

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**QUÝ II NĂM 2014**

---

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ  
VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**

# CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính: Việt Nam đồng (VND)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2014	01/01/2014
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>144.734.613.644</b>	<b>160.277.002.246</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>22.187.109.160</b>	<b>18.443.408.303</b>
1. Tiền	111	<b>4.1</b>	14.825.928.216	9.331.753.320
2. Các khoản tương đương tiền	112		7.361.180.944	9.111.654.983
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>4.2</b>	<b>65.612.781.692</b>	<b>90.467.322.169</b>
1. Phải thu khách hàng	131		56.205.114.844	84.874.686.428
2. Trả trước cho người bán	132		4.733.659.080	6.595.130.554
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		10.552.620.956	5.122.471.488
6. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(5.878.613.188)	(6.124.966.301)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>4.3</b>	<b>52.302.764.421</b>	<b>49.433.425.707</b>
1. Hàng tồn kho	141		52.302.764.421	49.433.425.707
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	<b>4.4</b>	<b>4.631.958.371</b>	<b>1.932.846.067</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		19.792.246	14.107.565
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.285.702.766	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	4.040.680
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		3.326.463.359	1.914.697.822

# CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính: Việt Nam đồng (VND)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2014	01/01/2014
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>110.357.857.922</b>	<b>118.781.245.611</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>9.079.773.005</b>	<b>38.388.678.289</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		9.079.773.005	38.388.678.289
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>10.339.575.889</b>	<b>8.520.516.415</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>4.5</b>	10.018.500.739	7.217.391.455
- Nguyên giá	222		17.290.981.661	13.362.416.691
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(7.272.480.922)	(6.145.025.236)
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		321.075.150	350.263.800
- Nguyên giá	228		350.263.800	350.263.800
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(29.188.650)	-
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	<b>4.6</b>	-	952.861.160
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>4.7</b>	<b>802.108.000</b>	<b>802.108.000</b>
- Nguyên giá	241		802.108.000	802.108.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>4.8</b>	<b>83.468.078.696</b>	<b>64.758.889.542</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		77.519.345.695	72.519.345.695
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		260.000.000	260.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		25.638.141.393	6.000.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(19.949.408.392)	(14.020.456.153)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>4.9</b>	<b>6.668.322.332</b>	<b>6.311.053.365</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		781.113.085	417.984.965
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		5.887.209.247	5.893.068.400
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>255.092.471.566</b>	<b>279.058.247.857</b>

# CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính: Việt Nam đồng (VND)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2014	01/01/2014
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>111.780.428.858</b>	<b>126.013.345.311</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>107.541.665.222</b>	<b>119.296.745.311</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	<b>4.10</b>	8.861.274.068	3.183.155.458
2. Phải trả người bán	312	<b>4.11</b>	38.148.127.763	46.704.704.549
3. Người mua trả tiền trước	313	<b>4.11</b>	17.072.406.000	19.682.477.500
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	<b>4.12</b>	1.931.240.233	3.248.270.119
5. Phải trả người lao động	315	<b>4.11</b>	1.984.537.443	2.054.709.037
6. Chi phí phải trả	316	<b>4.11</b>	33.260.298.380	38.687.270.621
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp				
8.    đồng xây dựng	318		-	-
9.    Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	<b>4.11</b>	3.585.797.650	3.221.454.045
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320	<b>4.11</b>	574.369.408	564.130.711
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	<b>4.11</b>	2.123.614.277	1.950.573.271
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>4.238.763.636</b>	<b>6.716.600.000</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	<b>4.10</b>	3.877.400.000	6.716.600.000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		361.363.636	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính: Việt Nam đồng (VND)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2014	01/01/2014
<b>B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>143.312.042.708</b>	<b>153.044.902.546</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>143.312.042.708</b>	<b>153.044.902.546</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	<b>4.13</b>	100.000.000.000	80.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		10.700.000.000	10.700.000.000
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		20.724.043.436	40.724.043.436
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		7.765.747.625	7.091.667.202
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	<b>4.14</b>	4.122.251.647	14.529.191.908
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ và sắp xếp Doanh nghiệp	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>255.092.471.566</b>	<b>279.058.247.857</b>

# CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính: Việt Nam đồng (VND)

### CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	Thuyết minh	30/06/2014	01/01/2014
1. Tài sản thuê ngoài		-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		-	-
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5. Ngoại tệ các loại		-	-
	USD	(V.1) 410,03	409,50
	EUR	(V.1) 3.399,90	3.398,20
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

Ngày 17 tháng 07 năm 2014

Người lập biểu

LÊ MỸ PHƯỢNG

Kế toán trưởng

NGUYỄN HOÀNG SƠN

Tổng Giám Đốc

TRẦN HOÀNG HUÂN

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Quý II năm 2014

Đơn vị tính: Việt Nam đồng (VND)

CHỈ TIÊU		Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm 2014	Năm 2013	Năm 2014	Năm 2013
1.	<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>5.1</b>	<b>58.823.352.965</b>	<b>31.849.918.292</b>	<b>80.429.567.740</b>	<b>57.211.412.613</b>
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		467.079.703	281.061.454	467.079.703	307.940.545
3.	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>10</b>	<b>5.1</b>	<b>58.356.273.262</b>	<b>31.568.856.838</b>	<b>79.962.488.037</b>	<b>56.903.472.068</b>
4.	Giá vốn hàng bán	11	5.2	55.352.884.412	25.464.510.309	72.578.429.391	46.048.976.460
5.	<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>20</b>		<b>3.003.388.850</b>	<b>6.104.346.529</b>	<b>7.384.058.646</b>	<b>10.854.495.608</b>
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	5.3	4.114.937.095	461.631.291	8.900.923.765	3.323.631.557
7.	Chi phí tài chính	22	5.4	1.823.395.523	5.458.327.960	6.092.776.222	8.832.185.976
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		93.922.938	99.696.169	163.688.265	747.844.878
8.	Chi phí bán hàng	24	5.5	1.158.004.934	753.412.907	1.610.111.503	1.150.557.708
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	5.6	3.218.030.759	2.903.174.952	5.147.627.603	5.551.127.045
10.	<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>918.894.729</b>	<b>(2.548.937.999)</b>	<b>3.434.467.083</b>	<b>(1.355.743.564)</b>
11.	Thu nhập khác	31	5.7	79.051.125	2.388.368.186	172.983.241	2.414.693.331
12.	Chi phí khác	32	5.8	16.407.497	55.897.722	16.407.497	57.192.714
13.	<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>62.643.628</b>	<b>2.332.470.464</b>	<b>156.575.744</b>	<b>2.357.500.617</b>

Các thuyết minh đính kèm là một bộ phận không tách rời của báo cáo tài chính

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Quý II năm 2014

Đơn vị tính: Việt Nam đồng (VND)

14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		981.538.357	(216.467.535)	3.591.042.827	1.001.757.053
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	5.9	(260.064.237)	702.566.063	104.698.750	1.326.553.888
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		5.859.153	84.146.071	5.859.153	(1.566.510.432)
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	4.14	1.235.743.441	(1.003.179.669)	3.480.484.924	1.241.713.597
18.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		124	(125)	348	155

