

CÔNG TY CỔ PHẦN  
SXKD XNK DV & ĐT TÂN BÌNH  
(TANIMEX)

Số: 315 /CV-ĐT&DA

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

TP.HCM, ngày 16 tháng 4 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM

1. Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất Nhập khẩu Dịch vụ và Đầu tư Tân Bình (viết tắt: TANIMEX).

- Mã chứng khoán: TIX
- Địa chỉ trụ sở chính: 325 Lý Thường Kiệt, Phường 9, Quận Tân Bình, TP.HCM
- Điện thoại liên hệ: (84-028)3868.6378      Fax: (84-8)38642060
- Email: [tanimex@tanimex.com.vn](mailto:tanimex@tanimex.com.vn)

2. Nội dung thông tin công bố:

- Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2024 (Niên độ tài chính từ 01/10/2023 - 30/9/2024)

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày ...16./04/2024 tại đường dẫn: <https://www.tanimex.com.vn/> ⇒ Quan hệ cổ đông.

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

**Đại diện tổ chức**

Người đại diện theo pháp luật

**TỔNG GIÁM ĐỐC**

Tài liệu đính kèm:  
BCTC Quý 2 năm 2024

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VT, ĐT&DA-NV-03



TRẦN QUANG TRƯỜNG

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

325 Lý Thường Kiệt P.9 Quận Tân Bình TP.HCM

MST: 0301464904



BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II

(NIÊN ĐỘ TÀI CHÍNH TỪ 01/10/2023 ĐẾN 30/09/2024)

## 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**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31/03/2024

\*\*\*\*\*

TAI SAN	MÃ SỐ	SÓ CUỐI KỲ	SÓ ĐẦU NĂM
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN :</b>	<b>100</b>	<b>422.949.569.131</b>	<b>395.806.327.878</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	50.850.100.180	60.466.207.556
1./ Tiền	111	43.850.100.180	45.466.207.556
2./ Các khoản tương đương tiền	112	7.000.000.000	15.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	322.945.294.205	286.429.357.398
1./ Chứng khoán kinh doanh	121	3.619.107.905	9.429.357.398
2./ Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122	-	-
3./ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	319.326.186.300	277.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	45.421.570.780	42.429.217.181
1./ Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	15.921.594.430	17.843.764.726
2./ Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	3.828.530.573	7.875.115.726
3./ Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	-	-
4./ Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134	-	-
5/ Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	-	-
6./ Phải thu ngắn hạn khác	136	29.562.612.730	20.412.954.050
7./ Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	(3.891.166.953)	(3.702.617.321)
8./ Tài sản thiêu chòi xử lý	139	-	-
IV. Hàng tồn kho	140	3.653.700.246	4.678.304.018
1./ Hàng tồn kho	141	3.653.700.246	4.678.304.018
2./ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	78.903.720	1.803.241.725
1./ Chi phí trả trước ngắn hạn	151	78.903.720	866.025.339
2./ Thuế GTGT được khấu trừ	152	-	-
3./ Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	-	937.216.386
4./ Giao dịch mua bán trái phiếu Chính Phủ	154	-	-
5./ Tài sản ngắn hạn khác	155	-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>	<b>785.978.507.276</b>	<b>818.003.004.747</b>
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	7.284.723.529	11.858.395.529
1./ Phải thu dài hạn của khách hàng	211	-	4.573.672.000
2./ Trả trước cho người bán dài hạn	212	1.565.016.529	1.565.016.529
3./ Vốn kinh doanh của đơn vị trực thuộc	213	-	-
4./ Phải thu nội bộ dài hạn	214	-	-
5./ Phải thu về cho vay dài hạn	215	-	-
6./ Phải thu dài hạn khác	216	5.719.707.000	5.719.707.000
7./ Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219	-	-
II. Tài sản cố định	220	19.826.723.348	14.907.987.096
1./ Tài sản cố định hữu hình	221	19.826.723.348	14.904.987.096
* Nguyên giá	222	161.567.802.399	154.772.277.940
* Giá trị hao mòn lũy kế	223	(141.741.079.051)	(139.867.290.844)
2./ Tài sản cố định thuê Tài chính	224	-	-
* Nguyên giá	225	-	-
* Giá trị hao mòn lũy kế	226	-	-
3./ Tài sản cố định vô hình	227	-	3.000.000
* Nguyên giá	228	445.000.000	445.000.000
* Giá trị hao mòn lũy kế	229	(445.000.000)	(442.000.000)

<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>200.706.173.528</b>	<b>207.551.170.532</b>
* Nguyên giá	231	597.157.136.306	588.677.457.682
* Giá trị hao mòn lũy kế	232	(396.450.962.778)	(381.126.287.150)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>124.959.556.368</b>	<b>125.541.973.393</b>
1./ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241	124.799.556.368	124.646.211.726
2/ Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	160.000.000	895.761.667
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>254.263.601.138</b>	<b>281.246.473.517</b>
1./ Đầu tư vào công ty con	251	-	-
2./ Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	127.987.189.158	122.987.189.158
3./ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	42.198.699.970	39.991.179.970
4./ Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	(15.922.287.990)	(11.731.895.611)
5./ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	100.000.000.000	130.000.000.000
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>178.937.729.365</b>	<b>176.897.004.680</b>
1./ Chi phí trả trước dài hạn	261	177.953.426.273	174.563.773.700
2./ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	984.303.092	2.333.230.980
3./ Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	-	-
4./ Tài sản dài hạn khác	268	-	-
<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>270</b>	<b>1.208.928.076.407</b>	<b>1.213.809.332.625</b>

