

CÔNG TY CỔ PHẦN TIE  
376 ĐIỆN BIÊN PHỦ – Q.10 – TP.HCM



# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **Quý 4 năm 2010**

**CÔNG TY CỔ PHẦN TIE**

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ****BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2010

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2010	01/10/2010
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>148.886.753.530</b>	<b>163.766.392.658</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.1	<b>16.798.113.156</b>	<b>18.486.990.176</b>
1. Tiền	111		15.798.113.156	17.486.990.176
2. Các khoản tương đương tiền	112		1.000.000.000	1.000.000.000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>2.851.260.000</b>	<b>3.049.460.000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121	V.2	5.729.060.000	5.561.060.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129	V.3	(2.877.800.000)	(2.511.600.000)
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>74.234.221.483</b>	<b>66.047.690.956</b>
1. Phải thu khách hàng	131	V.4	26.355.372.490	28.999.464.285
2. Trả trước cho người bán	132	V.5	3.653.396.328	2.926.269.120
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.6	47.470.452.665	37.366.957.551
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	V.7	(3.245.000.000)	(3.245.000.000)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>49.570.388.117</b>	<b>69.289.205.070</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.8	53.231.039.920	71.688.772.901
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	V.9	(3.660.651.803)	(2.399.567.831)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>5.432.770.774</b>	<b>6.893.046.456</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	148.027.422	116.826.718
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		3.835.553.333	5.440.291.142
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		810.369.186	614.781.763
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.11	638.820.833	721.146.833
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>132.881.289.898</b>	<b>133.004.960.782</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-

**CÔNG TY CỔ PHẦN TIE**Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>30.890.137.286</b>	<b>31.874.669.611</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.12	11.260.133.100	11.252.338.433
<i>Nguyên giá</i>	222		19.178.570.004	20.023.583.981
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(7.918.436.904)	(8.771.245.548)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.13	18.089.005.769	18.178.692.479
<i>Nguyên giá</i>	228		18.912.163.156	18.912.163.156
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(823.157.387)	(733.470.677)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.14	1.540.998.417	2.443.638.699
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		<b>12.916.071.351</b>	<b>12.984.415.803</b>
<i>Nguyên giá</i>	241	V.15	13.668.890.643	13.668.890.643
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	242		(752.819.292)	(684.474.840)
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>87.512.002.670</b>	<b>87.223.409.759</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.16	-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.17	59.634.905.280	59.113.950.311
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.18	29.549.459.448	29.549.459.448
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259	V.19	(1.672.362.058)	(1.440.000.000)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1.563.078.591</b>	<b>922.465.609</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.20	1.563.078.591	922.465.609
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>281.768.043.428</b>	<b>296.771.353.440</b>

	Mã số	Thuyết minh	NGUỒN VỐN	
			30/09/2010	01/07/2010
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>49.109.090.293</b>	<b>71.417.840.705</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>49.032.270.450</b>	<b>71.320.936.919</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.21	34.121.898.032	45.004.100.900
2. Phải trả người bán	312	V.22	662.688.508	12.497.708.065
3. Người mua trả tiền trước	313	V.23	92.440.821	36.200.302
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.24	791.076.377	110.143.463
5. Phải trả người lao động	315		29.907.280	-
6. Chi phí phải trả	316		-	-
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.25	14.386.380.576	14.657.528.975
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(1.052.121.144)	(984.744.786)



**CÔNG TY CỔ PHẦN TIE**Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>76.819.843</b>	<b>96.903.786</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334		-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V.26	76.819.843	96.903.786
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
<b>B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>232.658.953.135</b>	<b>225.353.512.735</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>232.658.953.135</b>	<b>225.353.512.735</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.27	95.699.000.000	95.699.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	V.27	90.216.000.652	90.216.000.652
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	V.27	9.206.202.021	9.206.202.021
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	V.27	37.537.750.462	30.232.310.062
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		-	-
2. Nguồn kinh phí	432		-	-
3. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>281.768.043.428</b>	<b>296.771.353.440</b>

TP. Hồ Chí Minh, ngày 24 tháng 01 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Hà Hạnh Hoa

Phạm Thúy Oanh

Vũ Quốc Vinh

**CÔNG TY CỔ PHẦN TIE**

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ****BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý IV năm 2010