Ngày 17 tháng 07 năm 2014

Người lập biểu



LÊ MỸ PHƯỢNG

Kế toán trưởng



NGUYỄN HOANG SON

Tổng Giám đốc



TRẦN HOÀNG HUÂN



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Quý II năm 2014

(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

CHỈ TIÊU		Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013
<b>I.</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1.	<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	<b>01</b>		<b>3.591.042.827</b>	<b>1.001.757.053</b>
2.	<i>Điều chỉnh cho các khoản</i>				
-	Khấu hao tài sản cố định	02		1.156.644.336	941.744.621
-	Các khoản dự phòng	03		5.692.837.823	8.236.090.612
-	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		(49.630)	(849.126)
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		8.094.898.182	(3.322.782.431)
-	Chi phí lãi vay	06		163.688.265	747.844.878
3.	<i>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i>	<b>08</b>		<b>18.699.061.803</b>	<b>7.603.805.607</b>
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		20.188.480.386	4.341.503.559
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(2.869.338.714)	206.027.869
-	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(20.288.599.175)	(6.414.388.301)
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(368.812.801)	(253.501.279)
-	Tiền lãi vay đã trả	13		(163.688.265)	(1.639.305.390)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(64.794.120)	(529.661.382)
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	3.353.893.703
-	Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(457.898.270)	(6.292.837.504)
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	<b>20</b>		<b>14.674.410.844</b>	<b>375.536.882</b>
<b>II.</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(2.975.703.810)	(2.538.064.819)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	2.094.199.505
5.	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(2.000.000.000)	-

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Quý II năm 2014

(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

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	806.025.583	3.708.580.374
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(4.169.678.227)</b>	<b>3.264.715.060</b>
<b>III.</b>	<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2.	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	8.861.274.068	7.144.823.235
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(6.022.355.458)	(23.025.427.876)
5.	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	(1.140.200.000)
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(9.600.000.000)	(9.600.000.000)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(6.761.081.390)</b>	<b>(26.620.804.641)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>	<b>3.743.651.227</b>	<b>(22.980.552.699)</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>18.443.408.303</b>	<b>35.736.337.211</b>
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	49.630	849.126
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>22.187.109.160</b>	<b>12.756.633.638</b>

Ngày 17 tháng 07 năm 2014

Người lập biểu



**LÊ MỸ PHƯỢNG**

Kế toán trưởng



**NGUYỄN HOÀNG SƠN**

Tổng Giám đốc



**TRẦN HOÀNG HUÂN**

# CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2014

(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 - DN  
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC  
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

## I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

### 1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Tiền Giang (gọi tắt là “Công ty”) là Công ty được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 1200526842 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Tiền Giang cấp lần đầu ngày 02 tháng 01 năm 2004, thay đổi lần thứ 10 ngày 03 tháng 03 năm 2014.

Tên tiếng Anh: TIEN GIANG INVESTMENT AND CONSTRUCTION JOINT STOCK COMPANY.

Tên viết tắt: TICCO.

Vốn điều lệ: 100.000.000.000 đồng ( Một trăm tỷ đồng).

Trụ sở chính: 90 Đinh Bộ Lĩnh, Phường 9, Thành phố Mỹ Tho, Tỉnh Tiền Giang.

Công ty có 04 (bốn) đơn vị phụ thuộc và hạch toán kế toán phụ thuộc là: Xí nghiệp Cơ khí sửa chữa, Xí nghiệp kinh doanh Vật liệu xây dựng, Xí nghiệp Xây dựng Thủy lợi có trụ sở đặt tại 90 Đinh Bộ Lĩnh, phường 9, thành phố Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang và Sàn giao dịch Bất động sản TICCO có trụ sở đặt tại 166 đường Ấp Bắc, phường 4, thành phố Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 30/06/2014 là 103 người.

### 2. Lĩnh vực kinh doanh

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 1200526842 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Tiền Giang cấp lần đầu ngày 02 tháng 01 năm 2004, thay đổi lần thứ 10 ngày 03 tháng 03 năm 2014, hoạt động của Công ty là:

- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác. Chi tiết: Thi công các công trình thủy lợi: Trạm bơm, cống, đập, đê, kè sông, kè biển các loại, hồ chứa nước và nạo vét rạch, kênh mương;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng. Chi tiết: Kinh doanh cát san lấp;
- Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất. Chi tiết: Môi giới bất động sản, định giá bất động sản, tư vấn bất động sản, đấu giá bất động sản, quản lý bất động sản;
- Xây dựng nhà các loại. Chi tiết: Thi công xây dựng các công trình dân dụng;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác. Chi tiết: Thi công xây dựng các công trình công nghiệp;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ. Chi tiết: Thi công các công trình giao thông: cầu giao thông, cầu cảng, đường giao thông các loại, hệ thống cấp thoát nước;
- Chuẩn bị mặt bằng. Chi tiết: San lấp mặt bằng;
- Đóng tàu và cấu kiện nổi. Chi tiết: Trung đại tu thiết bị, sửa chữa và đóng mới sà lan;
- Gia công cơ khí, xử lý và tráng phủ kim loại. Chi tiết: Gia công các sản phẩm cơ khí, cửa công công trình thủy lợi;
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao. Chi tiết: Sản xuất và kinh doanh bê tông tươi và các sản phẩm bê tông đúc sẵn;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Chi tiết: Kinh doanh bất động sản, đầu tư xây dựng kết cấu hạ tầng: khu công

# CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2014

(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

ngiệp, khu dân cư, đường giao thông;

- Bản lề đồ ngũ kim, sơn, kính và thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng trong các cửa hàng chuyên doanh. Chi tiết: Kinh doanh vật liệu xây dựng;
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan. Chi tiết: Khảo sát thiết kế các công trình xây dựng, giao thông, thủy lợi; tư vấn đấu thầu, giám sát;
- Quảng cáo. Chi tiết: Quảng cáo bất động sản;
- Sản xuất sản phẩm từ plastic. Chi tiết: Sản xuất các sản phẩm bằng vật liệu composite;
- Khai thác vận tải; lập dự án các công trình xây dựng, giao thông, thủy lợi; kinh doanh các sản phẩm bằng vật liệu composite; thiết kế, sản xuất, chế tạo thiết bị nâng.

### 3. Cấu trúc tập đoàn

#### 3.1. Các công ty con trực tiếp

STT	Tên công ty con	Địa chỉ	Quyền biểu quyết	Tỷ lệ lợi ích
1	Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	Lô số 1, 2, 3, 4, 5, 6 khu công nghiệp Mỹ Tho, xã Trung An, thành phố Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang	100,00%	100,00%
2	Công ty TNHH MTV Xây dựng TICCO	90 Đinh Bộ Lĩnh, phường 9, thành phố Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang	100,00%	100,00%
3	Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng TICCO An Giang	Số 3 Lê Lợi, phường Mỹ Bình, thành phố Long Xuyên, tỉnh An Giang	72,60%	72,60%

#### 3.2. Công ty liên kết

STT	Tên công ty con	Địa chỉ	Quyền biểu quyết	Tỷ lệ lợi ích
1	Công ty Cổ phần Testco	Lô số 1, 2, 3 khu công nghiệp Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang	20,00%	20,00%

## II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

### 1. Niên độ kế toán

Niên độ kế toán của công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm. Riêng báo cáo này lập cho giai đoạn từ ngày 01/04/2014 đến ngày 30/06/2014.

### 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

## III. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 1. Chế độ kế toán áp dụng

# **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**

## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II năm 2014**

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

---

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006, Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 và các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành. Các thông tin tài chính đã được soạn lập theo chuẩn mực kế toán Việt Nam số 27-Báo cáo tài chính giữa niên độ.

### **2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**

Không có chuẩn mực kế toán Việt Nam mới được ban hành hoặc sửa đổi có hiệu lực cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2014.

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 sổ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng hình thức sổ 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 bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc, được soạn lập phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán Việt Nam và các qui định hiện hành có liên quan tại Việt Nam.