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>	<b>379.084.511.145</b>	<b>370.623.792.706</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>114.621.758.390</b>	<b>86.816.126.109</b>
1./ Phải trả người bán ngắn hạn	311	2.148.176.105	1.999.672.025
2./ Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	106.217.756	1.537.489.268
3./ Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	3.135.142.996	5.635.891.748
4./ Phải trả người lao động	314	4.017.415.345	5.801.415.345
5./ Chi phí phải trả ngắn hạn	315	3.927.900.625	10.000.000
6./ Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	-	-
7./ Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317	-	-
8./ Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	8.648.190.753	6.313.158.934
9./ Phải trả ngắn hạn khác	319	38.775.246.111	17.149.954.973
10./ Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	-	-
11./ Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	-	-
12./ Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	53.863.468.699	48.368.543.816
13./ Quỹ bình ổn giá	323	-	-
14./ Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324	-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>264.462.752.755</b>	<b>283.807.666.597</b>
1./ Phải trả người bán dài hạn	331	33.000.000	33.000.000
2./ Người mua trả tiền trước dài hạn	332	-	-
3./ Chi phí phải trả dài hạn	333	57.290.376.313	66.411.295.823
4./ Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	-	-
5./ Phải trả nội bộ dài hạn	335	-	-
6./ Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	107.675.715.814	109.247.979.678
7./ Phải trả dài hạn khác	337	99.463.660.628	108.115.391.096
8./ Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	-	-
9./ Trái phiếu chuyển đổi	339	-	-
10./ Cổ phiếu ưu đãi	340	-	-
11./ Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả	341	-	-
12./ Dự phòng phải trả dài hạn	352	-	-
13./ Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	-	-
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>829.843.565.262</b>	<b>843.185.539.919</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>829.843.565.262</b>	<b>843.185.539.919</b>
1./ Vốn góp của chủ sở hữu	411	300.000.000.000	300.000.000.000

- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	300.000.000.000	300.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	-	-
2./ Thặng dư vốn cổ phần	412	170.675.017.127	170.675.017.127
3./ Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	-	-
4./ Vốn khác của chủ sở hữu	414	-	-
5./ Cổ phiếu Quỹ	415	-	-
6./ Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	-	-
7./ Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	-	-
8./ Quỹ đầu tư phát triển	418	151.366.194.011	151.366.194.011
9./ Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	-	-
10./ Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	-	-
11./ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	207.802.354.124	221.144.328.781
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	153.615.729.428	153.205.071.918
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	54.186.624.696	67.939.256.863
12./ Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>	-	-
1./ Nguồn kinh phí	431	-	-
2./ Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	-	-
<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	<b>440</b>	<b>1.208.928.076.407</b>	<b>1.213.809.332.625</b>

Tân Bình, ngày 15 tháng 04 năm 2024

Người lập biểu

Nguyễn Thị Ngọc Thảo

Kế toán trưởng

Hà Thị Thu Thảo

Tổng Giám Đốc



KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH  
Quý 2 - Niên độ tài chính từ 01/10/2023 đến 30/09/2024

Chi tiêu	Mã số	Quy này	Năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	Năm trước
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	52.497.975.013	53.562.926.997	105.702.809.739	103.531.343.445
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	52.497.975.013	53.562.926.997	105.702.809.739	103.531.343.445
4. Giá vốn hàng bán	11	12.510.415.059	12.805.737.384	25.697.181.550	24.799.365.010
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	39.987.559.954	40.757.189.613	80.005.628.189	78.731.978.435
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	12.563.265.805	12.909.242.096	20.317.649.862	19.966.358.083
7. Chi phí tài chính	22	4.199.059.979	2.734.443.762	4.203.602.129	2.984.360.962
<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>	23	-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	25	10.566.173.708	10.613.909.633	21.969.696.929	21.870.764.779
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	7.289.668.014	7.258.678.333	14.958.007.611	13.657.568.568
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [=20+(21-22)-(25+26)]	30	30.495.924.058	33.059.399.981	59.191.971.382	60.185.642.209
11. Thu nhập khác	31	6.191.742.315	6.891.770.972	8.124.464.420	6.891.770.972
12. Chi phí khác	32	703.152.552	7.698.000	703.372.757	15.736.844
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	5.488.589.763	6.884.072.972	7.421.091.663	6.876.034.128
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50	35.984.513.821	39.943.472.953	66.613.063.045	67.061.676.337
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	6.029.633.365	8.108.259.414	11.082.681.891	12.627.575.771
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	1.343.756.458	-	1.343.756.458	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNND (60 = 50 - 51 - 52)	60	28.611.123.998	31.835.213.539	54.186.624.696	54.434.100.566
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	832	926	1.574	1.582
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	832	926	1.574	1.582

D/S Tân Bình, ngày 15 tháng 04 năm 2024  
D/S Tân Bình, ngày 15 tháng 04 năm 2024  
CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT KINH DOANH XNK DỊCH VỤ VÀ ĐẦU TƯ HN  
S XUẤT NHẬP KHẨU  
Q.TÂN BÌNH TP.HCM  
Tân Bình  
Hà Thị Thu Thảo

Người lập biểu

Nguyễn Thị Ngọc Thơm

Kế toán trưởng

## 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

## BÁO CÁO LUU CHUYEN TIEN TE

( Theo phương pháp trực tiếp )

Quý 2 - Niên độ tài chính từ 01/10/2023 đến 30/09/2024

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
<b>I. LUU CHUYEN TIEN TU HOAT DONG KINH DOANH</b>			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	126.244.502.067	128.671.319.480
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(34.745.766.106)	(44.753.108.837)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(15.622.117.260)	(15.783.853.675)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	-	-
5. Tiền thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(8.398.095.140)	(8.230.821.136)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	9.979.697.601	9.803.326.079
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(32.406.017.027)	(26.990.098.440)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>45.052.204.135</b>	<b>42.716.763.471</b>
<b>II. LUU CHUYEN TIEN TU HOAT DONG DAU TU'</b>			
1. Tiền chi để mua sắm , xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(14.886.715.879)	(21.303.203.068)
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(159.326.186.300)	(108.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	147.000.000.000	126.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25	(7.207.520.000)	(14.855.100.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay , cổ tức và lợi nhuận được chia	27	17.190.880.681	14.008.068.608
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(17.229.541.498)</b>	<b>(4.150.234.460)</b>
<b>III. LUU CHUYEN TIEN TU HOAT DONG TAI CHINH</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-	-
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(37.438.890.000)	(37.380.295.250)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(37.438.890.000)</b>	<b>(37.380.295.250)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40 )</b>	<b>50</b>	<b>(9.616.227.363)</b>	<b>1.186.233.761</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>60.466.207.556</b>	<b>84.505.221.118</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	119.987	(189.947)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 50+60+61 )</b>	<b>70</b>	<b>50.850.100.180</b>	<b>85.691.264.932</b>