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV năm 2010	Quý IV năm 2009
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	72.246.998.286	75.635.818.500
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		2.563.227.951	5.485.992.689
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		69.683.770.335	70.149.825.811
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	68.277.750.829	75.377.810.393
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		1.406.019.506	(5.227.984.582)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	8.506.618.722	20.584.016.923
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	2.303.523.636	(2.005.652.525)
Trong đó: chi phí lãi vay	23		1.618.462.153	145.904.333
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	5.868.564.913	4.239.701.173
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	2.808.616.123	2.535.876.097
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(1.068.066.444)	10.586.107.596
11. Thu nhập khác	31	VI.7	9.366.546.701	9.605.203.324
12. Chi phí khác	32	VI.8	323.994.593	450.426.431
13. Lợi nhuận khác	40		9.042.552.108	9.154.776.893
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		7.974.485.664	19.740.884.489
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		-	46.637.591
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		7.974.485.664	19.694.246.898
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			

Người lập biểu

Kế toán trưởng

TP. Hồ Chí Minh, ngày 24 tháng 01 năm 2011

Tổng giám đốc



Hà Hạnh Hoa



Phạm Thúy Oanh



Vũ Quốc Vinh

**CÔNG TY CỔ PHẦN TIE**

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý IV năm 2010

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		76.555.025.934
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(59.363.359.393)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(3.288.119.555)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(1.656.638.921)
6. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(1.044.081.185)
7. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		597.118.183
8. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1.717.051.899)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	<i>20</i>		<u><u>10.082.893.164</u></u>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(858.985.641)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(520.954.969)
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		149.395.625
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	<i>30</i>		<u><u>(1.230.544.985)</u></u>



**CÔNG TY CỔ PHẦN TIE**

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM  
**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này
<b>III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		-
2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		46.760.321.761
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(57.642.524.629)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(1.045.000)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>		<u><u>(10.883.247.868)</u></u>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>(2.030.899.689)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>V.1</b>	<b>18.486.990.176</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		342.022.669
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>V.1</b>	<u><u>16.798.113.156</u></u>

TP. Hồ Chí Minh, ngày 24 tháng 01 năm 2011

Người lập biểu



Hà Hạnh Hoa

Kế toán trưởng



Phạm Thúy Oanh

Tổng giám đốc



Vũ Quốc Vinh

## **CÔNG TY CỔ PHẦN TIE**

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

---

# **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

**Quý IV năm 2010**

## **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY**

- 1. Hình thức sở hữu vốn** : Công ty Cổ phần
- 2. Lĩnh vực kinh doanh** : Thương mại
- 3. Ngành nghề kinh doanh** : Thiết kế sản xuất, gia công lắp ráp và kinh doanh các mặt hàng điện tử dân dụng; thiết lập mạng lưới thiết bị internet, cung cấp dịch vụ truy nhập Internet công cộng và kinh doanh dịch vụ viễn thông giá trị gia tăng; sản xuất và lắp ráp thiết bị bưu chính viễn thông; kinh doanh dịch vụ lữ hành quốc tế và nội địa; kinh doanh nhà hàng, khách sạn (không hoạt động ở Thành phố Hồ Chí Minh); kinh doanh vận chuyển hành khách bằng đường thủy và taxi; cho thuê nhà xưởng, kho bãi; đại lý ký gửi hàng hóa; tư vấn và thiết kế phần mềm máy tính cũng như mạng máy tính.

## **II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

- 1. Kỳ kế toán**  
Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01/10/2010 đến ngày 31/12/2010
- 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng Việt Nam (VND)**

## **III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

- 1. Chế độ kế toán áp dụng**  
Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.
- 2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**  
Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.
- 3. Hình thức kế toán áp dụng**  
Công ty sử dụng hình thức kế toán chứng từ ghi sổ

## **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

- 1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính**  
Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc  
Các đơn vị trực thuộc hình thành bộ máy kế toán riêng, hạch toán phụ thuộc. Báo cáo tài chính của toàn Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp Báo cáo tài chính của các đơn vị trực thuộc. Doanh thu và số dư giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính tổng hợp.
- 2. Tiền và 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 3 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.



## CÔNG TY CỔ PHẦN TIE

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

---

#### 3. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua 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.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên và phương pháp tính giá hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền.

