

**CÔNG TY CP SXKD XNK DỊCH VỤ VÀ ĐẦU TƯ TÂN BÌNH
(TANIMEX)**

89 Lý Thường Kiệt P.09 – Quận Tân Bình TP.HCM

MST: 0301464904



BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ 2

NIÊN ĐỘ TÀI CHÍNH TỪ 01/10/2015 ĐẾN 30/09/2016

CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT KINH DOANH XNK DỊCH VỤ VÀ ĐẦU TƯ TÂN BÌNH

Địa chỉ: 325 Lý Thường Kiệt, Phường 9, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN****Tại ngày 31/03/2016**

TÀI SẢN	MÃ SỐ	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN :	100	684,237,852,769	655,665,813,175
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	104,608,601,759	78,721,384,367
1./ Tiền	111	73,608,601,759	60,721,384,367
2./ Các khoản tương đương tiền	112	31,000,000,000	18,000,000,000
II. Các khoản đầu tư Tài chính ngắn hạn	120	232,965,307,959	271,651,981,041
1./ Chứng khoán kinh doanh	121	75,501	75,501
2./ Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122	-29,412	-
3./ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	232,965,261,870	271,651,905,540
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	27,903,461,429	42,777,311,110
1./ Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	12,577,335,515	14,341,101,889
2./ Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	7,611,862,178	13,621,425,822
3./ Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	0	409,943,785
4./ Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134	0	-
5./ Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	0	-
6./ Phải thu ngắn hạn khác	136	8,352,818,702	15,075,943,117
7./ Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	(638,554,966)	(671,103,503)
8./ Tài sản thiếu chờ xử lý	139	0	-
IV. Hàng tồn kho	140	318,334,845,088	262,515,136,657
1./ Hàng tồn kho	141	318,334,845,088	262,515,136,657
2./ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	425,636,534	0
1./ Chi phí trả trước ngắn hạn	151	425,636,534	-
2./ Thuế GTGT được khấu trừ	152	0	-
3./ Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	0	-
4./ Giao dịch mua bán trái phiếu Chính Phủ	154	0	-
5./ Tài sản ngắn hạn khác	155	0	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200	526,619,853,875	523,964,483,653
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	11,675,937,950	42,094,662,840
1./ Phải thu dài hạn của khách hàng	211	13,791,540,081	43,710,264,971
2./ Trả trước cho người bán dài hạn	213	0	-
3./ Vốn kinh doanh của đơn vị trực thuộc	213	0	500,000,000
4./ Phải thu nội bộ dài hạn	214	0	-
5./ Phải thu về cho vay dài hạn	215	0	-
6./ Phải thu dài hạn khác	216	0	-
7./ Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219	(2,115,602,131)	(2,115,602,131)
II. Tài sản cố định	220	31,511,591,836	26,558,143,820
1./ Tài sản cố định hữu hình	221	31,472,591,833	26,510,477,153
* Nguyên giá	222	163,003,589,290	156,166,008,090
* Giá trị hao mòn lũy kế	223	(131,530,997,457)	(129,655,530,937)
2./ Tài sản cố định thuê Tài chính	224	0	0

* Nguyên giá	225	0	0
* Giá trị hao mòn lũy kế	226	0	0
3./ Tài sản cố định vô hình	227	39,000,003	47,666,667
* Nguyên giá	228	193,491,868,732	193,491,868,732
* Giá trị hao mòn lũy kế	229	(193,452,868,729)	(193,444,202,065)
III. Bất động sản đầu tư	230	204,445,043,472	215,870,648,944
* Nguyên giá	231	337,466,993,176	348,148,606,195
* Giá trị hao mòn lũy kế	232	(133,021,949,704)	(132,277,957,251)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	3,373,917,675	3,728,980,034
1./ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241	0	
2/ Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	3,373,917,675	3,728,980,034
V. Đầu tư Tài chính dài hạn	250	136,455,107,586	97,614,584,503
1./ Đầu tư vào công ty con	251	0	800,000,000
2./ Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	120,204,834,232	69,130,930,232
3./ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	20,351,091,614	31,651,341,614
4./ Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	(4,100,818,260)	(3,967,687,343)
5./ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	0	
VI. Tài sản dài hạn khác	260	139,158,255,356	138,097,463,512
1./ Chi phí trả trước dài hạn	261	139,158,255,356	138,097,463,512
2./ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	0	
3./ Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	0	
4./ Tài sản dài hạn khác	268	0	
Tổng cộng tài sản	270	1,210,857,706,644	1,179,630,296,828

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	SỐ CUỐI KỲ	SỐ CUỐI KỲ
C. NỢ PHẢI TRẢ	300	647,540,727,603	622,684,402,162
I. Nợ ngắn hạn	310	208,056,576,730	215,076,841,213
1./ Phải trả người bán ngắn hạn	311	5,287,638,065	24,655,485,989
2./ Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	180,281,054	29,684,336
3./ Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	6,686,488,411	6,145,322,213
4./ Phải trả người lao động	314	3,804,049,556	7,201,018,398
5./ Chi phí phải trả ngắn hạn	315	6,205,000	
6./ Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	0	-
7./ Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317	0	
8./ Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	87,680,956,307	66,610,184,390
9./ Phải trả ngắn hạn khác	319	70,293,423,711	81,139,816,758
10./ Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	23,618,946,509	25,590,330,300
11./ Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	-	
12./ Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	10,498,588,117	3,704,998,829
13./ Quỹ bình ổn giá	323	-	-
14./ Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324	-	-
II. Nợ dài hạn	330	439,484,150,873	407,607,560,949
1./ Phải trả người bán dài hạn	331	0	
2./ Người mua trả tiền trước dài hạn	332	0	
3./ Chi phí phải trả dài hạn	333	81,894,396,218	81,894,396,218
4./ Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	0	-
5./ Phải trả nội bộ dài hạn	335	0	

6./ Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	247,850,367,221	191,555,200,970
7./ Phải trả dài hạn khác	337	27,169,612,780	21,590,553,164
8./ Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	82,569,774,654	112,567,410,597
9./ Trái phiếu chuyển đổi	339	0	-
10./ Cổ phiếu ưu đãi	340	0	-
11./ Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả	341	0	-
12./ Dự phòng phải trả dài hạn	352	0	-
13./ Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	0	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	563,316,979,041	556,945,894,666
I. Vốn chủ sở hữu	410	563,316,979,041	556,945,894,666
1./ Vốn góp của chủ sở hữu	411	240,000,000,000	240,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	240,000,000,000	240,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	0	-
2./ Thặng dư vốn cổ phần	412	92,948,707,864	92,948,707,864
3./ Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	0	-
4./ Vốn khác của chủ sở hữu	414	0	-
5./ Cổ phiếu Quỹ	415	0	-
6./ Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	0	-
7./ Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	0	-
8./ Quỹ đầu tư phát triển	418	137,827,752,056	131,084,377,116
9./ Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	0	-
10./ Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	0	-
11./ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	92,540,519,121	92,912,809,686
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	75,972,431,859	92,912,809,686
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	16,568,087,262	-
12./ Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	0	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	0	0
1./ Nguồn kinh phí	431	0	-
2./ Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	0	-
Tổng cộng nguồn vốn	440	1,210,857,706,644	1,179,630,296,828