### **2. Tiền và tương đương tiền**

#### **Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền**

Các khoản tiền và 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 có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

#### **Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá mua chuyển khoản của Ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp mở tài khoản công bố tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

### **3. Các chính sách kế toán đối với hàng tồn kho**

#### **Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được ghi nhận 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.

Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị thuần có thể thực hiện được xác định bằng cách lấy giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ đi chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

#### **Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ**

Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp Nhập trước – xuất trước.

# CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2014

(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

---

### **Phương pháp hạch toán hàng tồn kho**

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

### **Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho**

Công ty thực hiện trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho theo hướng dẫn tại Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính.

## **4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác**

### **Nguyên tắc ghi nhận**

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (nếu có), và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn.

### **Lập dự phòng phải thu khó đòi**

Dự phòng nợ phải thu khó đòi của Công ty được trích lập theo hướng dẫn tại Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính. Theo đó dự phòng nợ phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

## **5. Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định hữu hình**

### **Nguyên tắc ghi nhận giá trị TSCĐ hữu hình**

Giá trị của tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình 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.

### **Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình**

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian sử dụng hữu ích ước tính như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 25 năm
Máy móc thiết bị	05 - 12 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 - 10 năm
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 06 năm

## **6. Bất động sản đầu tư**

Bao gồm quyền sử dụng đất, nhà, một phần của nhà hoặc cơ sở hạ tầng thuộc sở hữu của Công ty, được sử dụng nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoặc chờ tăng giá được trình bày theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá của bất động sản đầu tư là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm mua hoặc xây dựng hoàn thành.

Bất động sản đầu tư của Công ty bao gồm quyền sử dụng đất lâu dài tại Quang Trung - Cái Cui, phường Phú Thứ, quận Cái Răng, Thành phố Cần Thơ, diện tích 125,5 m<sup>2</sup> và 103,5 m<sup>2</sup>

# CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2014

(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

---

theo giấy chứng nhận quyền sử dụng đất số 00462 và 00463 do Ủy ban Nhân dân Thành phố Cần Thơ cấp ngày 30/11/2004.

Bất động sản đầu tư là quyền sử dụng đất lâu dài nên không tính khấu hao.

### 7. Kế toán các khoản đầu tư tài chính

#### Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được kế toán theo giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

#### Phân loại các khoản đầu tư

- Nắm giữ trên 50% quyền biểu quyết trong vốn chủ sở hữu của bên nhận đầu tư thì ghi nhận vào khoản đầu tư vào công ty con.
- Nắm giữ từ 20% đến dưới 50% quyền biểu quyết trong vốn chủ sở hữu của bên nhận đầu tư thì ghi nhận vào khoản đầu tư vào công ty liên kết.
- Nắm giữ dưới 20% quyền biểu quyết trong vốn chủ sở hữu của bên nhận đầu tư thì ghi nhận vào khoản đầu tư dài hạn khác.

#### Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được niêm yết và chưa niêm yết trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách theo hướng dẫn tại Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009.

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào các đơn vị khác được trích lập khi các đơn vị này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty trong các đơn vị này theo hướng dẫn tại Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009.

### 8. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

### 9. Phương pháp phân bổ chi phí trả trước

Các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện hành thì được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

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

### 10. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trích trước

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi

# CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2014

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

---

phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

### 11. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn;
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn;
- Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn;
- Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn.

### 12. Dự phòng phải trả

Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Khoản dự phòng phải trả được lập mỗi năm một lần vào cuối niên độ kế toán và chỉ được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời các điều kiện sau:

- Doanh nghiệp có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra;
- Sự giám sát về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ; và
- Đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

Đối với dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được lập cho từng công trình xây lắp hoàn thành và được lập vào cuối kỳ kế toán năm hoặc cuối kỳ kế toán giữa niên độ.

Đối với khoản dự phòng phải trả về bảo hành sản phẩm, hàng hóa được ghi nhận vào chi phí bán hàng, khoản nợ dự phòng phải trả về chi phí bảo hành công trình xây lắp được ghi nhận vào chi phí sản xuất chung.

### 13. Công cụ tài chính

#### Ghi nhận ban đầu

##### *Tài sản tài chính*

Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó.

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, tiền gửi ngắn hạn, các khoản phải thu ngắn hạn, các khoản phải thu khác, các khoản ký quỹ, ký cược và đầu tư tài chính dài hạn khác.

##### *Công nợ tài chính*

Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc trừ đi các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó.

Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả.

#### **Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu**



# CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2014

(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

---

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

### 14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

**Doanh thu bán hàng được ghi nhận đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:**

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng;
- Doanh thu chuyển quyền sử dụng đất khu dân cư Long Thạnh Hưng và khu dân cư đường Trương Định nổi dài, Khu dân cư Mỹ Thạnh Hưng được ghi nhận khi hợp đồng chuyển nhượng quyền sử dụng đất được ký kết và công chứng đồng thời thủ tục chuyển quyền sử dụng đất sang tên cho người mua đã được hoàn tất.

### Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu hoạt động tài chính phát sinh được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai điều kiện sau:

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

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên cơ sở số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất từng kỳ.

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

### 15. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu và chi phí của hợp đồng xây dựng

#### Doanh thu hợp đồng xây dựng

Doanh thu được xác định khi Công ty xuất hóa đơn cho khách hàng theo 2 trường hợp:

- Khi có biên bản nghiệm thu hoàn thành và xác nhận giữa hai bên A và B cho từng giai đoạn của hợp đồng xây dựng;
- Căn cứ vào khối lượng công việc thực hiện hoàn thành theo tiến độ hợp đồng xây dựng.

#### Chi phí của hợp đồng xây dựng

Chi phí của hợp đồng xây dựng bao gồm chi phí trực tiếp liên quan đến từng hợp đồng, chi phí chung được phân bổ cho các hợp đồng có liên quan và các chi phí khác có thể thu lại từ khách hàng theo các điều kiện của hợp đồng xây dựng.

### 16. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn chuyển quyền sử dụng đất Khu dân cư Long Thạnh Hưng và Khu dân cư đường Trương Định nổi dài, Khu dân cư Mỹ Thạnh Hưng.

- Giá vốn 1m<sup>2</sup> đất chuyển nhượng tại Khu dân cư Long Thạnh Hưng được xác định theo giá trị đầu tư theo báo cáo tổng hợp quyết toán dự án hoàn thành của toàn bộ công trình chia chia cho tổng diện tích đất thương phẩm của khu dân cư Long Thạnh Hưng, chi tiết như sau:

• Tổng giá trị đầu tư thực tế của Công trình Khu dân cư Long Thạnh Hưng đến thời điểm quyết toán là 88.282.226.870 đồng.

Tổng diện tích đất đã chuyển nhượng trong quý II năm 2014 là 0 m<sup>2</sup>.

# CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2014

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

- Giá vốn 1m<sup>2</sup> đất chuyển nhượng tại Khu dân cư đường Trương Định nổi dài được xác định theo giá ước tính bằng cách lấy tổng giá trị đầu tư ước tính đến 30/06/2014 của toàn bộ công trình Khu dân cư đường Trương Định nổi dài chia cho tổng diện tích đất thương phẩm của Khu dân cư đường Trương Định nổi dài, chi tiết như sau:

- Tổng giá trị đầu tư ước tính của Công trình Khu dân cư đường Trương Định nổi dài dựa trên đơn giá trúng thầu và các quyết định phê duyệt dự án. Tổng mức đầu tư ước tính đến thời điểm 30/06/2014 là 148.052.112.407 đồng, trong đó chi phí thực chi đến 30/06/2014 là 110.765.828.310 đồng.