#### 4. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo Biên bản thỏa thuận, chứng từ.

#### 5. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty 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.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định 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 như sau:

	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	08-25
Máy móc và thiết bị	5 - 10
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3-6

#### 6. Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư là quyền sử dụng đất thuộc sở hữu của Công ty được sử dụng nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoặc chờ tăng giá. Nguyên giá bất động sản đầu tư bao gồm toàn bộ chi phí mà Công ty 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.

#### 7. Tài sản cố định vô hình

##### *Phần mềm máy tính*

Phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy vi tính được khấu hao trong 10 năm.

## **CÔNG TY CỔ PHẦN TIE**

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

---

### *Bản quyền*

Bản quyền phần mềm máy tính là toàn bộ chi phí mà Công ty đã chi ra để mua bản quyền vào sử dụng và được khấu hao trong 10 năm.

### *Quyền sử dụng đất*

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế mà Công ty đã chi ra bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí giải phóng mặt bằng, lệ phí trước bạ...

### **8. Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.

### **9. Đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư vào chứng khoán và công ty liên kết được ghi nhận theo giá gốc

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

### **10. Chi phí trả trước dài hạn**

#### *Công cụ, dụng cụ*

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 2 năm.

#### *Tiền thiết kế các quầy kệ bán hàng tại khu vực sân bay*

Khoản chi phí làm các quầy kệ tại khu vực sân bay, chi phí này được phân bổ trong thời gian 56 tháng.

### **11. Chi phí phải trả**

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả phát sinh trong kỳ.

### **12. Trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm**

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được dùng để chi trả trợ cấp thôi việc, mất việc. Mức trích lập Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm là đảm bảo số dư tối đa bằng 3% quỹ lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội và được hạch toán vào chi phí trong kỳ, quỹ dự phòng trợ cấp mất việc để đảm bảo chi trả cho các nhân viên trong thời gian làm việc tại Công ty đến 31/12/2008. Trong trường hợp Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc không đủ để chi trả cho người lao động thôi việc, mất việc trong kỳ thì phần chênh lệch thiếu được hạch toán vào chi phí.

### **13. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ**

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu (vốn điều lệ): được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Các quỹ được trích lập và sử dụng theo quyết định của Hội đồng quản trị.

### **14. Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 25% trên thu nhập chịu thuế.



## CÔNG TY CỔ PHẦN TIE

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

#### 15. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ.

Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được qui đổi theo tỷ giá tại ngày cuối kỳ.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

#### 16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

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

#### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/10/2010</u>
Tiền mặt	581.053.834	338.529.263
Tiền gửi ngân hàng	15.217.059.322	17.148.460.913
Các khoản tương đương tiền	1.000.000.000	1.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>16.798.113.156</b>	<b>18.486.990.176</b>

#### 2. Đầu tư ngắn hạn

	<u>31/12/2010</u>		<u>01/10/2010</u>	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Cty CP ĐTPT ĐT và KCN Sông Đà (SJS)	15.000	1.872.000.000	15.000	1.872.000.000
Cty CP XD-KD Địa ốc Hòa Bình (HBC)	6	60.000	6	60.000
Cty CP Dầu Tường An (TAC)	6.000	828.000.000	6.000	828.000.000
NH TM CP Sài Gòn Thương Tín (STB)	94.500	2.049.000.000	70.000	1.881.000.000
Cty CP CK Đại Việt	20.000	980.000.000	20.000	980.000.000
<b>Cộng</b>		<b>5.729.060.000</b>		<b>5.561.060.000</b>

#### 3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/10/2010</u>
Dự phòng cho đầu tư chứng khoán ngắn hạn	(2.877.800.000)	(2.511.600.000)



**CÔNG TY CỔ PHẦN TIE**

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ****4. Phải thu khách hàng**

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/10/2010</u>
<i>Văn phòng Công ty</i>	25.904.827.888	28.530.429.747
Cty CP TIE - Chi nhánh Phú Quốc	6.542.000	56.972.000
Cty CP TIE - Chi nhánh Hà Nội	444.002.602	173.224.129
Cty CP TIE - Chi nhánh Cần Thơ	-	238.838.409
<b>Cộng</b>	<b><u>26.355.372.490</u></b>	<b><u>28.999.464.285</u></b>

