khoản thanh toán dưới hình thức thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn thuê hoạt động.

2.13 . Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều năm được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các năm sau.

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

2.14 . Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

2.15 . Doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều kỳ về cho thuê đất và cơ sở hạ tầng khu công nghiệp.

Doanh thu chưa thực hiện được kết chuyển vào Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ theo số tiền được xác định phù hợp với từng kỳ kế toán.

2.16 . Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam..

2.17 . Doanh thu

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu bán bất động sản

Doanh thu bán bất động sản được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Bất động sản đã hoàn thành toàn bộ và bàn giao cho người mua, Công ty đã chuyển giao rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu bất động sản cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý bất động sản như người sở hữu bất động sản hoặc quyền kiểm soát bất động sản;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán bất động sản;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán bất động sản.

Trường hợp bán hàng hóa bất động sản theo hình thức khách hàng tự hoàn thiện hoặc Công ty hoàn thiện theo yêu cầu của khách hàng thì được ghi doanh thu khi hoàn thành bàn giao phần xây thô cho khách hàng.

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trà, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đối với bất động sản phân lô bán nền đã chuyển giao nền đất cho khách hàng, Công ty được ghi nhận doanh thu với phần nền đất đã bán khi thỏa mãn đồng thời các điều kiện sau:

- Chuyển giao rui ro và lợi ích gắn liền với quyền sử dụng đất cho người mua;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán nền đất;
- Công ty đã thu hoặc chắc chắn thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán nền đất.

Doanh thu cho thuê đất đã phát triển cơ sở hạ tầng

Doanh thu cho thuê đất đã phát triển cơ sở hạ tầng là doanh thu tại Khu công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trà, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

2.18 . Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng.

2.19 . Thuế thu nhập doanh nghiệp

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được xác định dựa trên tổng chênh lệch tạm thời được khấu trừ và giá trị được khấu trừ chuyển sang kỳ sau của các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định dựa trên các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế.

Tài sản thuế TNDN hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính thay đổi trong tương lai dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc năm tài chính.

b) Chi phí thuế TNDN hiện hành và Chi phí thuế TNDN hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

c) Thuế suất thuế TNDN hiện hành

Trong năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024, Công ty được áp dụng các mức thuế suất thuế TNDN như sau:

- Thuế suất 10% đối với hoạt động bán nhà ở xã hội ;
- Thuế suất 20% đối với các hoạt động còn lại.

2.20 . Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới Công ty.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

2.21 . Thông tin bộ phận

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là kinh doanh bất động sản: cho thuê cơ sở hạ tầng khu công nghiệp và bán đất nền dự án, diễn ra tại huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai, do đó Công ty không trình bày Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và theo khu vực địa lý.

3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------|-----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Tiền mặt | 8.449.469 | 14.159.450 |
| Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 1.886.399.619 | 1.488.121.764 |
| Các khoản tương đương tiền (*) | 12.000.000.000 | 5.000.000.000 |
| | 13.894.849.088 | 6.502.281.214 |

Tại 30/09/2024, các khoản tương đương tiền là tiền gửi có kỳ hạn từ 01 tháng đến 03 tháng có giá trị 12.000.000.000 VND được gửi tại các ngân hàng thương mại với lãi suất từ 2,9 %/năm đến 4,4%/năm.

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

| | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
| | VND | VND | VND | VND |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 225.400.000.000 | 225.400.000.000 | 219.000.000.000 | 219.000.000.000 |
| | 225.400.000.000 | 225.400.000.000 | 219.000.000.000 | 219.000.000.000 |

Tại 30/09/2024, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là tiền gửi có kỳ hạn trên 03 tháng có giá trị 225.400.000.000 VND được gửi tại các ngân hàng thương mại với lãi suất từ 2,9%/năm đến 5,8%/năm.