Tổng diện tích đất đã chuyển nhượng trong quý II năm 2014 là 112,5 m<sup>2</sup>.

- Giá vốn 1m<sup>2</sup> đất chuyển nhượng tại Khu dân cư Mỹ Thạnh Hưng được xác định theo giá ước tính bằng cách lấy tổng giá trị đầu tư ước tính đến 30/06/2014 của toàn bộ công trình chia cho tổng diện tích đất thương phẩm của Khu dân cư Mỹ Thạnh Hưng, chi tiết như sau:

- Tổng giá trị đầu tư ước tính của Công trình Khu dân cư Mỹ Thạnh Hưng dựa trên đơn giá trúng thầu và các quyết định phê duyệt dự án. Tổng mức đầu tư ước tính đến thời điểm 30/06/2014 là 3.500.000.000 đồng, trong đó chi phí thực chi đến 30/06/2014 là 1.294.022.357 đồng

Tổng diện tích đất đã chuyển nhượng trong quý II năm 2014 là 0 m<sup>2</sup>.

### 17. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 22% trên thu nhập chịu thuế.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm với thuế suất áp dụng tại ngày kết thúc năm tài chính. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán do điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

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 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 thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

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.

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

### 1. Tiền

	<u>30/06/2014</u>	<u>01/01/2014</u>
Tiền mặt tại quỹ	288.844.410	366.797.898
Tiền gửi ngân hàng	14.537.083.806	8.964.955.422

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II năm 2014**

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

+ Tiền gửi VND	14.429.821.065		8.857.703.303
+ Tiền gửi USD	8.733.639	(1.1)	8.636.355
+ Tiền gửi EUR	98.529.102	(1.2)	98.615.764
Các khoản tương đương tiền	7.361.180.944	(1.3)	9.111.654.983
<b>Cộng</b>	<b>22.187.109.160</b>		<b>18.443.408.303</b>

(1.1) Tương đương 410,03 USD.

(1.2) Tương đương 3.399,90 EUR.

(1.3) Tiền gửi ngân hàng kỳ hạn 1 tháng.

**2. Các khoản phải thu ngắn hạn**

	<b>30/06/2014</b>		<b>01/01/2014</b>
Phải thu khách hàng	56.205.114.844	(2.1)	84.874.686.428
Trả trước cho người bán	4.733.659.080	(2.2)	6.595.130.554
Các khoản phải thu khác	10.552.620.956	(2.3)	5.122.471.488
Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	(5.878.613.188)	(2.4)	(6.124.966.301)
<b>Cộng</b>	<b>65.612.781.692</b>		<b>90.467.322.169</b>

(2.1) Chủ yếu là phải thu các khách hàng sau:

BQL Các DA ngành NN & PTNT Bình Dương	7.704.287.000
Khách hàng mua đất KDC đường Trương Định nối dài	7.525.546.827
BQL Các DA ĐT và Xây dựng chuyên ngành NN Kiên Giang	7.224.779.000
Sở Nông Nghiệp & PTNT Trà Vinh	5.699.395.000
Công ty TNHH MTV Xây dựng TICCO	4.017.766.067
Công ty CP Đầu tư và Xây dựng 40	3.282.379.252
Ban Quản lý các dự án ĐTXD huyện Chợ Gạo	3.270.770.000
Khách hàng mua đất KDC Long Thành Hưng	2.992.095.340
Công ty TNHH MTV Bê tông Ticco	1.863.428.160
Sở Nông Nghiệp & PTNT An Giang	1.625.413.100
Bê tông thương phẩm (nhiều đối tượng)	1.533.769.863
Khách hàng mua đất KDC Mỹ Thạnh Hưng	813.500.000
Sở Nông Nghiệp & PTNT Sóc Trăng	690.568.000
Ban Quản lý Đầu tư Xây dựng Thủy Lợi 9	625.050.609
Cty CP CK và xây lắp 276	593.373.000
Ban Quản lý DA ĐT và xây dựng ngành NN Tiền Giang	506.320.000
Công ty PHTT các KCN Tiền Giang	449.156.337
Ban Quản lý DA XD CT ngành NN Đồng Tháp	411.220.600
Ban Quản lý các DA XD CT GT Tiền Giang	409.704.000
Công ty TNHH XD TM Hiệp Hương	303.659.675
Ban Quản lý Dự Án Cải tạo kênh Ba Bò	288.483.381
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Thủy lợi Lâm Đồng	284.333.500
TT Quản lý Khai thác CTTL Long An	277.409.100

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II năm 2014**

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

DNTN Đoàn Kết	275.000.000
DNTN Văn Sáu	180.174.000
Công ty TNHH Nam Sông Tiền	152.170.000
Cty TNHH Hà Thành Yên	122.613.000
Ban Quản lý Đầu tư Xây dựng Thủy Lợi 10	71.000.000
Ban Quản lý DA XD CT GT Đồng Tháp	50.077.000

(2.2) Chủ yếu là trả trước cho các nhà cung cấp sau:

Công ty Cổ phần Xây dựng 43	2.603.252.851
BBT Hỗ trợ & TĐC TX Gò Công	865.851.054
Công ty TNHH MTV XD Bảo Khoa Tiền Giang	154.618.000
CN DNTN Xây dựng Thương mại Tấn Tài	152.083.948
Điện lực Tiền Giang	125.000.000
Công ty Sagel	115.496.500
Công ty TNHH MTV Xây dựng TICCO	104.226.581
Công ty hơi kỹ nghệ que hàn	69.000.000
Võ Trọng Kỳ	39.200.000
Công ty TNHH MTV Công trình Đô thị Mỹ Tho	23.808.952
Công ty TNHH TK- QC Đất Phương Nam	16.181.000

(2.3) Chủ yếu là các khoản phải thu khác sau:

Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	8.094.898.182
Công ty TNHH MTV Xây dựng TICCO	1.424.248.093
Sở Tài chính tỉnh An Giang	416.416.000
Hồ Ngọc Thanh	14.171.326

(2.4) Dự phòng các khoản phải thu khó đòi được trích lập theo các tỷ lệ:

Tuổi nợ	Số dư ngày 30/06/2014	Tỷ lệ trích lập	Mức dự phòng đã trích lập
Quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm	-	30%	-
Quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm	4.051.013.696	50%	1.246.747.097
Quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm	716.000.000	70%	501.200.000
Quá hạn trên 3 năm	4.130.666.091	100%	4.130.666.091
<b>Cộng</b>	<b>8.897.679.787</b>		<b>5.878.613.188</b>

**3. Hàng tồn kho**

	30/06/2014	01/01/2014
Nguyên vật liệu	678.224.173	250.402.625
Công cụ, dụng cụ	2.700.000	
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	49.683.004.036 (*)	47.453.996.996
Hàng hóa	1.938.836.212	1.729.026.086
<b>Cộng</b>	<b>52.302.764.421</b>	<b>49.433.425.707</b>

(\*) Chủ yếu là chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của các công trình sau:

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II năm 2014**

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

Khu dân cư Long Thạnh Hưng	18.754.057.997
Khu dân cư đường Trương Định nổi dài	17.709.875.329
Công trình Cống Hai Hát	2.058.474.481
Cống Bà Kẹo Đông – Bà Kẹo Tây	1.798.878.958
Công trình khu biệt thự mẫu Long Thạnh Hưng	1.324.253.159
Cửa cống Cầu Ván	939.275.833
Công trình Cống Tham Troi	911.935.242
Khu nhà ở TM xã Trung An	758.938.170
Khu dân cư Mỹ Thạnh Hưng	646.091.376
Cửa cống Định Trung	633.640.080
Cửa Cống Gia Thuận	631.886.671
Cửa Cống Râm Vé	543.828.588
Cửa Cống Rạch Giá	541.965.484
Cửa Cống Rạch Bàng	534.046.294
QSEAP Gò Công	458.312.497
Cống Sơn Đốc 2	396.483.924
Khu dân cư Sông Đốc	255.275.273
Cửa Cống Sơn Đốc 2	230.066.742
Cống Thâu Râu	209.768.140
HT thoát nước cụm CN Trung An	177.391.960
Cửa Cống Vàm Láng	159.019.980