**5. Trả trước cho người bán**

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/10/2010</u>
<i>Văn phòng Công ty</i>	3.645.896.328	2.905.675.121
Công ty TNHH Vĩnh Định	16.236.900	16.236.900
Cty TNHH Applied Technology Precision	123.132.141	123.132.141
Velk Trading Corporation	543.228.075	214.841.250
Moldie Industrial Limited	1.491.549.708	1.491.549.708
Trả trước cho người bán khác	1.471.749.504	1.059.915.122
<i>Cty CP TIE - Chi nhánh Phú Quốc</i>	7.500.000	20.593.999
<b>Cộng</b>	<b><u>3.653.396.328</u></b>	<b><u>2.926.269.120</u></b>

**6. Các khoản phải thu khác**

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/10/2010</u>
Cổ tức và lợi nhuận được chia	34.000.000.000	26.000.000.000
Dự án cao ốc 376 Điện Biên Phủ	8.608.427.143	6.556.515.117
Tài khoản Công ty CK Ngân hàng Đông Á	506.176.252	506.138.526
Công ty CP Viễn thông Thế hệ mới (NGT Cor.)(* )	3.210.000.000	3.210.000.000
Các khoản phải thu khác	1.145.849.270	1.094.303.908
<b>Cộng</b>	<b><u>47.470.452.665</u></b>	<b><u>37.366.957.551</u></b>

(\* ) Khoản phải thu Công ty CP Viễn thông Thế hệ mới (NGT Cor.) đã được lập dự phòng do khó có khả năng thu hồi.

**7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi**

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/10/2010</u>
<i>Dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán</i>		
Khoản phải thu Lê Nguyên Vũ	(35.000.000)	(35.000.000)
Khoản phải thu Cty CP thế hệ mới NGT	(3.210.000.000)	(3.210.000.000)
<b>Cộng</b>	<b><u>(3.245.000.000)</u></b>	<b><u>(3.245.000.000)</u></b>

**8. Hàng tồn kho**

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/10/2010</u>
Hàng mua đang đi trên đường	1.111.567.756	-
Nguyên liệu, vật liệu	147.753.298	528.677.464
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	42.454.842	47.065.333
Thành phẩm	243.171.758	122.937.446
Hàng hóa	51.686.092.266	70.990.092.658
<b>Cộng</b>	<b><u>53.231.039.920</u></b>	<b><u>71.688.772.901</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN TIE**

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ****9. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho**

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/10/2010</u>
Hàng hóa	(3.660.651.803)	(2.399.567.831)

**10. Chi phí trả trước ngắn hạn**

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/10/2010</u>
Chi phí trả trước ngắn hạn - Văn phòng Công ty	49.000.000	109.477.272
Chi phí trả trước ngắn hạn - Chi nhánh Phú Quốc	99.027.422	7.349.446
<b>Cộng</b>	<b>148.027.422</b>	<b>116.826.718</b>

**11. Tài sản ngắn hạn khác**

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/10/2010</u>
Tạm ứng - Văn phòng Công ty	145.000.000	227.326.000
Các khoản cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	493.820.833	493.820.833
<b>Cộng</b>	<b>638.820.833</b>	<b>721.146.833</b>

**12. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	<b>Cộng</b>
<b>Nguyên giá</b>					
1. Số đầu kỳ	14.031.818.843	1.636.291.433	3.581.116.405	774.357.300	<b>20.023.583.981</b>
2. Tăng trong kỳ	-	-	587.745.455	-	587.745.455
Trong đó	-	-	-	-	-
Mua mới	-	-	587.745.455	-	587.745.455
3. Giảm trong kỳ	1.318.104.478	114.654.954	-	-	1.432.759.432
Trong đó	-	-	-	-	-
Thanh lý	1.318.104.478	-	-	-	-
Nhượng bán	-	114.654.954	-	-	114.654.954
4. Số cuối kỳ	<u>12.713.714.365</u>	<u>1.521.636.479</u>	<u>4.168.861.860</u>	<u>774.357.300</u>	<b>19.178.570.004</b>
<b>Giá trị hao mòn</b>					
Số đầu kỳ	5.619.218.525	1.595.187.699	1.042.555.777	514.283.547	8.771.245.548
Tăng trong kỳ	130.053.165	3.791.388	82.392.357	40.073.314	256.310.224
Giảm trong kỳ	(994.463.914)	(114.654.954)	-	-	(1.109.118.868)
Số cuối kỳ	<u>4.754.807.776</u>	<u>1.484.324.133</u>	<u>1.124.948.134</u>	<u>554.356.861</u>	7.918.436.904
<b>Giá trị còn lại</b>					
Số đầu kỳ	8.412.600.318	41.103.734	2.538.560.628	260.073.753	11.252.338.433
Số cuối kỳ	7.958.906.589	37.312.346	3.043.913.726	220.000.439	11.260.133.100