5 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG NGẮN HẠN

| | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|---|----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| | VND | VND | VND | VND |
| - Công ty cổ phần chăn nuôi CP | 158.162.154 | - | 144.614.735 | - |
| - Công ty TNHH Pousung Việt | 264.725.235 | - | - | - |
| - Công ty CP Sao Việt | 16.204.650 | - | 377.669.270 | - |
| - Khách hàng mua nhà ở liên kế - biệt thự | - | - | 12.967.875.952 | - |
| - Khách hàng mua nhà chung cư công nhân | 367.281.021 | - | 350.714.205 | - |
| - Các khách hàng khác | 569.766.570 | - | 598.668.323 | - |
| | 1.376.139.630 | - | 14.439.542.485 | - |

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trà, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

6 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

| | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|---|--------------------|----------|--------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| | VND | VND | VND | VND |
| - Công ty CP Thẩm định giá Đồng Tiến | 108.000.000 | - | 108.000.000 | - |
| - Công ty CP Du lịch và TT GTVT Việt Nam - Vietavel | 132.450.000 | - | - | - |
| - Công ty CP Quản lý dự án Tín Nghĩa | - | - | 44.000.000 | - |
| - Văn phòng đăng ký Đất đai Tỉnh Đồng Nai | 153.786.360 | - | 153.786.360 | - |
| - Các công ty khác | 83.440.000 | - | 67.500.000 | - |
| | 477.676.360 | - | 373.286.360 | - |

7 . PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

| | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|----------------------------|----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| | VND | VND | VND | VND |
| - Phải thu về lãi tiền gửi | 1.936.013.697 | - | 15.725.870.273 | - |
| - Tạm ứng | 154.721.000 | - | 15.000.000 | - |
| - Ký cược, ký quỹ | 5.881.182 | - | 6.395.182 | - |
| - Phải thu khác | 8.064.000 | - | - | - |
| | 2.104.679.879 | - | 15.747.265.455 | - |

8 . HÀNG TỒN KHO

| | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|-----------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| | VND | VND | VND | VND |
| - Hàng hóa bất động sản (*) | 57.627.850.047 | - | 13.854.003.713 | - |
| | 57.627.850.047 | - | 13.854.003.713 | - |

(*) Đến thời điểm 30/09/2024, hàng hóa bất động sản là giá trị căn hộ nhà công nhân và các công trình giáo dục, thương mại dịch vụ đã hoàn thiện thuộc Dự án phát triển nhà ở Khu trung tâm dịch vụ Khu công nghiệp Bàu Xéo đang chờ bán.

9 . XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒI DANG

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| - Mua sắm | 10.000.000 | - |
| Mua xe tưới cây và phòng cháy chữa cháy | 10.000.000 | - |
| - Xây dựng cơ bản | 144.086.736.585 | 135.140.642.437 |
| Khu Trung tâm dịch vụ KCN Bàu Xéo | 140.670.777.444 | 127.732.700.930 |
| Đường nội bộ, đường song hành và các nút giao thông KCN | - | 4.240.147.971 |
| Hàng rào KCN | 3.299.595.505 | 3.051.429.900 |
| Các công trình khác | 116.363.636 | 116.363.636 |
| | 144.096.736.585 | 135.140.642.437 |

CÔNG TY CỔ PHẦN THÔNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

10 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

| | Nhà cửa, vật kiến trúc | Phương tiện vận tải, truyền đẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Tài sản cố định khác | Cộng |
|--|---------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND |
| Nguyên giá | | | | | |
| Số đầu năm | 48.007.497.451 | 12.776.112.538 | 2.816.622.964 | 4.788.910.381 | 68.389.143.334 |
| - Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành | 735.488.087 | | - | 599.077.212 | 1.334.565.299 |
| - Thanh lý trong năm | | (646.135.122) | - | - | (646.135.122) |
| Số cuối kỳ | 48.742.985.538 | 12.129.977.416 | 2.816.622.964 | 5.387.987.593 | 69.077.573.511 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số đầu năm | 28.677.805.961 | 10.396.308.151 | 1.471.013.371 | 2.323.532.259 | 42.868.659.742 |
| - Khấu hao trong năm | 1.513.301.933 | 407.681.862 | 208.496.673 | 171.000.180 | 2.300.480.648 |
| - Thanh lý trong năm | | (646.135.122) | - | - | (646.135.122) |
| Số cuối kỳ | 30.191.107.894 | 10.157.854.891 | 1.679.510.044 | 2.494.532.439 | 44.523.005.268 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| Tại ngày đầu năm | 19.329.691.490 | 2.379.804.387 | 1.345.609.593 | 2.465.378.122 | 25.520.483.592 |
| Tại ngày cuối kỳ | 18.551.877.644 | 1.972.122.525 | 1.137.112.920 | 2.893.455.154 | 24.554.568.243 |

Trong đó:

- Nguyên giá tài sản cố định cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 8.720.128.989 VND.