**4. Tài sản ngắn hạn khác**

	<b>30/06/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
Chi phí trả trước ngắn hạn	19.792.246	14.107.565
Thuế GTGT được khấu trừ	1.285.702.766	-
Thuế và các khoản khác phải thu NN	-	4.040.680
Tài sản ngắn hạn khác	3.326.463.359 (*)	1.914.697.822
<b>Cộng</b>	<b>4.631.958.371</b>	<b>1.932.846.067</b>

(\*) Bao gồm :

Tài sản thiếu chờ xử lý	41.000.000
Tạm ứng	3.285.463.359

**5. Phải thu dài hạn khác**

	<b>30/06/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	9.079.773.005 (*)	38.388.678.289
<b>Cộng</b>	<b>9.079.773.005</b>	<b>38.388.678.289</b>

(\*) Bao gồm:

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý II năm 2014

(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Lợi nhuận các năm công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	9.079.773.005
<b>Cộng</b>	<b>9.079.773.005</b>

**6. Tài sản cố định hữu hình**

Chỉ tiêu	01/01/2014	Tăng	Giảm	30/06/2014
<b>Nguyên giá</b>				
Nhà cửa, vật kiến trúc	3.090.158.636	541.052.947	-	3.631.211.583
Máy móc, thiết bị	6.511.997.330	1.204.872.727	-	7.716.870.057
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	3.432.748.907	2.182.639.296	-	5.615.388.203
Thiết bị quản lý	327.511.818	-	-	327.511.818
<b>Cộng</b>	<b>13.362.416.691</b>	<b>3.928.564.970</b>	<b>-</b>	<b>17.290.981.661</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
Nhà cửa, vật kiến trúc	1.755.502.169	205.154.870	-	1.960.657.039
Máy móc, thiết bị	1.890.529.897	660.103.374	-	2.550.633.271
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	2.229.265.517	214.809.104	-	2.444.074.621
Thiết bị quản lý	269.727.653	47.388.338	-	317.115.991
<b>Cộng</b>	<b>6.145.025.236</b>	<b>1.127.455.686</b>	<b>-</b>	<b>7.272.480.922</b>
<b>Giá trị còn lại</b>				
Nhà cửa, vật kiến trúc	1.334.656.467			1.670.554.544
Máy móc, thiết bị	4.621.467.433			5.166.236.786
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	1.203.483.390			3.171.313.582
Thiết bị quản lý	57.784.165			10.395.827
<b>Cộng</b>	<b>7.217.391.455</b>			<b>10.018.500.739</b>

Trong đó, nguyên giá tài sản cố định đến ngày 30/06/2014 đã thế chấp đảm bảo cho các khoản vay của Công ty trị giá 2.442.686.303 đồng.

Nguyên giá tài sản cố định đến ngày 30/06/2014 đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là 2.442.686.303 đồng.

**7. Tài sản cố định vô hình (Phần mềm máy tính)**

Chỉ tiêu	01/01/2014	Tăng	Giảm	30/06/2014
Nguyên giá	350.263.800	-	-	350.263.800
Giá trị hao mòn lũy kế	-	29.188.650	-	29.188.650
Giá trị còn lại	350.263.800			321.075.150

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

	30/06/2014	01/01/2014
Mua sắm tài sản cố định	-	952.861.160
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>952.861.160</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý II năm 2014

(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

**9. Bất động sản đầu tư (Quyền sử dụng đất)**

Chỉ tiêu	01/01/2014	Tăng	Giảm	30/06/2014
Nguyên giá	802.108.000	-	-	802.108.000
Giá trị hao mòn lũy kế	-	-	-	-
Giá trị còn lại	802.108.000			802.108.000

**10. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn**

	30/06/2014		01/01/2014
Đầu tư vào công ty con	77.519.345.695	(10.1)	72.519.345.695
Đầu tư vào công ty liên kết	260.000.000	(10.2)	260.000.000
Đầu tư dài hạn khác	25.638.141.393	(10.3)	6.000.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	(19.949.408.392)	(10.4)	(14.020.456.153)
<b>Cộng</b>	<b>83.468.078.696</b>		<b>64.758.889.542</b>

(10.1) Thông tin chi tiết về các công ty con tại ngày 30/06/2014 như sau:

Tên công ty	Nơi thành lập và hoạt động	Giá trị khoản đầu tư	Tỷ lệ quyền sở hữu	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động chính
Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	Thành phố Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang	38.000.000.000	100,00%	100,00%	Sản xuất kinh doanh bê tông
Công ty TNHH MTV Xây dựng TICCO	Thành phố Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang	25.000.000.000	100,00%	100,00%	Thi công công trình
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng TICCO An Giang	Thành phố Long Xuyên, tỉnh An Giang	14.519.345.695	72,60%	72,60%	Thi công công trình
<b>Cộng</b>		<b>77.519.345.695</b>			

(10.2) Thông tin chi tiết về các công ty liên kết tại ngày 30/06/2014 như sau:

Tên công ty	Nơi thành lập và hoạt động	Giá trị khoản đầu tư	Tỷ lệ quyền sở hữu	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động chính
Công ty Cổ phần Testco	KCN Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang	260.000.000	20,00%	20,00%	Kiểm định, thử nghiệm chất lượng công trình

(10.3) Bao gồm:

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II năm 2014**

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

Cho Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO vay	23.638.141.393
Cho Công ty TNHH MTV Xây dựng TICCO vay	2.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>25.638.141.393</b>

(10.4) Bao gồm:

Khoản dự phòng cho khoản đầu tư tài chính dài hạn tại Công ty TNHH MTV Xây dựng TICCO là 19.949.408.392 đồng.

**11. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

	<b>Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013</b>
Số dư đầu kỳ	5.893.068.400	6.372.802.369
Chuyển sang lợi nhuận trong kỳ	(5.859.153)	(479.733.969)
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>5.887.209.247</b>	<b>5.893.068.400</b>

**12. Nợ ngắn hạn**

	<b>30/06/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
Vay và nợ ngắn hạn	8.861.274.068 (12.1)	3.183.155.458
Phải trả người bán	38.148.127.763 (12.2)	46.704.704.549
Người mua trả tiền trước	17.072.406.000 (12.3)	19.682.477.500
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	1.931.240.233 (12.4)	3.248.270.119
Phải trả người lao động	1.984.537.443	2.054.709.037
Chi phí phải trả	33.260.298.380 (12.5)	38.687.270.621
Phải trả, phải nộp khác	3.585.797.650 (12.6)	3.221.454.045
Dự phòng phải trả ngắn hạn	574.369.408 (12.7)	564.130.711
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	2.123.614.277	1.950.573.271
<b>Cộng</b>	<b>107.541.665.222</b>	<b>119.296.745.311</b>

(12.1) Là khoản vay tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Tiền Giang theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2012/HĐ ngày 06/11/2012 và văn bản sửa đổi, bổ sung Hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2013/HĐ ngày 14/03/2013:

- Hạn mức tín dụng tối đa: 10.000.000.000 đồng;
- Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động kinh doanh vật liệu xây dựng và gia công sửa chữa thiết bị cơ khí;
- Lãi suất: Theo từng Hợp đồng tín dụng cụ thể theo chế độ lãi suất của Ngân hàng trong từng thời kỳ;
- Thời hạn vay: Theo từng Hợp đồng tín dụng ngắn hạn cụ thể;
- Khoản tín dụng được đảm bảo bằng tài sản thế chấp theo Hợp đồng thế chấp tài sản số 02/2012/HĐ ngày 06/11/2012; văn bản sửa đổi, bổ sung Hợp đồng thế chấp tài sản số 04/2013/HĐ ngày 10/06/2013 - tài sản thế chấp theo giá trị định giá của ngân hàng là 2.150.877.273 đồng theo Biên bản định giá ngày 22/10/2012 và Hợp đồng thế chấp bất động sản số 01/2012/HĐ ngày 06/11/2012; văn bản sửa đổi, bổ sung Hợp đồng thế chấp



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II năm 2014**

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

bắt động sản số 03/2013/HĐ ngày 10/06/2013 - thế chấp Quyền sử dụng đất thuê tại số 90 Đinh Bộ Lĩnh, P.9, Thành phố Mỹ Tho, Tỉnh Tiền Giang.

– Số dư tại ngày 30/06/2014 theo các Hợp đồng tín dụng ngắn hạn cụ thể sau:

STT	Số hợp đồng	Ngày hợp đồng	Số tiền vay	Thời hạn vay (tháng)	Ngày đến hạn	Lãi suất (%/năm)	Số dư tại ngày 30/06/2014
01	01/2014	08/05/2014	321.274.499	6	08/11/2014	8	321.274.499
02	02/2014	12/05/2014	954.022.817	6	12/11/2014	8	954.022.817
03	03/2014	12/05/2014	315.278.000	6	12/11/2014	8	315.278.000
04	04/2014	13/05/2014	243.327.620	6	13/11/2014	8	243.327.620
05	05/2014	16/05/2014	244.555.821	6	16/11/2014	8	244.555.821
06	06/2014	19/05/2014	402.265.000	6	19/11/2014	8	402.265.000
07	07/2014	20/05/2014	215.825.948	6	20/11/2014	8	215.825.948
08	08/2014	22/05/2014	316.692.500	6	22/11/2014	8	316.692.500
09	09/2014	22/05/2014	424.000.000	6	26/11/2014	8	424.000.000
10	10/2014	22/05/2014	310.794.330	6	26/11/2014	8	310.794.330
11	11/2014	28/05/2014	101.229.326	6	25/11/2014	8	101.229.326
12	12/2014	29/05/2014	200.000.000	6	29/11/2014	8	200.000.000
13	13/2014	30/05/2014	523.671.240	6	30/11/2014	8	523.671.240
14	14/2014	06/06/2014	260.772.999	6	09/12/2014	8	260.772.999
15	15/2014	10/06/2014	343.376.069	6	10/12/2014	8	343.376.069
16	16/2014	11/06/2014	182.800.000	6	11/12/2014	8	182.800.000
17	17/2014	12/06/2014	271.800.000	6	12/12/2014	8	271.800.000
18	18/2014	19/06/2014	1.213.004.850	6	19/12/2014	8	1.213.004.850
19	19/2014	24/06/2014	832.809.873	6	24/12/2014	8	832.809.873
20	20/2014	24/06/2014	604.200.000	6	24/12/2014	8	604.200.000
21	21/2014	26/06/2014	329.873.176	6	26/12/2014	8	329.873.176
22	22/2014	27/06/2014	249.700.000	6	27/12/2014	8	249.700.000
<b>Tổng</b>			<b>8.861.274.068</b>				<b>8.861.274.068</b>

(12.2) Chủ yếu là khoản phải trả cho các nhà cung cấp sau:

Công ty TNHH MTV Xây dựng TICCO	25.522.601.475
Công ty CP Đầu tư và XD TICCO An Giang	5.174.910.900
Công ty TNHH XD Điện Nước Thiên Việt	1.867.815.690
Công ty TNHH KD và DV Tường An	705.064.901
Công ty CP Cơ khí và Xây lắp 276	637.216.000
Công ty CP XD và DV An Phú Cường	381.872.999
Công ty TNHH MTV TM DV Xây dựng Đại Hoàng Kim	359.914.080
Công ty TNHH XD Hữu Quế	319.886.561
Công ty CP Công nghệ CN Intec	300.853.333

# CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2014

(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Công ty CPĐT XD TL Lâm Đồng	269.500.446
Công ty Nạo vét Đường thủy 2	182.461.000
Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	175.399.697
DNTN Năm Sơn	175.240.000
Công ty TNHH Xây dựng Phúc Thành	134.838.060
Công ty TNHH MTV Minh Hà Đăng	134.737.429
Công ty TNHH TM & SXCK Du Sơn	116.639.515
DNTN XD và DV Dương Thu Sơn	101.318.000
Công ty TNHH Hòa Điền	95.751.700
DNTN Minh Trang	85.850.000
Công ty TNHH MTV TMDVXD Hoàng Thịnh	77.000.000
DNTN Huỳnh Thịnh	64.548.525
(12.3) Chủ yếu là khoản người mua trả tiền trước sau:	
Ban Quản lý Dự án Đầu tư Xây dựng Thủy lợi 10	6.210.000.000
Ban QLDA Công trình NN&PTNT Cà Mau	3.900.000.000
Khách hàng ứng trước tiền mua đất KDC Trương Định nối dài	2.005.127.500
Ban QLDA1 Sở NN&PTNT Cà Mau	1.108.690.000
Khách hàng ứng trước tiền mua đất KDC Long Thạnh Hưng	958.106.500
Khách hàng ứng trước tiền mua đất KDC Mỹ Thạnh Hưng	601.250.000
Công ty TNHH MTV Khai thác công trình TL Tiền Giang	146.872.000
(12.4) Bao gồm:	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.352.962.000
Thuế thu nhập cá nhân	578.278.233
<b>Cộng</b>	<b>1.931.240.233</b>
(12.5) Bao gồm các khoản chi phí trích trước sau:	
Chi phí ước tính KDC Trương Định giai đoạn 2	30.704.211.232
Trích trước chi phí sản xuất các công trình	1.228.717.733
Chi phí ước tính KDC Mỹ Thạnh Hưng	1.178.151.394
Các khoản chi phí phải trả khác	149.218.021
<b>Cộng</b>	<b>33.260.298.380</b>
(12.6) Chủ yếu là các khoản phải trả sau:	
Công ty Phát triển Hạ tầng Khu công nghiệp	1.900.423.465
Hoa hồng bán hàng	484.779.174
Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	368.047.911
Hoán đổi nền đất dự án Khu dân cư đường Trương Định nối dài	258.999.998
Lãi góp vốn Khu dân cư đường Trương Định nối dài	183.728.647
Phải trả về cổ phần hóa	174.790.020
Công ty Cổ phần Testco	13.186.591
(12.7) Dự phòng chi phí bảo hành công trình như sau:	

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II năm 2014**

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

	<b>Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013</b>
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>564.130.711</b>	<b>307.044.673</b>
Trích lập trong kỳ	119.526.373	388.786.928
Sử dụng trong kỳ	(37.727.909)	(34.904.167)
Hoàn nhập trong kỳ	(71.559.767)	(96.796.723)
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>574.369.408</b>	<b>564.130.711</b>
<b>13. Vay và nợ dài hạn</b>		
	<b>30/06/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
Vay dài hạn	3.877.400.000 (*)	6.716.600.000
Nợ thuê tài chính dài hạn	-	-
<b>Cộng</b>	<b>3.877.400.000</b>	<b>6.716.600.000</b>