**CÔNG TY CỔ PHẦN TIE**

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ****13. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

	Phần mềm QTDN	Quyền sử dụng đất	Cộng
<b>Nguyên giá</b>			
Số đầu kỳ	858.492.840	18.053.670.316	<b>18.912.163.156</b>
Tăng trong kỳ	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-
Số cuối kỳ	858.492.840	18.053.670.316	<b>18.912.163.156</b>
<b>Giá trị hao mòn</b>			
Số đầu kỳ	278.641.417	454.829.260	733.470.677
Tăng trong kỳ	21.462.321	68.224.389	89.686.710
Giảm trong kỳ	-	-	-
Số cuối kỳ	300.103.738	523.053.649	823.157.387
	300.103.738	523.053.649	
<b>Giá trị còn lại</b>			
Số đầu kỳ	579.851.423	17.598.841.056	18.178.692.479
Số cuối kỳ	558.389.102	17.530.616.667	18.089.005.769

Quyền sử dụng thừa đất ở xã Bình Chuẩn, huyện Thuận An, tỉnh Bình Dương với tổng diện tích 38.887,9 m<sup>2</sup>. Thời gian sử dụng đất đến ngày 14 tháng 08 năm 2058.

Quyền sử dụng thừa đất ở đường Nguyễn Trung Trực, thị trấn Dương Đông, huyện Phú Quốc, tỉnh Kiên Giang với diện tích 173,3 m<sup>2</sup>.

**14. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

	31/12/2010	01/10/2010
<b>XDCB dở dang</b>		
- Dự án tại Phú Quốc	1.410.812.871	1.410.812.871
- Dự án 376 ĐBP	48.367.364	48.367.364
- Dự án Cửa hàng KD Điện-Điện tử tin học	81.818.182	-
- Văn phòng 52 Thành Thái	-	984.458.464
<b>Cộng</b>	<b>1.540.998.417</b>	<b>2.443.638.699</b>

**15. Tăng, giảm bất động sản đầu tư**

<b>Khu đất Phú Quốc</b>	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá	13.668.890.643		13.668.890.643
Giá trị hao mòn	684.474.840	68.344.452	752.819.292
Giá trị còn lại	12.984.415.803	-	12.916.071.351

Quyền sử dụng thừa đất đường Dương Đông – An Thới, khu phố 7, thị trấn Dương Đông, huyện Phú Quốc, tỉnh Kiên Giang với tổng diện tích 7.825,9 m<sup>2</sup>. Thời gian sử dụng đất là 50 năm kể từ ngày 10 tháng 12 năm 2007 đến ngày 10 tháng 12 năm 2057.



**CÔNG TY CỔ PHẦN TIE**

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN DỘ****17. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh**

Tên công ty liên kết, liên doanh	31/12/2010		01/10/2010	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Công ty Điện tử Samsung Vina	-	53.665.056.000	-	53.665.056.000
- Công ty TNHH Dụng cụ Điện VN	-	5.969.849.280	-	5.448.894.311
<b>Cộng</b>		<b>59.634.905.280</b>		<b>59.113.950.311</b>

Góp vốn liên doanh vào Công ty Điện tử Samsung Vina bằng quyền sử dụng 58.200 m2 đất tại xã Linh Trung, Quận Thủ Đức, Thành phố Hồ Chí Minh với giá trị tương đương 3,492,000 USD hay 53.665.056.000 đồng (chiếm 20% vốn pháp định) trong vòng 20 năm kể từ năm 1995.

Công ty đã đầu tư góp vốn vào Công ty TNHH Dụng cụ Điện Việt Nam với giá trị 5.969.849.280 đồng, tương đương 49% vốn điều lệ.