11 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Bất động sản đầu tư cho thuê

| | Cơ sở hạ tầng khu công nghiệp (*) | Nhà chung cư công nhân | Trường mầm non C8, Cửa hàng TMDV C10, C11 | Cộng |
|-------------------------------|---|---------------------------|---|------------------------|
| | VND | VND | VND | VND |
| Nguyên giá | | | | |
| - Số dư đầu năm | 196.336.773.728 | 5.380.047.663 | 56.574.930.683 | 258.291.752.074 |
| - Tăng trong năm | 5.123.652.039 | - | - | 5.123.652.039 |
| - Chuyển đổi cho mục đích bán | - | - | (45.197.241.561) | (45.197.241.561) |
| Số dư cuối năm | 201.460.425.767 | 5.380.047.663 | 11.377.689.122 | 218.218.162.552 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| - Số dư đầu năm | 93.938.778.355 | 233.509.020 | 1.201.255.614 | 95.373.542.989 |
| - Khấu hao trong năm | 7.039.739.630 | 100.875.903 | 237.035.190 | 7.377.650.723 |
| - Chuyển đổi cho mục đích bán | - | - | (980.022.771) | (980.022.771) |
| Số dư cuối năm | 100.978.517.985 | 334.384.923 | 458.268.033 | 101.771.170.941 |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 102.397.995.373 | 5.146.538.643 | 55.373.675.069 | 162.918.209.085 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 100.481.907.782 | 5.045.662.740 | 10.919.421.089 | 116.446.991.611 |

Trong đó:

- Nguyên giá bất động sản đầu tư cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê : 8.718.696.725 VND.

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

12 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| | VND | VND |
| - Chi phí đền bù KCN Bàu Xéo | 115.124.450.269 | 117.183.394.213 |
| - Chi phí đo vẽ, thiết kế | 1.437.858.824 | 1.471.297.403 |
| - Chi phí công cụ, dụng cụ chờ phân bổ | 54.403.858 | 90.595.143 |
| - Chi phí san nền khu công nghiệp | 8.990.015.972 | 8.976.812.410 |
| - Chi phí hoa hồng môi giới | 1.639.373.557 | 1.679.777.014 |
| - Các chi phí khác | 2.117.686.374 | 1.226.939.337 |
| | <u>129.363.788.854</u> | <u>130.628.815.520</u> |

13 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

| | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| | VND | VND | VND | VND |
| - Công ty TNHH MTV Xây dựng Cao su An Lộc | - | - | 2.636.563.807 | 2.636.563.807 |
| - Công ty TNHH MTV Xây dựng cấp nước Đồng Nai | 455.195.060 | 455.195.060 | 492.846.220 | 492.846.220 |
| | 1.612.495.726 | 1.612.495.726 | - | - |
| - Công ty TNHH Nguyễn Hoàng | | | 586.056.241 | 586.056.241 |
| - Công ty TNHH TM XD Huy Thuận Phát | 406.666.039 | 406.666.039 | 586.056.241 | 586.056.241 |
| - Công ty TNHH TM&DV Lộc Trường Thọ | 135.258.679 | 135.258.679 | 287.114.243 | 287.114.243 |
| | 193.501.017 | 193.501.017 | - | - |
| - Công ty CP Giải pháp Tự Nhiên | | | 357.425.739 | 357.425.739 |
| - Phải trả các đối tượng khác | 409.848.531 | 409.848.531 | 357.425.739 | 357.425.739 |
| | <u>3.212.965.052</u> | <u>3.212.965.052</u> | <u>4.360.006.250</u> | <u>4.360.006.250</u> |

14 . NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-------------------------|-----------------------------|
| | VND | VND |
| - Tiền thuê đất và phí quản lý nộp thừa | 7.680.117 | 1.026.357.289 |
| | <u>7.680.117</u> | <u>1.026.357.289</u> |