Tân Bình, ngày 19 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Thị Ngọc Thơm

Hà Thị Thu Thảo

Trần Quang Trường

CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT KINH DOANH XNK DỊCH VỤ VÀ ĐẦU TƯ TÂN BÌNH

Địa chỉ: 325 Lý Thường Kiệt, Phường 9, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ II**Niên độ tài chính từ 01/10/2015 đến 30/09/2016**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	31,603,117,138	51,135,029,608	43,194,522,733	80,992,573,309
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		31,603,117,138	51,135,029,608	83,409,206,193	80,992,573,309
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	9,015,110,407	26,566,262,172	19,119,709,301	38,108,206,753
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		22,588,006,731	24,568,767,436	64,289,496,892	42,884,366,556
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	10,884,179,852	5,326,092,488	14,194,781,757	10,497,872,461
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	864,926,638	-744,952,248	2,055,699,903	210,042,436
Trong đó: chi phí lãi vay	23		724,382,826	719,798,316	1,915,156,091	1,663,410,500
8. Chi phí bán hàng	25		9,121,512,776	7,452,718,904	16,783,594,666	14,922,297,359
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4,263,898,425	5,145,844,701	7,811,677,531	9,687,251,523
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [=20+(21-22)-(25+26)]	30		19,221,848,744	18,041,248,567	51,833,306,549	28,562,647,699
11. Thu nhập khác	31		707,225,743	897,988,665	777,795,028	991,405,958
12. Chi phí khác	32		0	52,233	27,722,257	1,453,361
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 -32)	40		707,225,743	897,936,432	750,072,771	989,952,597

14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		19,929,074,487	18,939,184,999	52,583,379,320	29,552,600,296
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.30	3,361,172,765	4,090,549,646	10,329,972,285	6,105,832,572
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.30	0	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		16,567,901,722	14,848,635,353	42,253,407,035	23,446,767,724
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71				-	

Tân Bình, ngày 19 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu



Nguyễn Thị Ngọc Thơm

Kế toán trưởng



Hà Thị Thu Thảo

Tổng Giám Đốc



Trần Quang Trường

CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT KINH DOANH XNK DỊCH VỤ VÀ ĐẦU TƯ TÂN BÌNH

Địa chỉ: 325 Lý Thường Kiệt, Phường 9, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý II - Niên độ tài chính từ 01/10/2015 đến 30/09/2016**Đơn vị tính : Đồng**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		209,440,375,321	179,003,615,021
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(48,343,214,454)	(57,670,672,059)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(14,317,929,713)	(16,665,485,490)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(5,350,147,896)	(4,408,038,127)
5. Tiền thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(13,654,039,995)	(1,741,083,106)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		21,103,656,590	16,595,192,445
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(24,405,716,286)	(73,303,420,319)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20		124,472,983,567	41,810,108,365
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm , xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(24,535,514,261)	(51,448,733,545)
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	23		(169,307,000,000)	(58,149,027,476)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		171,239,473,203	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		(32,665,904,000)	(8,710,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		470,250,000	12,596,150,000
7. Tiền thu lãi cho vay , cổ tức và lợi nhuận được chia	27		12,209,677,571	7,900,336,130
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(42,589,017,487)	(97,811,274,891)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI				

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 p	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		23,284,649,792	64,681,749,510
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(55,253,669,526)	(55,358,386,091)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(24,025,936,000)	(23,659,374,650)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(55,994,955,734)	(14,336,011,231)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		25,889,010,346	(70,337,177,757)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		78,721,384,367	244,260,210,724
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-1,792,954	-35,130,733
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		104,608,601,759	173,887,902,234

Tân Bình, ngày 19 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc






Nguyễn Thị Ngọc Thơm

Hà Thị Thu Thảo

Trần Quang Trường

CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT KINH DOANH XNK DỊCH VỤ VÀ ĐẦU TƯ TÂN BÌNH

Địa chỉ: 325 Lý Thường Kiệt, Phường 9, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****Quý II - Niên độ tài chính từ 01/10/2015 đến 30/09/2016****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, kinh doanh, xuất nhập khẩu, dịch vụ, đầu tư.
- 3 Ngành nghề kinh doanh: Dịch vụ đầu tư xây dựng và kinh doanh nhà ở, cơ sở hạ tầng khu công nghiệp, mua bán hàng hoá.
4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: Đối với hoạt động đầu tư kinh doanh bất động sản: chu kỳ SXKD 3 năm
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Không
6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các Công ty con	Địa chỉ	Tỷ lệ góp vốn	Tỷ lệ
Công ty cổ phần đầu tư du lịch Tân Thắng	93/13 Nguyễn Hội, phường Phú Tài, TP. Phan Thiết, tỉnh Bình Thuận	0%	0%
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết			
Công ty cổ phần xây dựng cơ khí Tân Bình (Tanicons)	Lầu trệt, toà nhà Tani – Office, số 475D đường Lê Trọng Tấn, phường Sơn Kỳ, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh	40.00%	40.00%
Công ty cổ phần kính Tân Bình	Lô 6-1 cụm 6 đường M1, Khu Công nghiệp Tân Bình 2, phường Bình Hưng Hoà, quận Bình Tân, TP. Hồ Chí Minh	25,48%	25,48%
Công ty cổ phần đầu tư Minh Phát	Lầu 4, toà nhà Tani – Office, số 475D đường Lê Trọng Tấn, phường Sơn Kỳ, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh	35.00%	35.00%
Công ty cổ phần sản xuất dịch vụ Tân Bình (Taniservice)	Lầu 3, toà nhà Tani – Office, số 475D đường Lê Trọng Tấn, phường Sơn Kỳ, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh	35.00%	35.00%
Công ty cổ phần giấy G.P	Lô J1 và J4, đường N2, D1, N1 Khu công nghiệp Nam Tân Uyên, xã Khánh Bình, huyện Tân Uyên, tỉnh Bình Dương	43.00%	43.00%
Công ty cổ phần tư vấn đầu tư Giá trị	Lầu 2, toà nhà Tani – Office, số 475D đường Lê Trọng Tấn, phường Sơn Kỳ, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh	40%	40%
Công ty cổ phần sản xuất thương mại dịch vụ Kim Cương	Lô I-12 Đường CN13 KCN TB, P. Sơn Kỳ, Q. Tân Phú, TP HCM	20%	20%