**18. Đầu tư dài hạn khác***Đầu tư cổ phiếu*

	31/12/2010		01/10/2010	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
NH TMCP Xuất nhập khẩu VN	822.741	12.946.629.448	822.741	12.946.629.448
Cty CP vận chuyển Saigon Tourist	58.212	603.120.000	58.212	603.120.000
Cty CP DV Bưu chính VT Sài Gòn	954.218	8.674.710.000	954.218	8.674.710.000
Cty CP BĐS Rovana	500.000	5.000.000.000	500.000	5.000.000.000
Cty CP Văn hóa Tân Bình	40.875	2.325.000.000	40.875	2.325.000.000
<b>Cộng</b>		<b>29.549.459.448</b>		<b>29.549.459.448</b>

**19. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn**

	31/12/2010	01/10/2010
Dự phòng đầu tư chứng khoán dài hạn	(1.672.362.058)	(1.440.000.000)

**20. Chi phí trả trước dài hạn**

	31/12/2010	01/10/2010
<i>Văn phòng Công ty</i>	<b>1.547.113.926</b>	<b>618.540.535</b>
Cửa hàng miễn thuế Nasco	-	33.299.220
Thuê nhà, thuê kho tại các chi nhánh	355.559.332	488.894.083
Bảo hiểm cháy nổ	7.082.728	14.165.455
Chi phí bảo trì phần mềm Lemon3	80.437.500	-
Chi phí cải tạo VP 52TT, 912 ĐBP	1.039.804.123	47.914.726
Chi phí in lịch	41.202.000	7.174.999
Chi phí phần mềm virus Kaspersky	23.028.243	27.092.052
<i>Chi nhánh Cần Thơ</i>	<b>15.964.665</b>	<b>22.806.665</b>
<i>Chi nhánh Phú Quốc</i>	-	<b>281.118.409</b>
<b>Cộng</b>	<b>1.563.078.591</b>	<b>922.465.609</b>

## CÔNG TY CỔ PHẦN TIE

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

#### 21. Vay và nợ ngắn hạn

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/10/2010</u>
Vay ngắn hạn NHTM cổ phần Công thương VN - CN TPHCM	34.121.898.032	45.004.100.900

Công ty vay ngắn hạn tại Ngân hàng thương mại cổ phần Công thương Việt Nam - Chi nhánh TP Hồ Chí Minh để phục vụ kế hoạch kinh doanh năm 2010 thông qua hợp đồng cho vay theo hạn mức tín dụng số 10.773001/HĐTDHM ngày 02 tháng 01 năm 2010. Hai bên thỏa thuận nội dung cho vay không có đảm bảo bằng tài sản là 70 tỷ VNĐ (bao gồm cả VNĐ và ngoại tệ quy đổi)

#### 22. Phải trả người bán

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/10/2010</u>
Công ty Điện tử Samsung Vina	424.738.969	11.875.054.331
Cty Young In Electronic	-	389.427.946
Phải trả các nhà cung cấp khác	237.949.539	233.225.788
<b>Cộng</b>	<b>662.688.508</b>	<b>12.497.708.065</b>

#### 23. Người mua trả tiền trước

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/10/2010</u>
Người mua trả tiền trước - Văn phòng Công ty	92.000.821	36.100.302
Người mua trả tiền trước - Chi nhánh Phú Quốc	440.000	100.000
<b>Cộng</b>	<b>92.440.821</b>	<b>36.200.302</b>

#### 24. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số đầu kỳ (01/10/2010)</u>	<u>Số phải nộp trong năm</u>	<u>Số đã nộp trong năm</u>	<u>Số cuối kỳ (31/12/2010)</u>
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	46.502.216	127.860.513	148.227.749	26.134.980
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	18.266.246	370.497.423	151.921.284	236.842.385
- Thuế xuất, nhập khẩu	260.387	71.134.644	14.339.061	57.055.970
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	(364.505.249)	669.045.264	1.044.081.185	(739.541.170)
- Thuế thu nhập cá nhân	45.114.614	479.111.259	53.182.831	471.043.042
- Tiền thuế đất	(250.276.514)	179.448.498		(70.828.016)
<b>Cộng</b>	<b>(504.638.300)</b>	<b>1.880.397.361</b>	<b>1.411.752.110</b>	<b>(19.292.809)</b>

#### *Thuế giá trị gia tăng*

Phương pháp tính thuế: phương pháp khấu trừ thuế. Thuế suất thuế giá trị gia tăng cụ thể như sau:

- Doanh thu bán hàng trong nước	10%
- Doanh thu xuất khẩu	0%

#### *Thuế xuất, nhập khẩu*

Công ty kê khai và nộp theo thông báo của Hải quan

#### *Thuế thu nhập doanh nghiệp*

Xem thuyết minh số IV.14.