15 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

| | Số đầu năm | | Số đã nộp trong năm | | Số cuối kỳ | |
|---|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | VND | Số phải nộp trong năm | VND | Số đã nộp trong năm | VND | Số cuối kỳ |
| - Thuế giá trị gia tăng | - | 3.042.334.034 | 3.042.767.898 | 3.042.767.898 | (433.864) | (433.864) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 2.438.019.927 | 6.071.283.002 | 4.641.314.543 | 4.641.314.543 | 3.867.988.386 | 3.867.988.386 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 595.779.316 | 754.697.900 | 1.327.203.766 | 1.327.203.766 | 23.273.450 | 23.273.450 |
| - Thuế nhà đất, tiền thuê đất | - | 1.418.884.525 | 630.615.345 | 630.615.345 | 788.269.180 | 788.269.180 |
| - Thuế bảo vệ môi trường | - | 8.258.561 | 8.258.561 | 8.258.561 | - | - |
| - Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | - | 230.699.686 | 230.699.686 | 230.699.686 | - | - |
| | <u>3.033.799.243</u> | <u>11.526.157.708</u> | <u>9.880.859.799</u> | <u>9.880.859.799</u> | <u>4.679.097.152</u> | <u>4.679.097.152</u> |

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

16 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|----------------------|
| | VND | VND |
| - Chi phí cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất | - | 2.894.607.573 |
| | <u>-</u> | <u>2.894.607.573</u> |

17 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| - Thù lao HĐQT, BKS | 481.666.669 | - |
| - Nhận ký quỹ, ký cược | 460.000.000 | 460.000.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 1.154.365.183 | 17.553.035.183 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 147.102.421 | 140.791.253 |
| | <u>2.243.134.273</u> | <u>18.153.826.436</u> |

18 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước tiền cho thuê cơ sở hạ tầng | 24.356.924.333 | 15.418.692.040 |
| - Doanh thu nhận trước tiền cho thuê đất | 2.106.335.627 | 8.374.813 |
| | <u>26.463.259.960</u> | <u>15.427.066.853</u> |
| b) Dài hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước tiền cho thuê cơ sở hạ tầng | 457.699.833.404 | 468.933.629.528 |
| - Doanh thu nhận trước tiền cho thuê đất | 206.948.726 | 193.471.503 |
| | <u>457.906.782.130</u> | <u>469.127.101.031</u> |

19 . VỐN CHỦ SỞ HỮU**a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận chưa phân phối | Cộng |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| | VND | VND | VND | VND |
| Số dư đầu kỳ này năm trước | 82.000.000.000 | 103.396.325.127 | 30.032.039.628 | 215.428.364.755 |
| Lãi trong kỳ này năm trước | - | - | 2.378.905.646 | 2.378.905.646 |
| Số dư cuối kỳ này năm trước | <u>82.000.000.000</u> | <u>103.396.325.127</u> | <u>32.410.945.274</u> | <u>217.807.270.401</u> |
| Số dư đầu kỳ | 82.000.000.000 | 106.605.460.130 | 30.870.788.401 | 219.476.248.531 |
| Lãi trong kỳ này | - | - | 5.723.639.232 | 5.723.639.232 |
| Chi cổ tức năm 2023 | - | - | (4.100.000.000) | (4.100.000.000) |
| Số dư cuối kỳ | <u>82.000.000.000</u> | <u>106.605.460.130</u> | <u>32.494.427.633</u> | <u>221.099.887.763</u> |

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

| | Tỷ lệ (%) | Số cuối kỳ VND | Tỷ lệ (%) | Số đầu năm VND |
|---|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| Công ty cổ phần Tổng Công ty Tín Nghĩa | 29,52% | 24.204.000.000 | 29,52% | 24.204.000.000 |
| Cty TNHH MTV Tổng Công ty Cao su Đồng Nai | 36,07% | 29.577.600.000 | 36,07% | 29.577.600.000 |
| Ông Quách Trọng Nguyên | 6,47% | 5.304.800.000 | 6,47% | 5.304.800.000 |
| America LLC | 16,01% | 13.125.000.000 | 15,11% | 12.388.000.000 |
| Các cổ đông khác | 11,94% | 9.788.600.000 | 12,84% | 10.525.600.000 |
| | 100% | 82.000.000.000 | 100% | 82.000.000.000 |