Tân Bình, ngày 15 tháng 04 năm 2024

Người lập biểu

Nguyễn Thị Ngọc Thơm

Kế toán trưởng

Hà Thị Thu Thảo



Tổng Giám đốc

# 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

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 - Niên độ tài chính từ 01/10/2023 đến 30/09/2024

#### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh, xuất nhập khẩu, dịch vụ, đầu tư.
- 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.
- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: Đối với hoạt động đầu tư kinh doanh bất động sản: chu kỳ SXKD 3 năm
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Không
- Cấu trúc doanh nghiệp

Danh sách các công ty liên doanh, liên kết	Địa chỉ	Tỷ lệ góp vốn	Tỷ lệ quyền biểu quyết
Công ty cổ phần đầu tư Minh Phát	Lầu 4, tòa nhà Tani – Office, số 475D đường Lê Trọng Tấn, phường Sơn Kỳ, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh	45,28%	45,28%
Công ty cổ phần sản xuất dịch vụ Tân Bình (TANISERVICE)	Lầu 3, tòa nhà Tani – Office, số 475D đường Lê Trọng Tấn, phường Sơn Kỳ, quận Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh	22,85%	22,85%
Công ty CP Giáo Dục Trí Đức	1333A Thoại Ngọc Hầu, P.Hòa Thạnh, Q.Tân Phú, TP.HCM	22,08%	22,08%
Công ty CP Bao Bì Việt Phát	Áp Bến Đò 2, Tân Phú Trung, Củ Chi	35,00%	35,00%

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

- Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 năm 2023 và kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2024
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Tiền Đồng Việt Nam

#### III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 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.
- 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

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:
- 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
- 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, để 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 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 tồn thắt của việc đầu tư.

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

5. 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 tồn thắt 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 tồn thắt để lập dự phòng.

6. 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.

7. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCLD 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.

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
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	07
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

8. Nguyên tắc kê toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

9. Nguyên tắc kê 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.

10. Nguyên tắc kê 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 KCN.Tân Bình mở rộng được phân bổ 48 năm kể từ năm 2010

11. Nguyên tắc kê 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.

12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê 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.

13. 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.

- Đôi với các khoản 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.

14. 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.

15. 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"

16. 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.

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

18. 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.

19. 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";

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

20. 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.

21. 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.

22. 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.

23. 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 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.

24. 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 chuyen.

- 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.

25. 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

Dvt: đồng

1- Tiền và tương đương tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	1.056.681.266	1.054.074.900
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	42.793.418.914	44.412.132.656
- Tiền đang chuyển	0	0
- Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng	7.000.000.000	15.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>50.850.100.180</b>	<b>60.466.207.556</b>

## 2- Các khoản đầu tư tài chính

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Giá trị hợp lý</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Đầu năm</u>	<u>Giá trị hợp lý</u>	<u>Dự phòng</u>
a/ <b>Chứng khoán kinh doanh</b>		<b>3.619.107.905</b>	<b>3.619.107.905</b>	<b>0</b>	<b>9.429.357.398</b>	<b>9.429.357.398</b>	<b>0</b>
- Tổng giá trị cổ phiếu		3.619.107.905	3.619.107.905	0	9.429.357.398	9.429.357.398	0
+ HPG		3.619.107.905	3.619.107.905	0	9.429.357.398	9.429.357.398	0

- Trong kỳ, Cty có đầu tư mua bán cổ phiếu HPG và hiện tại đang nắm giữ cổ phiếu HPG như sau:

- + Vẽ số lượng: 140.050 cổ phiếu
- + Vẽ giá trị: 3.619.107.905 đồng

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

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Giá trị ghi sổ</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Đầu năm</u>	<u>Giá trị ghi sổ</u>	<u>Dự phòng</u>
b1/ Ngắn hạn		309.326.186.300	309.326.186.300	0	277.000.000.000	277.000.000.000	0
- Tiền gửi có kỳ hạn		10.000.000.000	10.000.000.000	0			

### b2/ Dài hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Giá trị ghi sổ</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Đầu năm</u>	<u>Giá trị ghi sổ</u>	<u>Dự phòng</u>
- Tiền gửi có kỳ hạn		100.000.000.000	100.000.000.000	0	130.000.000.000	130.000.000.000	0

### c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Giá trị hợp lý</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Đầu năm</u>	<u>Giá trị hợp lý</u>	<u>Dự phòng</u>
- Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết		127.987.189.158	127.987.189.158	0	122.987.189.158	122.987.189.158	0
+ Cty CP SX DV Tân Bình Tanimex		38.210.327.271	38.210.327.271	0	33.210.327.271	33.210.327.271	0
+ Công ty CP Đầu Tư và Phát Triển Minh Phát		54.377.375.000	54.377.375.000	0	54.377.375.000	54.377.375.000	0
+ Công ty CP Giáo Dục Trí Đức		7.405.582.887	7.405.582.887	0	7.405.582.887	7.405.582.887	0
+ Công ty CP Bao Bì Việt Phát		27.993.904.000	27.993.904.000	0	27.993.904.000	27.993.904.000	0
- Đầu tư vào đơn vị khác		42.198.699.970	(15.922.287.990)	26.276.411.980	39.991.179.970	(11.731.895.611)	28.259.284.359
+ Lương Thực Nam Trung Bộ		8.020.000.000	(8.020.000.000)	0	8.020.000.000	(7.751.331.258)	268.668.742
+ Công ty CP Tư Vấn Đầu Tư Giá Trị		11.267.500.000	11.267.500.000	0	11.267.500.000	11.267.500.000	0
+ Công ty CP Bao Bì Nhựa Kiến Đức		22.911.199.970	(7.902.287.990)	15.008.911.980	20.703.679.970	(3.980.564.353)	16.723.115.617

\* Tăng vốn góp vào Công ty Tanservice bằng hình thức mua thêm 160.000 cổ phần, tương ứng giá trị 5.000.000.000 đồng, tỷ lệ vốn góp là 22,85% vốn điều lệ.