Năm 2010 là năm kinh doanh thứ 7 và có lợi nhuận kể từ khi Công ty chuyển sang hình thức doanh nghiệp cổ phần.



**CÔNG TY CỔ PHẦN TIE**

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong kỳ được dự tính như sau:

	Quý IV năm 2010	Quý IV năm 2009
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	7.974.485.664	19.740.884.489
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	(8.060.719.391)	(19.474.383.970)
- Các khoản điều chỉnh tăng thu nhập	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm thu nhập	8.060.719.391	19.474.383.970
Tổng thu nhập chịu thuế	(86.233.727)	266.500.519
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	25%	25%
<b>Thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính phải nộp</b>	<b>-</b>	<b>66.625.130</b>
<b>Thuế TNDN được giảm theo Nghị quyết CP số 30/2008</b>	<b>-</b>	<b>19.987.539</b>
<b>Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>-</b>	<b>46.637.591</b>

**25. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác**

	31/12/2010	01/10/2010
Bảo hiểm xã hội	8.724.632	12.684.846
Kinh phí công đoàn	46.322.664	44.466.280
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	10.350.334.000	10.351.434.000
Cty TNHH ATP - tiền ứng vốn	803.498.664	803.498.664
Cty CP Bất động sản EXIM	3.000.000.000	3.000.000.000
Doanh thu chưa thực hiện	20.000.000	80.000.000
Các khoản phải trả khác	106.816.710	361.131.185
Các khoản phải trả khác của chi nhánh Phú Quốc	50.683.906	4.314.000
<b>Cộng</b>	<b>14.386.380.576</b>	<b>14.657.528.975</b>

**26. Dự phòng trợ cấp mất việc làm**

	31/12/2010	01/10/2010
Dự phòng trợ cấp mất việc làm	76.819.843	96.903.786

**27. Vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số đầu kỳ	95.699.000.000	90.216.000.652	9.206.202.021	30.232.310.062
Số cuối kỳ	95.699.000.000	90.216.000.652	9.206.202.021	37.537.750.462

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

	Tỷ lệ (%)
Vốn đầu tư của Nhà nước	66.990.000.000 70%
Vốn góp của các cổ đông	28.709.000.000 30%
<b>Cộng</b>	<b>95.699.000.000 100%</b>

**Cổ phiếu**



**CÔNG TY CỔ PHẦN TIE**

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	9.569.900	9.569.900
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	9.569.900	9.569.900
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	9.569.900	9.569.900
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND/CP

*Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu*

Quỹ đầu tư phát triển được dùng để bổ sung vốn điều lệ của Công ty.

Quỹ dự phòng tài chính được dùng để:

- *Bù đắp những tổn thất, thiệt hại về tài sản, công nợ không đòi được xảy ra trong quá trình kinh doanh*
- *Bù đắp khoản lỗ của Công ty theo quyết định của Hội đồng quản trị.*

**28. Nợ khó đòi đã xử lý**

	<u>31/12/2010</u>	<u>01/10/2010</u>
Số đầu kỳ - trường hợp Lê Nguyên Vũ	1.317.737.655	1.317.737.655

**CÔNG TY CỔ PHẦN TIE**

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH****1. Doanh thu**

	<u>Quý IV năm 2010</u>	<u>Quý IV năm 2009</u>
<b>Tổng doanh thu</b>	<b>72.246.998.286</b>	<b>75.635.818.500</b>
- Doanh thu bán hàng hóa	65.417.405.064	69.870.560.044
- Doanh thu bán thành phẩm	1.407.642.962	1.715.165.162
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	93.280.910	75.212.727
- Doanh thu khác	72.727.273	-
- Doanh thu bán hàng (CN Phú Quốc)	3.708.022.797	3.022.688.252
- Doanh thu bán hàng (Chi nhánh Hà Nội)	1.237.846.636	501.132.891
- Doanh thu bán hàng (Chi nhánh Cần Thơ)	310.072.644	451.059.424
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>2.563.227.951</b>	<b>5.485.992.689</b>
- Hàng bán bị trả lại	2.563.227.951	5.485.992.689
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>69.683.770.335</b>	<b>70.149.825.811</b>