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

| | Quý 3 năm nay VND | Quý 3 năm trước VND |
|---|----------------------|----------------------|
| Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 82.000.000.000 | 82.000.000.000 |
| - Vốn góp đầu năm | 82.000.000.000 | 82.000.000.000 |
| - Vốn góp cuối năm | 82.000.000.000 | 82.000.000.000 |
| Cổ tức, lợi nhuận | - | - |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả đầu kỳ | 1.066.595.183 | 1.629.035.183 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả trong kỳ | 4.100.000.000 | - |
| + Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước | 4.100.000.000 | - |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chi trả bằng tiền | (4.012.230.000) | (434.000.000) |
| + Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước | (4.012.230.000) | (434.000.000) |
| - Cổ tức, lợi nhuận còn phải trả cuối kỳ | 1.154.365.183 | 1.195.035.183 |

d) Cổ phiếu

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 8.200.000 | 8.200.000 |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 8.200.000 | 8.200.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông | 8.200.000 | 8.200.000 |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 8.200.000 | 8.200.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông | 8.200.000 | 8.200.000 |

Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành: 10.000 VND/cổ phiếu.

e) Các quỹ công ty

| | Số cuối kỳ VND | Số đầu năm VND |
|-----------------------|------------------------|------------------------|
| Quỹ đầu tư phát triển | 106.605.460.130 | 103.396.325.127 |
| | 106.605.460.130 | 103.396.325.127 |

20 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

a) Tài sản thuê ngoài

Công ty ký các hợp đồng thuê đất tại Khu công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai để sử dụng với mục đích phát triển khu công nghiệp, cơ sở hạ tầng từ năm 2005 đến năm 2056. Diện tích khu đất thuê là 4.058.736,9 m². Theo các hợp đồng này, Công ty phải trả tiền thuê đất hằng năm cho đến ngày đáo hạn hợp đồng theo quy định hiện hành của Nhà nước.

b) Ngoại tệ các loại

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|------------------------|------------|------------|
| - Đồng Dollar Mỹ (USD) | 100,20 | 110,10 |

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

| b) Nợ khó đòi đã xử lý | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| Công ty TNHH Shing Mark Vina | 6.150.668 | 6.150.668 |
| Công ty TNHH KL Texwell Vina | 66.529.068 | 66.529.068 |
| Công ty TNHH An Thiên Lý | 43.121.254 | 43.121.254 |
| | 115.800.990 | 115.800.990 |

| 21 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ | Quý 3 năm nay | Quý 3 năm trước |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Doanh thu cho thuê đất và cơ sở hạ tầng | 15.472.101.490 | 12.227.499.550 |
| Doanh thu cung cấp nước sạch | 1.779.303.000 | 2.828.425.000 |
| Doanh thu xử lý nước thải | 1.302.910.532 | 799.925.992 |
| Doanh thu bán nhà ở xã hội, cho thuê nhà ... dự án khu TTDV | 111.660.193 | 164.228 |
| | 18.665.975.215 | 15.856.014.770 |

| 22 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN | Quý 3 năm nay | Quý 3 năm trước |
|---|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Giá vốn cho thuê đất và cơ sở hạ tầng | 4.627.403.968 | 4.768.600.806 |
| Giá vốn cung cấp nước sạch | 1.814.293.851 | 2.731.971.507 |
| Giá vốn xử lý nước thải | 894.184.662 | 920.377.886 |
| Giá vốn bán nhà ở xã hội, cho thuê nhà ... dự án khu TTDV | 60.242.889 | 922.676.289 |
| | 7.396.125.370 | 9.343.626.488 |

| 23 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | Quý 3 năm nay | Quý 3 năm trước |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| Lãi tiền gửi, lãi cho vay | 649.739.667 | 882.238.871 |
| | 649.739.667 | 882.238.871 |

| 24 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP | Quý 3 năm nay | Quý 3 năm trước |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 120.071.571 | 133.554.583 |
| Chi phí nhân công | 2.611.584.240 | 2.554.291.542 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 134.770.595 | 135.206.648 |
| Thuế, phí, lệ phí | 5.337.314 | 59.964.823 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 954.642.059 | 227.365.877 |
| Chi phí khác bằng tiền | 930.022.724 | 902.339.746 |
| | 4.756.428.503 | 4.012.723.219 |

| 25 . THU NHẬP KHÁC | Quý 3 năm nay | Quý 3 năm trước |
|--|--------------------|------------------|
| | VND | VND |
| Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định | 43.518.519 | - |
| Thu nhập khác | 68.998.586 | 1.309.672 |
| | 112.517.105 | 1.309.672 |