\* Góp vốn thêm vào City CP Kiến Đức bằng hình thức mua thêm 220.752 cổ phần, tương ứng giá trị 2.207.520.000 đồng do City CP Kiến Đức phát hành thêm cổ phiếu tăng vốn điều lệ, tỷ lệ vốn góp là 19,76% vốn điều lệ.

\* City Trí Đức phát hành cổ phiếu thường cho cổ đông hiện hữu và cán bộ chủ chốt công ty nên tỷ lệ cổ phần nắm giữ cũng như tỷ lệ vốn góp của City Tanimex tại City Trí Đức giảm từ 23% xuống còn 22,08%.

<b>3- Phải thu của khách hàng</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
<b>a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>15.921.594.430</b>	<b>17.843.764.726</b>
- Cty CP DV Vận Chuyển Thịnh Phát	618.315.078	4.878.253
- Cty CP SX DV Tân Bình TANIMEX (TANISERVICE JSC)	34.601.458	7.817.022
- Cty CP Đầu tư & Phát triển Minh Phát	7.255.203	44.000.000
- Cty CP SX DV Hưng Phát	265.985.737	0
- Cty TNHH TM SX XD Gia Hân	1.314.979.903	1.880.184.041
- Cty CP Nhà hàng Dori	1.382.946.912	1.382.946.912
- Cty TNHH Đầu Tư Phát triển Bắc nam	896.020.883	896.020.883
- Cty CP ACECOOK Việt Nam	297.533.266	901.440.872
- Cty TNHH DECOTEX	592.901.500	1.185.037.764
- Cty TNHH LIÊN HOA	4.574.195.072	4.573.962.596
- Cty Эм Дем	1.115.602.131	1.115.602.131
- Phải thu khách hàng khác (ĐK: 152 KH - CK: 138 KH)	4.821.257.287	5.851.874.252
<b>b/ Phải thu của khách hàng dài hạn</b>	<b>0</b>	<b>4.573.672.000</b>
- Cty TNHH LIÊN HOA	0	4.573.672.000
<b>c/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>	<b>926.157.476</b>	<b>56.695.275</b>
- Cty CP Sản xuất - Dịch vụ Tân Bình Tanimex (TANISERVICE)	34.601.458	7.817.022
- Công ty CP Vận Chuyển Thịnh Phát	618.315.078	4.878.253
- Cty CP Đầu tư & Phát triển Minh Phát	7.255.203	44.000.000
- Cty CP SX DV Hưng Phát	265.985.737	0
<b>4- Phải thu khác</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>
<b>a/ Ngắn hạn</b>	<b>29.562.612.730</b>	<b>0</b>
- Phải thu về cổ phần hóa	0	0
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	0
- Tạm ứng cổ tức	0	0
- Phải thu người lao động	382.304.000	0
- Ký cược, ký quỹ	16.814.089.591	9.161.224.302
- Cho mượn	0	0
- Các khoản chi hộ	88.600.000	88.600.000
- Phải thu lãi tiền gửi tiết kiệm & trái phiếu dự thu	10.876.729.503	9.599.808.216
- Phải thu thuế TNDN tạm nộp từ KD BDS	1.303.556.312	1.300.137.334
- Phải thu khác	97.333.324	263.184.198
<b>b/ Dài hạn</b>	<b>5.719.707.000</b>	<b>0</b>
- Ký cược, ký quỹ	5.719.707.000	5.719.707.000
- Phải thu khác	0	0
<b>Cộng</b>	<b>35.282.319.730</b>	<b>0</b>
<b>5- Tài sản thiêu chở xử lý</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>
<b>a/ Tiền</b>		
b/ Hàng tồn kho		
c/ TSCĐ		
d/ Tài sản khác		
<b>Cộng</b>		
<b>6- Nợ xấu</b>	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	<u>Giá gốc</u>	<u>Giá trị có thể thu hồi</u>

- 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	<b>6.226.756.273</b>	<b>6.226.756.273</b>	<b>5.869.834.618</b>	<b>5.869.834.618</b>
+ 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 Êm Đèm	1.115.602.131	1.115.602.131	1.115.602.131	1.115.602.131
. Cty TNHH MTV DV Công Ích Quận 12	264.735.735	264.735.735	264.735.735	264.735.735
- 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	<b>6.226.756.273</b>	<b>6.226.756.273</b>	<b>5.869.834.618</b>	<b>5.869.834.618</b>

#### 7- Hàng tồn kho

	<u>Cuối kỳ</u>			<u>Đầu năm</u>
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu				
- Công cụ, dụng cụ	0		2.200.000.000	
- Chi phí SX, KD dở dang	2.325.708.685		1.150.312.457	
- Thành phẩm	0		0	
- Hàng hóa	0		0	
- Hàng gửi bán	0		0	
- Hàng hóa kho bảo thuế	0		0	
- Hàng hóa bất động sản	1.327.991.561		1.327.991.561	
<b>Cộng</b>	<b>3.653.700.246</b>	<b>0</b>	<b>4.678.304.018</b>	<b>0</b>