Công ty CP Giáo Dục Trí Đức	1333A Thới Ngọc Hầu, P. Hòa Thạnh, Q. Tân Phú	37.5%	37.5%
Công ty CP Bao Bì Việt Phát	Ấp Bến Đò 2, Tân Phú Trung, Củ Chi	25.0%	25.0%

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

CN Cty CP SXKD XNK

DV & Đầu Tư Tân Bình

(Vũng Tàu)

64-66 Trần Phú , P5, TP. Vũng Tàu

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

1 Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 năm 2015 và kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2016

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Tiền Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Báo cáo tài chính được lập theo hướng dẫn của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán của Bộ Tài Chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Ban Tổng Giám Đốc Công ty đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán của Bộ Tài Chính trong việc lập báo cáo

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:

2. Các loại tỷ giá áp dụng trong kế toán: Theo tỷ giá giao dịch tại thời điểm phát sinh của VCB thành phố Hồ Chí Minh

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền: Theo lãi suất tại thời điểm phát sinh của VCB TP. HCM

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền : Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

a. Chứng khoán kinh doanh: Thời điểm ghi nhận là thời điểm phát sinh việc giao dịch. Giá trị ghi nhận là giá thực tế (giá gốc) và trích lập dự phòng theo chế độ hiện hành

b. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: Giá trị ghi sổ là giá gốc

c. Các khoản cho vay: Giá trị ghi nhận là giá gốc và trích lập dự phòng theo chế độ hiện hành

d. Đầu tư vào Công ty con, Công ty liên kết: Việc xác định Công ty con, Công ty liên kết được thực hiện theo quy định hiện hành cũng như Chuẩn mực kế toán số 07 " Kế toán và các khoản đầu tư vào Cty liên kết"; Chuẩn mực số 08 "Thông tin tài chính về các khoản góp vốn liên doanh"; Chuẩn mực số 25 "BCTC hợp nhất và kế toán các khoản đầu tư vào công ty con" . Thời điểm ghi nhận là thời điểm phát sinh nghiệp vụ liên doanh liên kết và được ghi nhận theo giá trị gốc đầu tư. Việc trích lập dự phòng thực được thực hiện theo quy định hiện hành.

đ. Đối với các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác: Giá trị ghi sổ các khoản đầu tư vào đơn vị khác được xác định theo giá gốc. Căn cứ vào báo cáo tài chính của đơn vị để xác định giá trị tổn thất của việc đầu tư.

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: được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ và được theo dõi chi tiết cho từng khách hàng, theo tuổi nợ khách hàng.

* Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:

- 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 06 tháng đến dưới 01 năm.
- 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 01 năm đến dưới 02 năm.
- 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 02 năm đến dưới 03 năm.
- 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 03 năm trở lên.

* Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho 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 hiện tại.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp giá đích danh

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

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

- Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

Loại tài sản cố định	Số năm
Nhà cửa, vật kiến trúc	05 – 31
Máy móc và thiết bị	06 – 10
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	03 – 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 05
Cây lâu năm	7
Tài sản cố định hữu hình khác	04 – 07

- Bất động sản đầu tư là quyền sử dụng đất, nhà, một phần của nhà hoặc cơ sở hạ tầng thuộc sở hữu của Tập đoàn hay thuê tài chính được sử dụng nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoặc chờ tăng giá. Nguyên giá của bất động sản đầu tư là toàn bộ các chi phí phải bỏ ra hoặc giá trị hợp lý của các khoản đưa ra để trao đổi nhằm có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm mua hoặc xây dựng hoàn thành.

Các chi phí liên quan đến bất động sản đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí trong kỳ, trừ khi chi phí này có khả năng chắc chắn làm cho bất động sản đầu tư tạo ra lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức hoạt động được đánh giá ban đầu thì được ghi tăng nguyên giá.

Khi bất động sản đầu tư được bán, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh đều được hạch toán vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của bất động sản đầu tư như sau:

<u>Loại bất động sản đầu tư</u>	<u>Số năm</u>
Nhà trên đất	08 – 30
Quyền sử dụng đất	46 – 50
Cơ sở hạ tầng	10 – 15

- Tài sản vô hình: Tài sản cố định vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. TSCĐ vô hình của Công ty bao gồm:

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ, ...

Số năm khấu hao của tài sản cố định vô hình như sau:

<u>Loại chi phí</u>	<u>Số năm</u>
Quyền sử dụng đất	50
San lấp mặt bằng	05 – 49
Kinh phí đền bù	05 – 48

*** Phần mềm máy tính**

Giá mua của phần mềm máy tính mà không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan thì được vốn hóa. Nguyên giá của phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra mà tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng

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

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày lập báo cáo tài chính và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:

- Chi phí trả trước gồm: quảng cáo, hoa hồng môi giới... kinh doanh Chung cư Sơn Kỳ 1 trong giai đoạn chào bán chưa đủ điều kiện ghi nhận doanh thu.

- Chi phí đền bù và san lấp mặt bằng cho khu Công nghiệp Tân Bình mở rộng được phân bổ 48 năm kể từ năm 2010

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ và được theo dõi chi tiết cho từng khách hàng, theo tuổi nợ khách hàng.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính: Giá trị khoản vay và nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc và được theo dõi chi tiết cho từng đối tượng, thời gian cụ thể. Trường hợp các khoản vay có gốc bằng ngoại tệ sẽ đánh giá lại theo quy định hiện hành.

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

- Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa.

- Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong năm, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

- Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong năm, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Thực hiện theo chuẩn mực kế toán "Các khoản dự phòng, tài sản và nợ tiềm tàng"

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Được ghi nhận trên số tiền thực thu đã thu trước của khách hàng nhưng các khoản này chưa đủ điều kiện ghi nhận doanh thu. Trường hợp nhận trước tiền cho thuê mặt bằng trong nhiều kỳ kế toán, Số tiền ghi nhận doanh thu mỗi năm sẽ bằng tổng số tiền trả trước chia cho số năm trả trước.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: không phát sinh

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông. Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành lần đầu, phát hành bổ sung hoặc chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá trị sổ sách của cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu và tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: là số chênh lệch theo tỷ giá thực tế tại thời điểm ghi nhận

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là lãi từ các hoạt động của doanh nghiệp (-) trừ chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành. Việc phân phối lợi nhuận theo Điều lệ, Quy chế quản lý tài chính của Công ty mẹ và Quyết định Đại hội cổ đông thường niên.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: Tuân thủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu theo quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"; Các khoản nhận trước của khách hàng không phải là doanh thu trong kỳ.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Tuân thủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu theo chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác";

- Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu theo chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác";

- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Doanh thu của hợp đồng xây dựng được xác định bằng giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được

- Thu nhập khác: Gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu.