(\*) Bao gồm các khoản vay tại các ngân hàng theo các hợp đồng sau:

- ❖ Khoản vay tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Tiền Giang theo Hợp đồng tín dụng số 01/2012/HĐ ngày 29/08/2012
  - Hạn mức vay: 828.545.200 đồng.
  - Mục đích vay: Mua máy cắt thép và máy chấn tole.
  - Thời hạn vay: 60 tháng.
  - Lãi suất: lãi suất chi phí vốn theo thỏa thuận của Ngân hàng + 4%/năm.
  - Khoản tín dụng được đảm bảo bằng tài sản hình thành từ dự án theo Hợp đồng thế chấp tài sản hình thành trong tương lai số 02/2012/HĐ ngày 29/08/2012.
  - **Số dư tại ngày 30/06/2014 là 158.400.000 đồng.**
- ❖ Khoản vay tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Tiền Giang theo Hợp đồng tín dụng số 01/2013/HĐ ngày 11/04/2013
  - Hạn mức vay: 840.000.000 đồng.
  - Mục đích vay: Mua máy đào Kobelco.
  - Thời hạn vay: 60 tháng.
  - Lãi suất: lãi suất chi phí vốn theo thỏa thuận của Ngân hàng + 4%/năm.
  - Khoản tín dụng được đảm bảo bằng tài sản hình thành từ dự án theo Hợp đồng thế chấp tài sản hình thành trong tương lai số 01/2013/HĐ ngày 11/04/2013. Hợp đồng thế chấp bất động sản số 01/2012/HĐ ngày 06/11/2012 và văn bản sửa đổi, bổ sung Hợp đồng thế chấp bất động sản số 02/2013/HĐ ngày 11/04/2013. Hợp đồng thế chấp tài sản số 02/2012/HĐ ngày 06/11/2012 và văn bản sửa đổi, bổ sung Hợp đồng thế chấp tài sản số 03/2013/HĐ ngày 11/04/2013.
  - **Số dư tại ngày 30/06/2014 là 659.000.000 đồng.**
- ❖ Khoản vay tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Tiền Giang theo Hợp đồng tín dụng số 02/2013/HĐ ngày 10/06/2013
  - Hạn mức vay: 560.000.000 đồng.
  - Mục đích vay: Mua máy chấn tole Komatsu.
  - Thời hạn vay: 60 tháng.

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II năm 2014**

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

- Lãi suất: lãi suất chi phí vốn theo thỏa thuận của Ngân hàng + 4%/năm.
- Khoản tín dụng được đảm bảo bằng tài sản hình thành từ dự án theo Hợp đồng thế chấp tài sản hình thành trong tương lai số 02/2013/HĐ ngày 10/06/2013. Hợp đồng thế chấp bất động sản số 01/2012/HĐ ngày 06/11/2012; văn bản sửa đổi, bổ sung Hợp đồng thế chấp bất động sản số 02/2013/HĐ ngày 11/04/2013 và văn bản sửa đổi, bổ sung Hợp đồng thế chấp bất động sản số 03/2013/HĐ ngày 10/06/2013. Hợp đồng thế chấp tài sản số 02/2012/HĐ ngày 06/11/2012; văn bản sửa đổi, bổ sung Hợp đồng thế chấp tài sản số 03/2013/HĐ ngày 11/04/2013 và văn bản sửa đổi, bổ sung Hợp đồng thế chấp tài sản số 04/2013/HĐ ngày 10/06/2013.
- **Số dư tại ngày 30/06/2014 là 448.000.000 đồng.**
- ❖ Khoản vay tại Ngân hàng Phát triển Nhà Đồng bằng Sông Cửu Long - Chi nhánh Tiền Giang theo Hợp đồng tín dụng trung, dài hạn số TD.1079.10/HĐTD ngày 09/03/2011 và phụ lục Hợp đồng tín dụng trung và dài hạn số TD.1079.10/PLHĐTD ngày 22/02/2012
  - Hạn mức vay: 31.000.000.000 đồng.
  - Mục đích vay: Bổ sung vốn bồi thường, hỗ trợ dự án Khu dân cư đường Trương Định nối dài.
  - Thời hạn vay: 48 tháng.
  - Lãi suất: lãi suất chi phí vốn theo thỏa thuận của Ngân hàng + 4%/năm.
  - Khoản tín dụng được đảm bảo theo Hợp đồng thế chấp quyền sử dụng đất số 1079.10.02/HĐTC ngày 01/04/2013: Giá trị quyền sử dụng đất tọa lạc tại Khu phố 3, phường 5, thị xã Gò Công, tỉnh Tiền Giang với tổng diện tích 5.369,4 m<sup>2</sup> có trị giá 8.500.000.000 đồng theo Biên bản định giá tài sản thế chấp ngày 01/10/2013.
  - **Số dư tại ngày 30/06/2014 là 2.612.000.000 đồng.**

**14. Vốn chủ sở hữu**

**(14.1) Tình hình vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
<b>Số dư tại ngày 01/01/2013</b>	<b>80.000.000.000</b>	<b>10.700.000.000</b>	<b>36.724.043.436</b>	<b>6.272.578.035</b>	<b>18.876.359.821</b>
Tăng trong năm trước	-	-	4.000.000.000	819.089.167	14.110.099.589
Giảm trong năm trước	-	-	-	-	18.457.267.502
<b>Số dư tại ngày 31/12/2013</b>	<b>80.000.000.000</b>	<b>10.700.000.000</b>	<b>40.724.043.436</b>	<b>7.091.667.202</b>	<b>14.529.191.908</b>
<b>Số dư tại ngày 01/01/2014</b>	<b>80.000.000.000</b>	<b>10.700.000.000</b>	<b>40.724.043.436</b>	<b>7.091.667.202</b>	<b>14.529.191.908</b>
Lợi nhuận tăng trong kỳ	-	-	-	-	3.480.484.924
Tăng khác trong kỳ	20.000.000.000	-	-	-	-
Trích lập quỹ	-	-	-	674.080.423	-

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II năm 2014**

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Giảm trong kỳ	-	-	20.000.000.000	-	13.887.425.185
<b>Số dư tại ngày 30/06/2014</b>	<b>100.000.000.000</b>	<b>10.700.000.000</b>	<b>20.724.043.436</b>	<b>7.765.747.625</b>	<b>4.122.251.647</b>

**(14.2) Vốn điều lệ**

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh (sửa đổi), vốn điều lệ của Công ty tương ứng là 100.000.000.000 đồng. Tại ngày 30/06/2014, vốn điều lệ đã được cổ đông góp đủ theo giấy phép.