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

26 . CHI PHÍ KHÁC

| | Quý 3 năm nay VND | Quý 3 năm trước VND |
|--|----------------------|------------------------|
| Giá trị còn lại và chi phí từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định | 10.760.000 | - |
| Chi phí khác | - | 189.425.590 |
| | 10.760.000 | 189.425.590 |

27 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

| | Quý 3 năm nay VND | Quý 3 năm trước VND |
|---|----------------------|------------------------|
| <i>Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính</i> | | |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 7.238.324.911 | 4.116.333.927 |
| Các khoản điều chỉnh tăng | 440.000.002 | 754.425.592 |
| - Chi phí không hợp lệ | 440.000.002 | 754.425.592 |
| Các khoản điều chỉnh giảm | (12.695.538) | (12.695.538) |
| - Doanh thu chưa thực hiện đã tính thuế | (12.695.538) | (12.695.538) |
| Thu nhập tính thuế TNDN kỳ này | 7.665.629.375 | 3.944.123.715 |
| - Thu nhập chịu thuế suất 20% | 7.665.629.375 | 4.858.063.981 |
| - Bù trừ lỗ hoạt động kinh doanh bất động sản | - | (913.940.266) |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 1.533.125.875 | 788.824.743 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Các khoản điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước | - | 23.518.519 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu kỳ | 2.329.248.612 | 4.497.846.688 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp trong kỳ | - | (637.648.394) |
| Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ | 3.862.374.487 | 4.672.541.556 |

| | | |
|--|------------------|---------------|
| <i>Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh bất động sản</i> | | |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế từ HĐKD bất động sản | 26.593.203 | (922.545.911) |
| Các khoản điều chỉnh tăng | 1.476.290 | 8.605.645 |
| - Chi phí không hợp lệ | 1.476.290 | 8.605.645 |
| Thu nhập tính thuế TNDN | 28.069.493 | (913.940.266) |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 5.613.899 | - |

| | | |
|---|------------------|----------|
| Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu kỳ | - | - |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp trong kỳ | - | - |
| Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ của HĐKD bất động sản | 5.613.899 | - |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành | 1.538.739.774 | 788.824.743 |
| Tổng thuế TNDN phải nộp cuối kỳ | 3.867.988.386 | 4.672.541.556 |

28 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOẢN LẠI**a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

| | Số cuối kỳ VND | Số đầu năm VND |
|--|--------------------|--------------------|
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 20% | 20% |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | 327.544.899 | 335.162.223 |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 327.544.899 | 335.162.223 |

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

b) Chi phí thuế TNDN hoãn lại

| | Quý 3 năm nay | Quý 3 năm trước |
|--|------------------|------------------|
| | VND | VND |
| Hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 2.539.108 | 2.539.108 |
| | 2.539.108 | 2.539.108 |

29 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau :

| | Quý 3 năm nay | Quý 3 năm trước |
|---|---------------|-----------------|
| | VND | VND |
| Lợi nhuận thuần sau thuế | 5.723.639.232 | 2.378.905.646 |
| Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông | 5.723.639.232 | 2.378.905.646 |
| Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong năm | 8.200.000 | 8.200.000 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 698 | 290 |

Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông của Công ty để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu bao gồm cả số phân bổ vào quỹ khen thưởng, phúc lợi.