#### 8- Tài sản dở dang dài hạn

	<u>Cuối kỳ</u>			<u>Đầu năm</u>
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a/ Chi phí SXKD dở dang dài hạn	<b>124.799.556.368</b>	<b>124.799.556.368</b>	<b>124.646.211.726</b>	<b>124.646.211.726</b>
- Dự án Khu chung cư Bình Tân	69.054.382.336	69.054.382.336	68.969.382.336	68.969.382.336
- Khu phụ trợ nhà ở và dân cư (góc đường DC12 & 13, P Sơn Kỳ )	3.920.018.113	3.920.018.113	3.920.018.113	3.920.018.113
- Dự án Khu dân cư KCN mở rộng	33.936.484.610	33.936.484.610	33.869.039.610	33.869.039.610
- Nhà lưu trú công nhân (nhà ở xã hội) KCNTB mở rộng	17.120.489.490	17.120.489.490	17.119.589.848	17.119.589.848
- Hoa viên nghĩa trang xã Hiệp Thạnh, Gò Dầu,Tây Ninh	768.181.819	768.181.819	768.181.819	768.181.819
b/ Xây dựng cơ bản dở dang	<b>160.000.000</b>	<b>160.000.000</b>	<b>895.761.667</b>	<b>895.761.667</b>
- Mua sắm	40.000.000	40.000.000	0	0
- Xây dựng cơ bản	120.000.000	120.000.000	674.040.000	674.040.000
+ Công viên dự án trung tâm giải trí-văn hóa-cây xanh TDTT- nhóm DCVI (ao dô) KDC KCNTB Tây Thạnh	0	0	527.040.000	527.040.000
+ Dự án trường học	120.000.000	120.000.000	120.000.000	120.000.000
+ Hệ thống PCCC KCN.TB mở rộng (kho số 10 - cụm 3)	0	0	27.000.000	27.000.000
- Sửa chữa	0	0	221.721.667	221.721.667
+ Cải tạo văn phòng Cty-325 Lý Thường Kiệt	0	0	221.721.667	221.721.667
<b>Cộng</b>	<b>124.959.556.368</b>	<b>124.959.556.368</b>	<b>125.541.973.393</b>	<b>125.541.973.393</b>

**9- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phuromtien vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>							
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>37.085.309.317</b>	<b>2.834.000.308</b>	<b>26.045.915.582</b>	<b>1.528.331.281</b>	<b>2.790.942.551</b>	<b>84.487.778.901</b>	<b>154.772.277.940</b>
- Mua trong năm			6.473.734.893	321.789.566			6.795.524.459
- Đầu tư XDCB hoàn thành							0
- Tăng khác							0
- Chuyển sang BDS Đầu tư							0
- Thanh lý, nhượng bán							0
- Giảm khác							0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>37.085.309.317</b>	<b>2.834.000.308</b>	<b>32.519.650.475</b>	<b>1.850.120.847</b>	<b>2.790.942.551</b>	<b>84.487.778.901</b>	<b>161.567.802.399</b>
<b>Giá trị hao mòn luỹ kế</b>							0
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>33.112.293.039</b>	<b>1.807.710.751</b>	<b>16.437.863.114</b>	<b>1.230.702.488</b>	<b>2.790.942.551</b>	<b>84.487.778.901</b>	<b>139.867.290.844</b>
- Khäu hao trong năm	328.704.036	158.555.004	1.272.354.905	114.174.262	0	0	1.873.788.207
- Tăng khác							0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							0
- Thanh lý, nhượng bán							0
- Giảm khác							0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>33.440.997.075</b>	<b>1.966.265.755</b>	<b>17.710.218.019</b>	<b>1.344.876.750</b>	<b>2.790.942.551</b>	<b>84.487.778.901</b>	<b>141.741.079.051</b>
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tài ngày đầu năm	3.973.016.278	1.026.289.557	9.608.052.468	297.628.793	0	0	14.904.987.096
- Tài ngày cuối kỳ đã đánh giá lại	3.644.312.242	867.734.553	14.809.432.456	505.244.097	0	0	19.826.723.348

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thẻ chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 0 đồng

- TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 119.823.535.046 đồng

- Giá trị còn lại TSCĐ cuối năm chở thanh lý:

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

**10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Lợi thế thương mại	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm quản lý	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>445.000.000</b>	<b>0</b>	<b>445.000.000</b>
- Mua trong năm	0	0	0	0	0	0
- Tao 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
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>445.000.000</b>	<b>0</b>
<b>Giá trị hao mòn luỹ kế</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>445.000.000</b>	<b>0</b>
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>442.000.000</b>	<b>0</b>
- Khäu hao trong năm	0	0	0	3.000.000	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0
- Thành lý, nhượng bán	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>445.000.000</b>	<b>0</b>
<b>Giá trị còn lại</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>445.000.000</b>	<b>0</b>
- Tài ngày Đầu năm	0	0	0	0	0
- Tài ngày cuối năm đã đánh giá lại	0	0	0	0	0

- Giá trị còn cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thuê cháp, cầm cố đảm bảo khoản vay

- TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng: 445.000.000 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	Phuơng tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ Thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ Thuê tài chính						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Giá trị hao mòn luỹ kế</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Khäu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ Thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ Thuê tài chính						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Giá trị còn lại</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Tài ngày Đầu năm	0	0	0	0	0	0
- Tài 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 giá 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					
<b>Nguyên giá</b>		<b>588.677.457.682</b>	<b>13.263.221.000</b>	<b>4.783.542.376</b>	<b>597.157.136.306</b>
- Quyền sử dụng đất		588.677.457.682	13.263.221.000	4.783.542.376	597.157.136.306
- Nhà					
- Nhà và quyền sử dụng đất					
- Cơ sở hạ tầng					
<b>Giá trị hao mòn luỹ kế</b>		<b>381.126.287.150</b>	<b>19.410.259.914</b>	<b>4.085.584.286</b>	<b>396.450.962.778</b>
- Quyền sử dụng đất		381.126.287.150	19.410.259.914	4.085.584.286	396.450.962.778
- Nhà					
- Nhà và quyền sử dụng đất					
- Cơ sở hạ tầng					
<b>Giá trị còn lại</b>		<b>207.551.170.532</b>			<b>200.706.173.528</b>
- Quyền sử dụng đất		207.551.170.532			200.706.173.528
- Nhà					
- Nhà và quyền sử dụng đất					
- Cơ sở hạ tầng					
b/ Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá					
<b>Nguyên giá</b>					
- Quyền sử dụng đất					
- Nhà					
- Nhà và quyền sử dụng đất					
- Cơ sở hạ tầng					
<b>Giá trị hao mòn luỹ kế</b>					
- Quyền sử dụng đất					
- Nhà					
- Nhà và quyền sử dụng đất					
- Cơ sở hạ tầng					
<b>Giá trị còn lại</b>					
- Quyền sử dụng đất					
- Nhà					
- Nhà và quyền sử dụng đất					
- Cơ sở hạ tầng					