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

Các khoản giảm trừ doanh thu: Gồm chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại được hạch toán riêng biệt. Các khoản giảm trừ doanh thu được tính trừ vào doanh thu ghi nhận ban đầu để xác định doanh thu thuần làm căn cứ xác định kết quả kinh doanh của kỳ kế toán.

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Theo nguyên tắc giá vốn tương ứng với doanh thu bao gồm cả các khoản hao hụt mất mát của hàng tồn kho, các khoản Cp nguyên vật liệu vượt định mức, số trích lập dự phòng hàng tồn kho Trường hợp hoàn nhập dự phòng, hàng bán trả lại, hoàn nhập chi phí trích trước ... sẽ giảm được ghi giảm giá vốn theo quy định hiện hành

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: Bao gồm các chi phí hoặc các khoản lỗ do đầu tư, góp vốn liên doanh, liên kết, các khoản dự phòng tài chính, các khoản lãi vay không được vốn hóa theo Chuẩn mực kế toán...

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: Ghi nhận kịp thời, đầy đủ, chính xác các nghiệp vụ chi quản lý, chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ. Trường hợp hoàn nhập dự phòng phải thu khó đòi, dự phòng phải trả ... sẽ được ghi giảm chi phí trong kỳ.

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

- Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

- Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Trưởng Bộ Tài Chính cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán của Bộ Tài Chính.

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

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

	Đvt: đồng	
1- Tiền và tương đương tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	4,208,073,153	4,712,364,422
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	69,400,528,606	56,009,019,945
- Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng	31,000,000,000	18,000,000,000
Cộng	104,608,601,759	78,721,384,367

2- Các khoản đầu tư tài chính

	Giá gốc	Cuối kỳ Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Đầu kỳ Giá trị hợp lý	Dự phòng
a/ Chứng khoán kinh doanh	75,501	46,089	(29,412)	75,501	75,501	-
- Tổng giá trị cổ phiếu	75,501	46,089	(29,412)	75,501	75,501	
+ STB	60,312	30,900	(29,412)	60,312	60,312	
+ EIB	15,189	15,189		15,189	15,189	
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác		-	-			-
- Lý do thay đổi từng khoản đầu tư: Loại cổ phiếu, trái phiếu						
+ Về số lượng						
+ Về giá trị						
b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		Cuối kỳ		Đầu năm		
b1/ Ngắn hạn	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		
- Tiền gửi có kỳ hạn	232,965,261,870	232,965,261,870	271,651,905,540	271,651,905,540		
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2/ Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		Cuối kỳ		Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý

- Đầu tư vào Công ty con	0	0	0	800,000,000	0	800,000,000
- Cty CP Đầu Tư Du Lịch Tân Thắng	-	0	-	800,000,000	0	800,000,000
- Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	120,204,834,232	(4,100,818,260)	116,104,015,972	69,130,930,232	(3,846,091,528)	65,284,838,704
- Công ty CP Cơ Khí Tân Bình TANIMEX (Tanicons)	8,520,930,232		8,520,930,232	8,520,930,232		8,520,930,232
- Công ty CP Kính Tân Bình	2,900,000,000	(2,834,497,460)	65,502,540	2,900,000,000	(2,834,497,460)	65,502,540
- Công ty CP SX DV Tân Bình Tanimex (Taniservice)	29,220,000,000		29,220,000,000	18,420,000,000		18,420,000,000
- Công ty CP Đầu Tư và Phát Triển Minh Phát	14,820,000,000		14,820,000,000	14,820,000,000		14,820,000,000
- Công ty CP Giấy G.P	15,050,000,000	(1,266,320,800)	13,783,679,200	12,470,000,000	(1,011,594,068)	11,458,405,932
- Công ty CP Tư Vấn Đầu Tư Giá Trị	12,000,000,000		12,000,000,000	12,000,000,000		12,000,000,000
- Công ty CP Giáo Dục Trí Đức	9,000,000,000		9,000,000,000	-		-
- Công ty CP SX TM DV Kim Cương	8,700,000,000		8,700,000,000	-		-
- Công ty CP Bao Bì Việt Phát	19,993,904,000		19,993,904,000			
- Đầu tư vào đơn vị khác	20,351,091,614	0	20,351,091,614	31,651,341,614	(121,595,815)	31,529,745,799
+ Lương Thực Nam Trung Bộ	8,020,000,000		8,020,000,000	8,020,000,000		8,020,000,000
+ Công ty CP Giáo Dục Trí Đức	0		0	3,000,000,000		3,000,000,000
+ Cty CP ITL Keppel Tanimex Logistics	1,901,250,000		1,901,250,000	2,371,500,000		2,371,500,000
+ Công ty CP SX TM DV Kim Cương	0		0	7,830,000,000		7,830,000,000
+ Công ty CP Bao Bì Nhựa Kiến Đức	5,760,000,000	-	5,760,000,000	5,760,000,000	(121,595,815)	5,638,404,185
+ Sài Gòn Công Thương ngân Hàng	4,669,841,614		4,669,841,614	4,669,841,614		4,669,841,614

* Tăng vốn góp đầu tư vào Cty Taniservice thêm 10.800.000.000 đ bằng hình thức mua cổ phiếu do Cty Taniservice phát hành, tương ứng tăng thêm 600.000 cổ phiếu, tổng vốn góp chiếm tỷ lệ 35%/vốn điều lệ.

* Tăng vốn góp đầu tư vào Cty Trí Đức 6.000.000.000 đ bằng hình thức mua thêm 600.000 cổ phiếu, tổng vốn góp chiếm tỷ lệ 37,5%/vốn điều lệ.

* Tăng vốn góp đầu tư vào Cty Kim Cương thêm 870.000.000 đ bằng hình thức mua thêm 60.000 cổ phiếu, tổng vốn góp chiếm tỷ lệ 20%/vốn điều lệ.

* Góp vốn đầu tư vào Cty CP Bao Bì Việt Phát 19.993.904.000 đ bằng hình thức mua cổ phiếu do Cty CP Việt Phát phát hành, tương ứng 1.250.000 cổ phiếu, tổng vốn góp chiếm tỷ lệ 25%/vốn điều lệ.