30 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

| | Quý 3 năm nay | Quý 3 năm trước |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 234.323.571 | 163.954.583 |
| Chi phí nhân công | 2.911.406.278 | 2.854.113.580 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 3.169.762.243 | 3.598.342.637 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 1.863.841.039 | 1.390.284.327 |
| Chi phí khác bằng tiền | 3.973.220.742 | 5.349.654.580 |
| | 12.152.553.873 | 13.356.349.707 |

31 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Danh sách và mối quan hệ giữa các bên liên quan và Công ty như sau:

Bên liên quan

Công ty Cổ phần Tổng Công ty Tín Nghĩa
Công ty TNHH MTV Tổng Công ty Cao su Đồng Nai
America LLC
Công ty Cổ phần Tập đoàn Pelio
Công ty Cổ phần Phát triển doanh nghiệp nhỏ và vừa Nhật Bản
Công ty Cổ phần Dịch vụ Bảo vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa
Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa
Công ty Cổ phần Quản lý dự án Tín Nghĩa
Công ty Cổ phần Cây xanh Nhơn Trạch
Công ty Cổ phần Thẩm định giá Đồng Nai

Mối quan hệ

Cổ đông lớn
Cổ đông lớn
Cổ đông lớn
Công ty có liên quan đến cổ đông lớn
Công ty con của Công ty Cổ phần Tổng Công ty Tín Nghĩa
Công ty con của Công ty Cổ phần Tổng Công ty Tín Nghĩa
Công ty con của Công ty Cổ phần Tổng Công ty Tín Nghĩa
Công ty liên kết của Công ty Cổ phần Tổng Công ty Tín Nghĩa
Công ty liên kết của Công ty Cổ phần Tổng Công ty Tín Nghĩa
Công ty liên kết của Công ty Cổ phần Tổng Công ty Tín Nghĩa

CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024

Ngoài các thông tin về giao dịch với các bên liên quan đã nêu ở các Thuyết minh trên, Công ty còn có các giao dịch phát sinh trong kỳ với các bên liên quan như sau:

| | Quý 3 năm nay | Quý 3 năm trước |
|---|----------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| Chi trả cổ tức | 2.689.080.000 | - |
| - Công ty Cổ phần Tổng Công ty Tín Nghĩa | 1.210.200.000 | - |
| - Công ty TNHH MTV Tổng Công ty Cao su Đồng Nai | 1.478.880.000 | - |
| - America LLC | 651.150.000 | - |
| Doanh thu cung cấp hàng hóa, dịch vụ | 474.711.405 | 456.530.503 |
| Công ty Cổ phần Phát triển doanh nghiệp nhỏ và vừa Nhật Bản | 355.870.214 | 338.612.432 |
| Công ty Cổ phần Tập đoàn Pelio | 118.841.191 | 117.918.071 |
| Mua hàng hóa, dịch vụ và thi công xây lắp | 604.536.455 | 598.915.096 |
| Công ty Cổ phần Tập đoàn Pelio | 42.747.453 | 21.445.527 |
| Công ty Cổ phần Dịch vụ Bảo vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa | 225.000.000 | 243.000.000 |
| Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa | 43.663.211 | 73.255.500 |
| Công ty Cổ phần Quản lý dự án Tín Nghĩa | 35.296.296 | 20.000.000 |
| Công ty Cổ phần Cây xanh Nhơn Trạch | 253.829.495 | 241.214.069 |
| Công ty Cổ phần Thẩm định giá Đồng Nai | 4.000.000 | - |

Số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán:

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Phải trả ngắn hạn khác | - | 10.756.320.000 |
| - Công ty Cổ phần Tổng Công ty Tín Nghĩa | - | 4.840.800.000 |
| - Công ty TNHH MTV Tổng Công ty Cao su Đồng Nai | - | 5.915.520.000 |
| - America LLC | - | 2.477.600.000 |

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

| | Quý 3 năm nay | Quý 3 năm trước |
|---|---------------|-----------------|
| | VND | VND |
| Thu nhập của Tổng giám đốc | 292.166.667 | 292.166.667 |
| Thu nhập của các thành viên khác trong Ban Tổng giám đốc và Hội đồng Quản trị | 647.666.668 | 709.333.335 |

Đồng Nai, ngày 04 tháng 10 năm 2024



Phan Thị Thùy Dung
Người lập



Nguyễn Hữu Trí
Kê toán trưởng



Nguyễn Hoàng Dũng
Tổng giám đốc