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BDS dùng để thuê chung, cầm cố đảm bảo khoản vay : 0 đồng
- BDSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá : 172.325.286.791 đồng
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

**13- Chi phí trả trước**

a/ **Ngắn hạn**

- Chi phí sửa chữa
- Chi phí thuê máy chủ, dịch vụ CNTT
- Tiền thuê đất
- Các khoản khác

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	<b>78.903.720</b>	<b>866.025.339</b>
	0	0
	78.903.720	6.000.000
	0	860.025.339
	0	0

b/ **Dài hạn**

- Chi phí sửa chữa
- Chi phí thuê máy chủ, dịch vụ CNTT
- Hạ tầng KCN MR (SLMB+đèn bù)
- Hạ tầng KCN hiện hữu
- Tiền thuê đất KCN.TB hiện hữu
- CCDC cho thuê hoạt động
- Các khoản khác

**Cộng**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	<b>177.953.426.273</b>	<b>174.563.773.700</b>
	17.646.394.506	13.797.474.651
	76.213.336	125.988.922
	133.768.832.538	135.424.248.076
	10.762.447.076	10.993.897.550
	13.707.844.357	14.002.636.711
	1.833.333.334	0
	158.361.126	219.527.790
	<b>178.032.329.993</b>	<b>175.429.799.039</b>

**14- Tài sản khác**

a/ **Ngắn hạn**

- Thué GTGT được Khấu trừ

b/ **Dài hạn**

- Tài sản Thuê thu nhập hoãn lại

**Cộng**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0
	<b>984.303.092</b>	<b>2.333.230.980</b>
	984.303.092	2.333.230.980
	<b>984.303.092</b>	<b>2.333.230.980</b>

### 15- Vay và nợ thuê tài chính

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Số có khả năng trả trước</u>	<u>Tăng</u>	<u>Giảm</u>	<u>Trong kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>	<u>Số có khả năng trả trước</u>
a/ Vay ngắn hạn	-	-	-	-	-	-	-
b/ Vay dài hạn	-	-	-	-	-	-	-
Trên 5 năm	-	-	-	-	-	-	-

#### Công

c/ Các khoản nợ thuê tài chính

		<u>Cuối kỳ</u>			<u>Đầu năm</u>		
		Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống	Thời hạn						
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

Công

### 16 - Phải trả người bán

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Số có khả năng trả nợ</u>	<u>Đầu năm</u>	<u>Số có khả năng trả nợ</u>
a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
- Công ty CP Tư Vấn Đầu Tư Giá Trị	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000
- Cty CP Đầu Tư & Phát Triển Minh Phát	825.755.523	825.755.523	0	0
- Cty CP Sản xuất- Dịch vụ Tân Bình Tanimex (Tanimservice)	44.566.557	44.566.557	0	0
- Cty CP Vận Chuyển Thịnh Phát	0	0	650.046.600	650.046.600
- Cty TNHH Tư Vấn Đầu Tư Trần Phan	4.246.440	4.246.440	4.246.440	4.246.440
- Cty CP Đồng Nai Thái Sơn	146.635.999	146.635.999	146.635.999	146.635.999

- Cty TNHH MTV Phú An	0	0	132.497.100
- Cty CP Đầu Tư XD TM Khang Nam	973.573.041	973.573.041	973.573.041
- Phai trả cho các đối tượng khác	140.398.545	140.398.545	79.672.845
<b>Cộng</b>	<b>2.148.176.105</b>	<b>2.148.176.105</b>	<b>1.999.672.025</b>

33.000.000

33.000.000

33.000.000

33.000.000

b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn

c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- d/ Phai trả người bán là các bên liên quan
- Cty Cò Phân Đầu Tư VÀ Phát Triển Minh Phát
  - Cty CP Sản xuất - Dịch Vụ Tân Bình Tanimex (TANISERVICE)
  - Cty CP Vận Chuyển Thịnh Phát
  - Cty TNHH Tư Vấn Đầu Tư Trần Phan

17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>Đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong kỳ</u>	<u>Số đã thực nộp trong kỳ</u>	<u>Số thuế, tiền phạt</u>	<u>Khấu trừ số thuế nộp thừa các năm trước</u>	<u>Cuối kỳ</u>
				<u>đã tam nộp được</u>	<u>khấu trừ</u>	
a/ Phai nộp (Chi tiết theo từng loại thuế)						
Thuế GTGT	1.805.935.825	7.116.325.260	7.669.678.116	9.621.770	937.216.386	1.252.582.969
Thuế TNDN	0	11.095.722.639	8.398.095.140			1.750.789.343
Thuế TNCN	132.306.675	2.083.099.007	2.083.634.998			131.770.684
Thuế môn bài	0	4.000.000	4.000.000			0
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	3.697.649.248	26.490.947	3.724.140.195			0
<b>Cộng</b>	<b>5.635.891.748</b>	<b>20.325.637.853</b>	<b>21.879.548.449</b>	<b>9.621.770</b>	<b>937.216.386</b>	<b>3.135.142.996</b>
b/ Phai thu (chi tiết cho từng loại thuế)						
Thuế TNDN	937.216.386	0	0	0	-937.216.386	0
<b>Cộng</b>	<b>937.216.386</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-937.216.386</b>	<b>0</b>