* Tăng vốn góp đầu tư vào Cty CP Giấy G.P thêm 2.580.000.000 đ bằng hình thức mua thêm 258.000 cổ phiếu, tổng vốn góp chiếm tỷ lệ 43%/vốn điều lệ.

3- Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
a./ Phải thu của khách hàng ngắn hạn	12,577,335,515	14,341,101,889
- Cty CP Dịch Vụ Giáo Dục Trí Đức	1,399,938,000	
- Cty CP Hàng Tiêu Dùng Masan		1,566,690,016
- Cty CP Đầu tư & Phát triển Minh Phát		2,005,563,331
- Các khoản phải thu khách hàng khác	11,177,397,515	10,768,848,542
b./ Phải thu của khách hàng dài hạn	13,791,540,081	43,710,264,971
- Cty Êm Đềm	2,115,602,131	2,115,602,131
- Cty CP SX TM DV Kim Cương	0	21,615,870,000
- Cty CP Sản xuất - Dịch vụ Tân Bình Tanimex (Taniservice)	2,994,303,270	4,491,454,695
- Cty CP Đầu tư & Phát triển Minh Phát	2,447,734,712	14,207,433,177
- Cty CP Dịch Vụ Giáo Dục Trí Đức	5,249,995,000	0
- Các khoản phải thu khách hàng khác	983,904,968	1,279,904,968
c/ Phải thu của khách hàng từ là các bên liên quan	12,892,930,950	43,459,801,328
- Cty CP SX TM DV Kim Cương	0	21,615,870,000
- Cty CP Dịch Vụ Giáo Dục Trí Đức	6,649,933,000	0
- Cty CP Sản xuất - Dịch vụ Tân Bình Tanimex (Taniservice)	2,994,303,270	4,512,950,842
- Cty CP Đầu tư & Phát triển Minh Phát	2,447,734,712	16,219,023,206
- Cty CP Xây dựng Cơ Khí Tân Bình Tanimex	800,959,968	1,106,763,766
- Cty CP Tư vấn đầu tư Giá Trị	0	5,193,514

4- Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a/ Ngắn hạn	8,352,818,702		15,075,943,117	
- Phải thu về cổ phần hóa				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Tạm ứng cổ tức năm 2015				
- Phải thu người lao động	775,327,000			
- Ký cược, ký quỹ	1,898,217		1,881,623	
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác (Uỷ thác đầu tư, thuế TNDN tạm nộp 1%,...)	7,575,593,485	200,000,000	15,074,061,494	
b/ Dài hạn	-		-	
Cộng	8,352,818,702	-	15,075,943,117	-

5- Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

- a/ Tiền
- b/ Hàng tồn kho
- c/ TSCĐ
- d/ Tài sản khác

Cộng

6- Nợ xấu

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng giá trị của các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi	2,531,917,187	2,531,917,187	2,786,705,634	2,786,705,634
+ Nợ phải thu quá hạn từ 03 năm trở lên (chiếm tỷ lệ từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn):				
. Công ty Em Đếm	2,115,602,131	2,115,602,131	2,115,602,131	2,115,602,131
- 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 về nợ phải thu khó đòi	2,531,917,187	2,531,917,187	2,786,705,634	2,786,705,634

7- Hàng tồn kho

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu				
- Công cụ, dụng cụ				
- Chi phí SX, KD dở dang	311,224,542,297		255,404,833,866	
- Thành phẩm				
- Hàng hóa				
- Hàng gửi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản	7,110,302,791		7,110,302,791	
Cộng	318,334,845,088		262,515,136,657	

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng , kèm mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ 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

8- Tài sản dở dang dài hạn

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi

a/ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	0	0	0	0
b/ Xây dựng cơ bản dở dang	3,373,917,675	3,373,917,675	3,728,980,034	3,728,980,034
- Mua sắm				
- Xây dựng cơ bản	3,373,917,675	3,373,917,675	3,728,980,034	3,728,980,034
+ Cụm Biệt Thự Vũng Tàu	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
+ KCN Tân Bình mở rộng	515,825,295	515,825,295	3,595,272,852	3,595,272,852
+ Nhà lưu trú công nhân	2,698,596,289	2,698,596,289		
+ Kho xưởng KCN mở rộng - cụm 1&	104,377,091	104,377,091	78,588,182	78,588,182
+ Công trình TICC	25,119,000	25,119,000	25,119,000	25,119,000
- Sửa chữa				
Cộng	3,373,917,675	3,373,917,675	3,728,980,034	3,728,980,034

9- 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	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	33,610,842,807	378,577,353	17,040,632,732	944,352,383	2,833,488,006	101,358,114,809	156,166,008,090
- Mua trong năm	0	59,600,000	6,132,665,000	0	0	0	6,192,265,000
- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0	104,722,080	1,461,535,928	1,566,258,008
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang BĐS đầu tư	0	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	448,427,207	0	0	470,017,329	918,444,536
- Giảm khác	0	0	0	0	0	2,497,272	2,497,272
Số dư cuối năm	33,610,842,807	438,177,353	22,724,870,525	944,352,383	2,938,210,086	102,347,136,136	163,003,589,290
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	19,822,460,403	150,539,148	7,466,197,879	930,298,378	2,821,332,167	98,464,702,962	129,655,530,937
- Khấu hao trong năm	805,716,558	37,763,526	1,018,478,295	14,054,005	7,316,650	910,582,022	2,793,911,056
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	448,427,207	0	0	470,017,329	918,444,536
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	20,628,176,961	188,302,674	8,036,248,967	944,352,383	2,828,648,817	98,905,267,655	131,530,997,457
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm	13,788,382,404	228,038,205	9,574,434,853	14,054,005	12,155,839	2,893,411,847	26,510,477,153
- Tại ngày cuối năm đã đánh giá lại	12,982,665,846	249,874,679	14,688,621,558	0	109,561,269	3,441,868,481	31,472,591,833

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 12.467.418.399 đồng
- TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 114.518.844.631 đồng
- Giá trị còn lại 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	Lợi thế thương mại	Bản quyền, bằng	Phần mềm quản	TSCĐ	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	0	0	0	87,450,000	193,404,418,732	193,491,868,732
- Mua trong năm	0	0	0	0	0	0
- Tạo ra từ nội bộ DN	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0	0	0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	0	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	87,450,000	193,404,418,732	193,491,868,732
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	0	0	0	87,450,000	193,356,752,065	193,444,202,065
- Khấu hao trong năm	0	0	0	0	8,666,664	8,666,664
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	87,450,000	193,365,418,729	193,452,868,729
Giá trị còn lại	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	47,666,667	47,666,667
- Tại ngày cuối năm đã đánh giá lại	0	0	0	0	39,000,003	39,000,003