**2. Giá vốn hàng bán**

	<u>Quý IV năm 2010</u>	<u>Quý IV năm 2009</u>
Giá vốn thành phẩm xuất bán (VP Cty)	840.036.869	775.439.227
Giá vốn của hàng hóa xuất bán (VP Cty)	63.026.545.845	71.461.071.750
Giá vốn hàng bán (Chi nhánh Phú Quốc)	3.033.791.277	2.335.547.337
Giá vốn hàng bán (Chi nhánh Hà Nội)	1.133.744.816	395.827.496
Giá vốn hàng bán (Chi nhánh Cần Thơ)	243.632.022	409.924.583
<b>Cộng</b>	<b>68.277.750.829</b>	<b>75.377.810.393</b>

**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	<u>Quý IV năm 2010</u>	<u>Quý IV năm 2009</u>
Lãi tiền gửi	133.745.455	997.718.376
Lợi nhuận được chia	8.000.000.000	19.000.000.000
Cổ tức	-	474.383.970
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	13.761.368	11.454.162
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	359.111.899	100.460.415
<b>Cộng</b>	<b>8.506.618.722</b>	<b>20.584.016.923</b>

**4. Chi phí tài chính**

	<u>Quý IV năm 2010</u>	<u>Quý IV năm 2009</u>
Chi phí lãi vay	1.618.462.153	145.904.333
Dự phòng và hoàn nhập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán	598.562.058	(2.679.307.800)
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	48.322.657	525.767.942
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	38.176.768	-
Chi phí khác	-	1.983.000
<b>Cộng</b>	<b>2.303.523.636</b>	<b>(2.005.652.525)</b>

## CÔNG TY CỔ PHẦN TIE

Địa chỉ: 376 Điện Biên Phủ, Phường 11, Quận 10, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

### 5. Chi phí bán hàng

	<u>Quý IV năm 2010</u>	<u>Quý IV năm 2009</u>
Chi phí cho nhân viên	1.675.449.707	1.340.292.857
Chi phí công cụ, dụng cụ	2.346.364	16.984.723
Chi phí dụng cụ bán hàng	27.870.542	14.666.928
Chi phí khấu hao tài sản cố định	114.522.094	162.538.773
Chi phí bảo hành	58.383.710	18.008.385
Chi phí dịch vụ mua ngoài	642.775.584	1.142.181.676
Chi phí khác	3.347.216.912	1.545.027.831
<b>Cộng</b>	<b>5.868.564.913</b>	<b>4.239.701.173</b>

### 6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>Quý IV năm 2010</u>	<u>Quý IV năm 2009</u>
Chi phí cho nhân viên	1.640.342.119	1.307.084.523
Chi phí vật liệu quản lý	18.095.851	26.617.505
Chi phí đồ dùng văn phòng	91.787.046	79.116.659
Chi phí khấu hao tài sản cố định	242.013.191	257.663.737
Thuế, phí và lệ phí	88.405.000	18.146.001
Chi phí dịch vụ mua ngoài	193.642.462	312.173.577
Chi phí khác	534.330.454	535.074.095
<b>Cộng</b>	<b>2.808.616.123</b>	<b>2.535.876.097</b>

### 7. Thu nhập khác

	<u>Quý IV năm 2010</u>	<u>Quý IV năm 2009</u>
Thu khác	667.677.896	5.071.545
Thu hỗ trợ tiền bán hàng từ nhà sản xuất	1.534.310.100	9.279.848.397
Thu được do đền bù giải phóng mặt bằng của dự án hợp tác	7.000.000.000	-
Thu được do hoàn thuế, miễn thuế	-	138.351.771
Thu hỗ trợ khác	164.558.705	181.931.611
<b>Cộng</b>	<b>9.366.546.701</b>	<b>9.605.203.324</b>

### 8. Chi phí khác

	<u>Quý IV năm 2010</u>	<u>Quý IV năm 2009</u>
Giá trị còn lại của tài sản cố định nhượng bán, thanh lý	323.640.564	-
Chi phí khác	354.029	450.426.431
<b>Cộng</b>	<b>323.994.593</b>	<b>450.426.431</b>

Người lập biểu



Hà Hạnh Hoa

Kế toán trưởng



Phạm Thúy Oanh

TP. Hồ Chí Minh, ngày 24 tháng 01 năm 2011

Tổng giám đốc



Vũ Quốc Vinh