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
<b>18 - Chi phí phải trả</b>	<b>3.927.900.625</b>	<b>10.000.000</b>
a/ <b>Ngắn hạn</b>		
- 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		
- Trích trước chi phí xây dựng	1.687.550.598	10.000.000
- Các khoản trích trước khác	2.240.350.027	0
<b>b/ Dài hạn</b>	<b>57.290.376.313</b>	<b>66.411.295.823</b>
- Lãi vay	57.290.376.313	66.411.295.823
- Các khoản khác	25.834.106.055	28.236.243.275
+ Nguồn phí duy tu bảo dưỡng KCN	31.456.270.258	38.175.052.548
+ Trích trước chi phí hạ tầng KCN Tân Bình	<b>61.218.276.938</b>	<b>66.421.295.823</b>
<b>Cộng</b>		
<b>19- Phải trả khác</b>	<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
a/ <b>Ngắn hạn</b>		
- Tài sản thửa chờ xử lý	69.456.000	69.804.000
- Kinh phí Công đoàn		
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	16.156.818.186	6.491.104.902
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	17.115.994.600	2.054.884.600
- Phí Bảo trì chung cư	36.471.782	36.407.965
- Phí duy tu hạ tầng (gồm cả phần chưa thu tiền sau khi trích Dự phòng nợ khó đòi)	-1.811.840.177	1.248.599.602
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	7.208.345.720	7.249.153.904
<b>Cộng</b>	<b>38.775.246.111</b>	<b>17.149.954.973</b>
<b>b/ Dài hạn</b>		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	60.841.916.961	71.863.806.529
- Tiền đền bù	32.756.813.727	30.386.654.627
- Phí TICC	5.864.929.940	5.864.929.940
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	<b>99.463.660.628</b>	<b>108.115.391.096</b>
<b>Cộng</b>		
<b>20- Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
a/ <b>Ngắn hạn</b>		
- Doanh thu nhận trước	4.985.541.592	4.916.791.592
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống	0	0
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	3.662.649.161	1.396.367.342
<b>Cộng</b>	<b>8.648.190.753</b>	<b>6.313.158.934</b>
<b>b/ Dài hạn</b>		
- Doanh thu nhận trước	107.675.715.814	109.247.979.678
- Doanh thu từ khách hàng truyền thống		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
<b>Cộng</b>	<b>107.675.715.814</b>	<b>109.247.979.678</b>
<b>21- Trái phiếu phát hành</b>	<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
.1/ Trái phiếu thường		
.2/ Trái phiếu chuyển đổi		
<b>22- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả</b>	<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
<b>23 - Dự phòng phải trả</b>	<b><u>Cuối kỳ</u></b>	<b><u>Đầu năm</u></b>
a/ Ngắn hạn		
b/ Dài hạn		

**24 - Tài sản thuế thu nhập hõan lại và thuế thu nhập hõan lại phải trả**Cuối kỳĐầu năm**a/ Tài sản thuế thu nhập hõan lại**

- Thuế suất Thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hõan lại
- Tài sản thuế thu nhập hõan lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản Thuế thu nhập hõan lại liên quan đến khoản lỗ tính Thuế chưa sử dụng
- Tài sản Thuế thu nhập hõan lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hõan lại phải trả

984.303.092

2.333.230.980

**b/ Thuế thu nhập hõan lại phải trả**

- Thuế suất Thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị Thuế thu nhập hõan lại phải trả
- Thuế thu nhập hõan lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hõan lại

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

Chỉ tiêu	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					Công
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của CSH	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chia phân phối	
A	1	2	3	4	5	6
<b>Số dư đầu kỳ trước</b>	300.000.000.000	170.675.017.127	0	151.366.194.011	223.396.726.832	845.437.937.970
- Tăng vốn trong năm trước					105.439.256.863	105.439.256.863
- Lãi trong năm trước						0
- Tăng khác						0
- Giảm vốn trong năm trước						0
- Lỗ trong năm trước					107.691.654.914	107.691.654.914
- Giảm khác						0
<b>Số dư cuối kỳ trước</b>	300.000.000.000	170.675.017.127	0	151.366.194.011	221.144.328.781	843.185.539.919
<b>Số dư đầu kỳ này</b>	300.000.000.000	170.675.017.127	0	151.366.194.011	221.144.328.781	843.185.539.919
- Tăng vốn trong năm nay					54.186.624.696	54.186.624.696
- Lãi trong năm nay						0
- Tăng khác						0
- Giảm vốn trong năm nay						0
- Lỗ trong năm nay						0
- Giảm khác					67.528.599.353	67.528.599.353
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	300.000.000.000	170.675.017.127	0	151.366.194.011	207.802.354.124	829.843.565.262

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

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

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	0	0
	300.000.000.000	300.000.000.000
	<b>300.000.000.000</b>	<b>300.000.000.000</b>

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
  - + Vốn góp đầu năm
  - + Vốn góp tăng trong năm
  - + Vốn góp giảm trong năm
  - + Vốn góp cuối kỳ
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	300.000.000.000	300.000.000.000
	0	0
	0	0
	300.000.000.000	300.000.000.000
	37.438.890.000	37.381.289.000

**d- Cổ phiếu**

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số liệu cổ phiếu đã bán ra công chúng
  - + 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

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	30.000.000	30.000.000
	30.000.000	30.000.000
	30.000.000	30.000.000
	0	0
	0	0
	0	0
	30.000.000	30.000.000
	30.000.000	30.000.000

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

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 :

75.000.000.000
75.000.000.000
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

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	151.366.194.011	151.366.194.011

**f- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán.****26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>

**27 - Chênh lệch tỷ giá**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>

**28- Nguồn kinh phí**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>

**29- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>

Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp

a/ đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

b/ Tài sản nhận giữ hộ:

c/ Ngoại tệ các loại:

Dollar Mỹ (USD)	299,85	306,45
Euro (EUR)		
Yên Nhật (¥)		

d/ Vàng tiền tệ

d/ Nợ khó đòi đã xử lý:

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

**30- Các thông tin khác:**

**VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo KQHĐKD**

	<i>(Đơn vị tính: đồng)</i>	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
<b>1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		52.497.975.013	53.562.926.997
a/ Doanh thu			
- Doanh thu bán hàng		0	0
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		52.497.975.013	53.562.926.997
- Doanh thu HD XD (Đối với DN có hoạt động xây lắp)			
- Doanh thu của HD XD được ghi nhận trong kỳ			
- Tổng doanh thu lũy kế của HD XD được ghi nhận đến thời điểm lập			
b/ Doanh thu đối với các bên liên quan (Chi tiết từng đối tượng)			
- Công ty CP GD Trí Đức		2.190.000.000	1.440.000.000
- Công ty Taniservice		254.364.415	253.590.981
- Công ty Minh Phát		1.324.193.967	862.993.357
- Công ty Thịnh Phát		2.409.034.066	2.376.342.544
- Công ty Tân Phú		186.000.000	205.509.400
- Công ty Hưng Phát		511.838.645	474.239.986
<b>2- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		0	0
<b>3- Giá vốn hàng bán</b>		Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán			
- Giá vốn của thành phẩm đã bán			
<i>Trong đó:</i> 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		12.510.415.059	12.805.737.384
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BDS đầu tư			
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư			
<b>Cộng</b>		12.510.415.059	12.805.737.384
<b>4- Doanh thu hoạt động tài chính</b>		Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		10.819.654.015	11.059.404.837
- Lãi bán các khoản đầu tư		1.393.491.803	1.674.837.259
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		350.000.000	175.000.000
- Lãi chênh lệch tỷ giá		119.987	0
- Lãi bán hàng trả chậm			0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác			
<b>Cộng</b>		12.563.265.805	12.909.242.096
<b>5- Chi phí tài chính</b>		Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Lãi tiền vay			0
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm			
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		8.502.000	15.783.600
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		0	189.947
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh danh và tồn thắt đầu tư		4.190.392.379	2.718.210.565
- Chi phí tài chính khác		165.600	259.650
- Các khoản ghi nhận giảm chi phí tài chính			
<b>Cộng</b>		4.199.059.979	2.734.443.762
<b>6- Thu nhập khác</b>		Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ			
- Lãi do đánh giá lại tài sản			
- Tiền phạt thu được			
- Thuế được giảm			
- Các khoản khác		6.191.742.315	6.891.770.972
<b>Cộng</b>		6.191.742.315	6.891.770.972

	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
<b>7- Chi phí khác</b>		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, mua bán TSCĐ	697.958.090	
- Lỗ do đánh giá lại tài sản	0	
- Các khoản bị phạt, truy thu	23.032	0
- Các khoản khác	5.171.430	7.698.000
<b>Cộng</b>	<b>703.152.552</b>	<b>7.698.000</b>
<b>8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
<b>a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b>		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN	7.289.668.014	7.258.678.333
+Chi phí vật liệu, CCDC	7.285.668.014	7.254.678.333
+Chi phí tiền lương	301.684.723	163.679.943
+Chi phí khấu hao TSCĐ	4.365.231.191	4.358.050.580
+Chi phí dịch vụ mua ngoài	589.377.151	580.613.046
+Chi phí bằng tiền khác	1.237.332.925	809.836.532
- Các khoản chi phí QLDN khác	792.042.024	1.342.498.232
	4.000.000	4.000.000
<b>b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	<b>10.566.173.708</b>	<b>10.613.909.633</b>
- Các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng:	10.566.173.708	10.613.909.633
+Chi phí vật liệu, CCDC	23.428.586	6.992.727
+Chi phí tiền lương	1.808.188.427	1.932.862.229
+Chi phí khấu hao TSCĐ	418.270.725	294.557.213
+Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	7.440.452.181	7.050.836.479
+Chi phí bằng tiền khác	875.833.789	1.328.660.985
- Các khoản chi phí bán hàng khác	0	0
<b>c/ Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN</b>		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác		
- Các khoản ghi giảm khác		
<b>9- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, công cụ	325.113.309	170.672.670
- Chi phí nhân công	6.173.419.618	6.290.912.809
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1.007.647.876	875.170.259
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.677.785.106	7.860.673.011
- Chi phí khác bằng tiền	1.671.875.813	2.675.159.217
<b>Cộng</b>	<b>17.855.841.722</b>	<b>17.872.587.966</b>
<b>10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>		
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu	6.029.633.365	8.108.259.414
nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	6.029.633.365	8.108.259.414
<b>11- Chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>		
- 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	1.343.756.458	0
	1.343.756.458	0

### 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

**Quý 2 năm nay**      **Quý 2 năm trước**

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính	26.756.200	713.231.245
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		

2- Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

3 - Số tiền đi vay thực thu 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/ Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt

<b>STT</b>	<b>Ho tên</b>	<b>Chức vụ</b>	<b>Tiền lương</b>	<b>Thù lao</b>	<b>Các khoản thưởng và phu cấp</b>
1	Nguyễn Minh Tâm	Chủ tịch HĐQT	900.000.000	72.000.000	308.380.000
2	Trần Quang Trường	Phó CT.HĐQT - TGĐ	828.000.000	60.000.000	284.680.000
3	Nguyễn Thị Thu Giang	TV.HĐQT - Trưởng ban UBKT	-	60.000.000	-
4	La Ngọc Thông	TV.HĐQT	-	60.000.000	-
5	Phan Ngọc Liêm	TV.HĐQT	-	60.000.000	-
6	Trần Thị Thanh Nhàn	TV.HĐQT	-	60.000.000	-
7	Nguyễn Đình Minh Triết	Phó TGĐ	594.000.000	-	212.880.000
8	Hà Thị Thu Thảo	KTT	360.000.000	-	149.380.000

### 2/ Giải trình chênh lệch lợi nhuận :

- Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 2 - niên độ tài chính từ 01/10/2022 đến 30/09/2023: 31.835.213.539 đồng
- Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 2 - niên độ tài chính từ 01/10/2023 đến 30/09/2024: 28.611.123.998 đồng
- Lợi nhuận quý 2 - niên độ tài chính từ 01/10/2023 đến 30/09/2024 đạt 89,87% so với lợi nhuận quý 2 - niên độ tài chính từ 01/10/2022 đến 30/09/2023.

Nguyên nhân: So với cùng kỳ năm trước, tổng doanh thu trong kỳ này giảm còn 97,12%, đồng thời chi phí tài chính tăng 153,56% do Công ty trích lập dự phòng tồn thất đầu tư đối với đơn vị mà Công ty đầu tư có hoạt động kinh doanh chưa đạt hiệu quả, đã làm cho lợi nhuận quý này đạt 89,87% so với cùng kỳ năm trước.

Tân Bình, ngày 15 tháng 04 năm 2024

Người lập biểu

Nguyễn Thị Ngọc Thơm

Kế toán trưởng

Hà Thị Thu Thảo

Tổng Giám đốc