- Giá trị còn cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay
- TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng: 193.439.868.732 đồng
- 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		TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC							
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	0	0	0	0		0	0
Giá trị hao mòn lũy kế							
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	0	0	0	0		0	0
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	0		0	0
- Tại ngày cuối năm đã đánh giá lại	0	0	0	0		0	0

* 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	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
a/ Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá	348,148,606,195	3,478,071,012	14,159,684,031	337,466,993,176
- Quyền sử dụng đất	16,265,500,000	-	-	16,265,500,000
- Nhà	331,883,106,195	3,478,071,012	14,159,684,031	321,201,493,176
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

Giá trị hao mòn lũy kế	132,277,957,251	14,744,889,456	14,000,897,003	133,021,949,704
- Quyền sử dụng đất	1,870,532,500	162,655,002	-	2,033,187,502
- Nhà	130,407,424,751	14,582,234,454	14,000,897,003	130,988,762,202
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
Giá trị còn lại	215,870,648,944	-	-	204,445,043,472
- Quyền sử dụng đất	14,394,967,500			14,232,312,498
- Nhà	201,475,681,444			190,212,730,974
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
b/ Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá		-	-	
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			-
- Cơ sở hạ tầng	-			-
Giá trị hao mòn lũy kế			-	
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất	-			-
- Cơ sở hạ tầng	-			-
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất			-	
- Nhà			-	
- Nhà và quyền sử dụng đất			-	
- Cơ sở hạ tầng			-	

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐS dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay : 78.465.051.751 đồng
- BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá : 12.595.975.891 đồng
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

13- Chi phí trả trước
a/ Ngắn hạn

Cuối kỳ
425,636,534

Đầu năm

-

- Chi phí sửa chữa văn phòng	425,636,534	-
b/ Dài hạn	139,158,255,356	138,097,463,512
- Phí giao dịch qua sàn Dự án Tanibuilding SKI	1,563,479,054	
- Chi phí mở bán căn hộ chung cư Sơn Kỳ 1	6,613,807,651	6,613,807,651
- Phí uỷ thác quản lý CCư Tanibuilding SKI	409,090,910	
- Chi phí thuê máy chủ & phần mềm quản lý	425,500,000	312,000,000
- Hạ tầng KCN Tân Bình	130,127,807,892	131,171,655,861
- Các khoản khác	18,569,849	
Cộng	139,583,891,890	138,097,463,512
14- Tài sản khác	Cuối năm	Đầu năm
a/ Ngắn hạn		
b/ Dài hạn		
Cộng		

15- Vay và nợ thuê tài chính		Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu năm	
		Giá trị	Số có khả năng trả trước	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả trước
a/	Vay ngắn hạn	23,618,946,509	-	53,282,285,735	55,253,669,526	25,590,330,300	-
b/	Vay dài hạn	82,569,774,654	-	23,284,649,792	53,282,285,735	112,567,410,597	-
	Trên 5 năm	82,569,774,654	-	23,284,649,792	53,282,285,735	112,567,410,597	-
	Cộng	106,188,721,163	-	76,566,935,527	108,535,955,261	138,157,740,897	-

c/ Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả 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

- Vay;
- Nợ thuê tài chính
- Lý do chưa thanh toán

Cộng

Cuối kỳ

Gốc

Lãi

Đầu năm

Gốc

Lãi

16 - Phải trả người bán

Cuối kỳ

Giá trị

Số có khả năng trả nợ

Đầu năm

Giá trị

Số có khả năng trả nợ

a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- INNOVATION AND TECHNOLOGY COMPANY
- Cty CP Cơ Điện Lạnh Đại Việt
- Cty TNHH Kỹ Thuật Điện An Bình
- Cty CP Đầu Tư & Phát Triển Minh Phát
- Cty CP Xây dựng - Cơ khí Tân Bình Tanimex

13,650,000

13,650,000

-

-

-

-

1,009,301,122

1,009,301,122

3,672,537,374

3,672,537,374

2,926,300,000

2,926,300,000

17,267,730,891

17,267,730,891

- Phải trả cho các đối tượng khác	592,149,569	592,149,569	4,461,455,098	4,461,455,098	
Cộng	5,287,638,065	5,287,638,065	24,655,485,989	24,655,485,989	-
b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn					
c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán					
d/ Phải trả người bán là các bên liên quan					
- Cty CP Tư Vấn Đầu Tư Giá Trị	190,348,545	190,348,545	809,614,772	809,614,772	
- Cty CP Xây dựng Cơ khí Tân Bình Tanimex	3,672,537,374	3,672,537,374	17,267,730,891	17,267,730,891	
- Cty Cổ Phần Đầu Tư Và Phát Triển Minh Phát	1,009,301,122	1,009,301,122	794,416,887	794,416,887	

	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ	
17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước					
a/ Phải nộp (Chi tiết theo từng loại thuế)					
Thuế GTGT	82,004,083	10,492,111,697	8,263,516,255	2,310,599,525	
Thuế TNDN	6,004,519,362	11,072,467,734	13,654,039,995	3,422,947,101	
Thuế TNCN	58,798,768	1,121,547,768	1,121,492,615	58,853,921	
Tiền thuê đất	-	894,087,864	-	894,087,864	
Cộng	6,145,322,213	23,580,215,063	23,039,048,865	6,686,488,411	
b/ Phải thu (chi tiết cho từng loại thuế)					
Cộng	-	-	-	-	-

18 - Chi phí phải trả		Cuối kỳ	Đầu năm
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, bất động sản đã bán	6,205,000	-	
- Các khoản trích trước khác			
b/ Dài hạn			
- Lãi vay			
- Các khoản khác	81,894,396,218	81,894,396,218	
+ Trích trước chi phí duy tu hạ tầng KCN	25,929,566,438	25,929,566,438	
+ Trích trước chi phí hạ tầng khu dân cư phụ trợ KCN Tân Bình	55,964,829,780	55,964,829,780	
Cộng	81,900,601,218	81,894,396,218	
19-Phải trả khác		Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Ngắn hạn			
- Tài sản thừa chờ xử lý	-	-	
- Kinh phí công đoàn	39,143,920.00	73,783,716	
- Bảo hiểm xã hội		127,941,323	
- Bảo hiểm y tế		31,217,400	
- Bảo hiểm thất nghiệp		10,984,880	
- Phải trả về cổ phần hóa			
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	16,851,028,635	27,829,749,427	
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		714,006,300	
- Tiền gửi NH nông nghiệp - tiền đến bù	48,521,031,432	47,594,605,716	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4,882,219,724	4,757,527,996	
Cộng	70,293,423,711	81,139,816,758	
b/ Dài hạn			
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	26,940,564,658	21,361,505,042	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	229,048,122	229,048,122	
Cộng	27,169,612,780	21,590,553,164	
20- Doanh thu chưa thực hiện		Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Ngắn hạn			
- Doanh thu nhận trước	17,600,000	-	
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống	-	-	
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	87,663,356,307	66,610,184,390	
Cộng	87,680,956,307	66,610,184,390	
b/ Dài hạn			
- Doanh thu nhận trước	121,656,470,339	-	
- Doanh thu từ khách hàng truyền thống	-	-	
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	126,193,896,882	191,555,200,970	
Cộng	247,850,367,221	191,555,200,970	
21- Trái phiếu phát hành			
21.1/ Trái phiếu thường			

21.2/ Trái phiếu chuyển đổi

22- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

23 - Dự phòng phải trả

a/ Ngắn hạn

b/ Dài hạn

Cuối kỳ

Đầu năm

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

Cuối năm

Đầu năm

a/ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại

1

1

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

1

—

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng

—

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng

1

- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

•

1

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b/ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

•

—

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả

—

- Thuế thu nhập hoãn lại pjhải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

—

- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

—

25- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu kỳ trước	240,000,000,000	92,948,707,864		124,672,438,832	89,513,415,124	523,575,531,659
-Tăng vốn trong năm trước				6,411,938,284		6,411,938,284
- Lãi trong năm trước					67,433,749,396	67,433,749,396
- Tăng khác					23,868,166,000	23,868,166,000
- Giảm vốn trong năm trước						-
- Lỗ trong năm trước						-
- Giảm khác			-		87,902,520,834	87,902,520,834
Số dư cuối kỳ trước - Số dư đầu kỳ này	240,000,000,000	92,948,707,864		131,084,377,116	92,912,809,686	556,945,894,666
- Tăng vốn trong năm nay				6,743,374,940		6,743,374,940
- Lãi trong năm nay					42,253,407,035	42,253,407,035
- Tăng khác					13,555,628	13,555,628
- Giảm vốn trong năm nay						-
- Lỗ trong năm nay						-
- Giảm khác			-		42,639,253,228	42,639,253,228
Số dư cuối kỳ này	240,000,000,000	92,948,707,864	-	137,827,752,056	92,540,519,121	563,316,979,041

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Công ty mẹ
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng**Cuối kỳ****Đầu năm**

46,220,020,000	46,220,020,000
193,779,980,000	193,779,980,000
240,000,000,000	240,000,000,000

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

- 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, lợi nhuận đã chia

240,000,000,000	240,000,000,000
	0
240,000,000,000	240,000,000,000
0	0

d- Cổ phiếu**Cuối kỳ****Đầu năm**

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + Cổ phiếu ưu đãi

24,000,000	24,000,000
24,000,000	24,000,000
24,000,000	24,000,000
0	0
0	0
0	0
24,000,000	24,000,000
24,000,000	24,000,000

*** Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:**

10,000	10,000
--------	--------

d- 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 :

48,000,000,000	48,000,000,000
48,000,000,000	48,000,000,000
0	0

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

Năm nay**Năm trước**

137,827,752,056	131,084,377,116
-----------------	-----------------

-

-

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Lý 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?...)

Cuối kỳ**Đầu năm****27 - Chênh lệch tỷ giá**

- 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)

Cuối kỳ**Đầu năm**

28- Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

Cuối kỳ**Đầu năm****29- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán****Cuối kỳ****Đầu năm**

- 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

- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 - 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 của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

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 KQHĐKD**

(Đơn vị tính: đồng)

	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	31,603,117,138	51,135,029,608
a/ Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	1,816,104,488	22,618,477,078
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	29,787,012,650	28,516,552,530
- Doanh thu HĐ XD (Đối với DN có hoạt động xây lắp)	-	-
- Doanh thu của HĐ XD được ghi nhận trong kỳ	-	-
- Tổng doanh thu lũy kế của HĐ XD được ghi nhận đến thời điểm lập BCT	-	-
b/ Doanh thu đối với các bên liên quan		
- Công ty CP DV GD Trí Đức	1,385,428,572	1,495,883,118
- Công ty Minh Phát	677,868,658	60,165,774
- Công ty CP Đầu Tư Giá Trị	58,389,660	21,027,940,976
- Công ty Tanicons	95,140,266	108,897,056
- Công ty Taniservice	179,646,066	267,138,671
- Công ty G.P	6,000,000	11,668,125
- Công ty Kim Cường	172,462,567	184,959,452
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Trong đó:	-	-
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- hàng bán bị trả lại	-	-
3- Giá vốn hàng bán	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	879,301,709	20,078,055,957
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
<u>Trong đó:</u> 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	8,135,808,698	6,488,206,215
- 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 hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	9,015,110,407	26,566,262,172
4- Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2,905,303,452	3,173,723,083
- Lãi bán các khoản đầu tư	800,000,000	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	3,692,629,000	661,500,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá	-	21,213,001
- Lãi bán hàng trả chậm	3,486,247,400	1,469,656,404
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	10,884,179,852	5,326,092,488
5- Chi phí tài chính	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Lãi tiền vay	724,382,826	719,798,316
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	7,383,483	120,527,662
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	133,160,329	-1,605,278,226
- Chi phí tài chính khác		20,000,000
- Các khoản ghi nhận giảm chi phí tài chính		
Cộng	864,926,638	-744,952,248
6- Thu nhập khác	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	31,818,182	
- Lãi do đánh giá lại tài sản	-	
- Tiền phạt thu được	9,537,993	
- Thuế được giảm	-	895,422,660
- Các khoản khác	665,869,568	2,566,005
Cộng	707,225,743	897,988,665
7- Chi phí khác	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		-
- Lỗ do đánh giá lại tài sản	-	
- Các khoản bị phạt	-	
- Các khoản khác	-	52,233
Cộng	-	52,233
8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	4,263,898,425	5,145,844,701

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN	3,671,362,496	4,332,064,945
+ Chi phí tiền lương	3,059,466,355	2,978,521,621
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài		723,411,918
+ Chi phí bằng tiền khác	611,896,141	630,131,406
- Các khoản chi phí QLDN khác	592,535,929	813,779,756
b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	9,121,512,776	7,452,718,904
- Các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng:	6,906,889,442	4,971,595,330
+Chi phí tiền lương	1,273,361,375	932,148,920
+Chi phí khấu hao TSCĐ		404,918,753
+Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	3,259,232,720	2,151,580,132
+Chi phí bằng tiền khác	2,374,295,347	1,482,947,525
- Các khoản chi phí bán hàng khác	2,214,623,334	2,481,123,574
c/ Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN		
- 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	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu , công cụ	245,729,420	44,578,500
- Chi phí nhân công	4,332,827,730	3,910,670,541
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1,025,119,926	1,182,409,590
- Chi phí dự phòng	-32,548,537	309,368,278
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,935,927,585	3,562,972,699
- Chi phí khác bằng tiền	3,878,355,077	3,588,563,997
Cộng	13,385,411,201	12,598,563,605

10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	3,361,172,765	4,090,549,646
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào	-	-
chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	3,361,172,765	4,090,549,646

11- Chi phí thuế TNDN hoãn lại	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế TNDN 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 trong tương lai

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 thụ trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo khế 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 khế ước thông thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi
- Tiền trả nợ gốc trái 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/ Giải trình chênh lệch lợi nhuận :

- Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 2 - Niên độ tài chính từ 01/10/2014 đến 30/09/2015: 14.848.635.353 đồng
- Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 2 - Niên độ tài chính từ 01/10/2015 đến 30/09/2016: 16.567.901.722 đồng
- Lợi nhuận quý 2 - Niên độ tài chính từ 01/10/2015 đến 30/09/2016 đạt 111,6% so với lợi nhuận quý 2 - Niên độ tài chính từ 01/10/2014 đến 30/09/2015

Nguyên nhân: Tổng doanh thu quý 2 - Niên độ tài chính từ 01/10/2015 đến 30/09/2016 đạt 75,3% so với quý 2 - Niên độ tài chính từ 01/10/2014 đến 30/09/2015, đồng thời công ty đã cố gắng tiết giảm chi phí tối đa đã làm cho tổng chi phí quý này giảm chỉ còn 60,6% so quý 2 năm trước => lợi nhuận quý 2 năm nay tăng 111,6% so với cùng kỳ năm trước .

2/ Giải trình thay đổi số dư đầu kỳ

Từ 01/10/2015, Công ty áp dụng chế độ kế toán theo thông tư 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính thay Quyết định 15/2006/TT/BTC, dẫn đến việc thay đổi số dư đầu kỳ do phân loại lại cho phù hợp với thông tư 200/2014/TT/BTC, cụ thể như sau :

	Số trước điều chỉnh	Số sau điều chỉnh	Chênh lệch
- Mã số 100 : "TÀI SẢN NGẮN HẠN"	654,217,907,790	655,665,813,175	1,447,905,385
- Mã số 110 : "Tiền và các khoản tương đương tiền"	168,349,286,622	78,721,384,367	(89,627,902,255)
- Mã số 112 : "Các khoản tương đương tiền"	107,627,902,255	18,000,000,000	(89,627,902,255)
- Mã số 120 : "Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn"	182,024,003,285	271,651,981,041	89,627,977,756
- Mã số 121 : "Đầu tư ngắn hạn" (Theo QĐ 15)	182,024,003,285	-	(182,024,003,285)
- Mã số 121 : "Chứng khoán kinh doanh"	-	75,501	75,501
- Mã số 123 : "Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn"	-	271,651,905,540	271,651,905,540

- Mã số 130 : "Các khoản phải thu ngắn hạn"	41,228,255,805	42,777,311,110	1,549,055,305
- Mã số 131 : "Phải thu khách hàng"	12,335,538,558	14,341,101,889	2,005,563,331
- Mã số 136 : "Phải thu ngắn hạn khác"	14,974,717,696	15,075,943,117	101,225,421
- Mã số 137 : "Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi"	(113,370,056)	(671,103,503)	(557,733,447)
- Mã số 150 : "Tài sản ngắn hạn khác"	101,225,421	-	(101,225,421)
- Mã số 155 : "Tài sản ngắn hạn khác"	101,225,421	-	(101,225,421)
- Mã số 200 : "TÀI SẢN DÀI HẠN"	525,412,389,038	523,964,483,653	(1,447,905,385)
- Mã số 210 : "Các khoản phải thu dài hạn"	43,542,492,724	42,094,662,840	(1,447,829,884)
- Mã số 211 : "Phải thu dài hạn của khách hàng"	45,715,828,302	43,710,264,971	(2,005,563,331)
- Mã số 219 : "Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi"	(2,673,335,578)	(2,115,602,131)	557,733,447
- Mã số 220 : "Tài sản cố định"	30,287,123,854	26,558,143,820	(3,728,980,034)
- Mã số 240 : "Tài sản dở dang dài hạn"	-	3,728,980,034	3,728,980,034
- Mã số 250 : "Đầu tư tài chính dài hạn"	97,614,660,004	97,614,584,503	(75,501)
- Mã số 253 : "Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác"	31,651,417,115	31,651,341,614	(75,501)
- Mã số 310 : "Nợ ngắn hạn"	202,935,351,736	215,076,841,213	12,141,489,477
- Mã số 315 : "Chi phí phải trả ngắn hạn"	81,894,396,218	-	(81,894,396,218)
- Mã số 318 : "Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn"	-	66,610,184,390	66,610,184,390
- Mã số 319 : "Phải trả ngắn hạn khác"	53,714,115,453	81,139,816,758	27,425,701,305
- Mã số 330 : "Nợ dài hạn"	419,749,050,426	407,607,560,949	(12,141,489,477)
- Mã số 333 : "Chi phí phải trả dài hạn"	-	81,894,396,218	81,894,396,218
- Mã số 336 : "Doanh thu chưa thực hiện dài hạn"	258,165,385,360	191,555,200,970	(66,610,184,390)
- Mã số 337 : "Phải trả dài hạn khác"	49,016,254,469	21,590,553,164	(27,425,701,305)
- Mã số 418 : "Quỹ dự phòng tài chính" (QĐ 15)	28,584,270,953	-	(28,584,270,953)
- Mã số 418 : "Quỹ Đầu tư phát triển"	102,500,106,163	131,084,377,116	28,584,270,953

Tân Bình, ngày 19 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu



Nguyễn Thị Ngọc Thơm

Kế toán trưởng



Hà Thị Thu Thảo

Tổng Giám đốc



Trần Quang Trường