**(14.3) Cổ phiếu**

	<b>30/06/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	10.000.000	8.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10.000.000	8.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	10.000.000	8.000.000
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10.000.000	8.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	10.000.000	8.000.000
- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (đồng/cổ phần)	10.000	10.000

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

**1. Doanh thu**

	<b>Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013</b>
<b>1.1. Tổng doanh thu</b>	<b>80.429.567.740</b>	<b>57.211.412.613</b>
- Doanh thu xây dựng	53.700.919.282	20.839.178.047
- Doanh thu kinh doanh bất động sản	4.729.791.899	20.524.540.909
- Doanh thu bán vật liệu xây dựng	9.168.189.501	8.703.606.659
- Doanh thu Xí nghiệp Cơ khí	12.830.667.058	7.144.086.998
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>467.079.703</b>	<b>307.940.545</b>
- Giảm giá hàng bán	420.574.248	194.049.636
- Hàng bán bị trả lại	46.505.455	113.890.909
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>79.962.488.037</b>	<b>56.903.472.068</b>
- Doanh thu xây dựng	53.272.829.579	20.645.128.411
- Doanh thu kinh doanh bất động sản	4.729.791.899	20.524.540.909
- Doanh thu bán vật liệu xây dựng	9.168.189.501	8.589.715.750
- Doanh thu Xí nghiệp Cơ khí	12.791.677.058	7.144.086.998

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II năm 2014**

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)*

	<b>Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013</b>
<b>1.2. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>8.900.923.765</b>	<b>3.323.631.557</b>
- Lãi tiền gửi ngân hàng, lãi trái phiếu	577.822.204	780.824.804
- Lãi cho vay	261.783.357	347.002.161
- Cổ tức, lợi tức được chia từ công ty liên kết	17.033.446	18.816.602
- Cổ tức, lợi tức được chia từ các công ty con	8.044.198.670	2.176.138.864
- Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	86.088	849.126
<b>1.3. Thu nhập khác</b>	<b>172.983.241</b>	<b>2.414.693.331</b>
- Thu nhập từ cho thuê mặt bằng	72.778.645	
- Thu nhập từ xử lý công nợ	65.248	2.337.882.363
- Hoàn nhập chi phí bảo hành công trình	71.559.767	76.810.968
- Thu nhập khác	28.579.581	-
<b>2. Giá vốn hàng bán</b>		
	<b>Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013</b>
Giá vốn xây dựng	52.032.552.068	19.320.013.982
Giá vốn kinh doanh bất động sản	1.787.561.278	13.477.862.798
Giá vốn bán vật liệu xây dựng	7.657.135.337	7.404.128.233
Giá vốn xí nghiệp cơ khí	11.101.180.708	5.846.971.447
<b>Cộng</b>	<b>72.578.429.391</b>	<b>46.048.976.460</b>
<b>3. Chi phí tài chính</b>		
	<b>Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013</b>
Chi phí lãi vay	163.688.265	747.844.878
Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	135.718	
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	5.928.952.239	8.084.341.098
<b>Cộng</b>	<b>6.092.776.222</b>	<b>8.832.185.976</b>
<b>4. Chi phí bán hàng</b>		
	<b>Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013</b>
Chi phí nhân viên	377.561.854	529.549.046
Chi phí vật liệu, bao bì	645.537.271	438.946.118
Chi phí dụng cụ đồ dùng	-	-
Chi phí khấu hao TSCĐ	69.307.437	69.307.436
Chi phí dịch vụ mua ngoài	17.457.705	21.474.108

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý II năm 2014

(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Chi phí bằng tiền khác	500.247.236	91.281.000
<b>Cộng</b>	<b>1.610.111.503</b>	<b>1.150.557.708</b>
<b>5. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
	<b>Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013</b>
Chi phí nhân viên quản lý	2.347.092.559	2.132.897.179
Chi phí vật liệu quản lý	176.088.897	166.874.796
Chi phí đồ dùng văn phòng	105.386.808	188.529.011
Chi phí khấu hao tài sản cố định	405.827.462	354.257.268
Thuế, phí và lệ phí	199.802.832	152.959.657
Chi phí dự phòng	(246.353.113)	132.486.862
Chi phí dịch vụ mua ngoài	211.339.320	298.711.608
Chi phí bằng tiền khác	1.948.442.838	2.124.410.664
<b>Cộng</b>	<b>5.147.627.603</b>	<b>5.551.127.045</b>
<b>6. Chi phí khác</b>		
	<b>Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013</b>
Chi tiền phạt		57.056.714
Chi phí khác	16.407.497	136.000
<b>Cộng</b>	<b>16.407.497</b>	<b>57.192.714</b>
<b>7. Chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>		
	<b>Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013</b>
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		1.666.781.488
Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	5.859.153	(100.271.056)
<b>Cộng</b>	<b>5.859.153</b>	<b>1.566.510.432</b>
<b>8. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>		
	<b>Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014</b>	<b>Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013</b>
Lợi nhuận sau thuế TNDN	3.480.484.924	1.241.713.597
Các khoản điều chỉnh lợi nhuận sau thuế	-	-
Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông	3.480.484.924	1.241.713.597
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình	10.000.000	8.000.000

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý II năm 2014

(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

	Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013
quân trong kỳ		
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	348	155

**VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

**1. Các bên liên quan**

**1.1. Chi tiết giao dịch trong giai đoạn từ ngày 01/01/2014 đến ngày 30/06/2014 với các bên liên quan**

Bên liên quan	Quan hệ	Nội dung giao dịch	Số tiền
<b>BÁN</b>			
Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	Công ty con	Lãi cho vay	80.281.780
		Bán vật liệu xây dựng	4.738.416.455
Công ty TNHH MTV Xây dựng TICCO	Công ty con	Điện sản xuất	46.818.853
		Khối lượng công trình cơ khí	423.672.727
		Khối lượng công trình xây lắp	1.065.720.909
		Bán vật liệu xây dựng	1.407.409.500
		Hồ sơ thầu	(123.877.589)
		Lãi cho vay	156.466.880
		Tiền thuê đất	25.051.372
<b>MUA</b>			
Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	Công ty con	Thuê cần cạp	62.849.999
		Vật liệu xây dựng	7.161.891
		Bê tông tươi	16.381.080
		Bê tông đúc sẵn	471.145.815
Công ty TNHH MTV Xây dựng TICCO	Công ty con	Khối lượng công trình nghiệm thu	27.225.499.091
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng TICCO An Giang	Công ty con	Khối lượng công trình nghiệm thu	5.211.012.281

**1.2. Chi tiết số dư tại ngày 30/06/2014 với các bên liên quan**

Bên liên quan	Quan hệ	Số dư các khoản mục	Số dư tại ngày 30/06/2014
<b>PHẢI THU</b>			
Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	Công ty con	Phải thu lợi nhuận 2014	8.094.898.182
		Bán vật liệu xây dựng	1.863.428.160
		Phải thu dài hạn lợi	9.079.773.005



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý II năm 2014

(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Bên liên quan	Quan hệ	Số dư các khoản mục	Số dư tại ngày 30/06/2014
		nhuận	
		Cho vay dài hạn	23.638.141.393
Công ty TNHH MTV Xây dựng TICCO	Công ty con	Phải thu tiền bán tài sản	2.344.376.758
		Phải thu ngắn hạn khác	1.424.248.093
		Trả trước cho người bán	104.226.581
		Cho vay dài hạn	2.000.000.000
		Phải trả khối lượng công trình	425.241.000
		Phải thu tiền gia công	1.556.949.309
<b>PHẢI TRẢ</b>			
Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	Công ty con	Phải trả tiền mua bê tông đúc sẵn	175.399.697
		Phải trả quỹ khen thưởng, phúc lợi phân bổ	368.047.911
Công ty TNHH MTV Xây dựng TICCO	Công ty con	Phải trả khối lượng công trình	25.522.601.475
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng TICCO An Giang	Công ty con	Phải trả khối lượng công trình	5.174.910.900

**2. Số liệu so sánh**

Số liệu so sánh trên Bảng cân đối kế toán là số liệu trên báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2013 đã được kiểm toán. Số liệu 6 tháng năm 2014 của Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ được so sánh với số liệu trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ của Báo cáo tài chính đã soát xét cho giai đoạn 01/01/2013 đến 30/06/2013.

Tiền Giang, ngày 17 tháng 07 năm 2014

**Người lập biểu**



**LÊ MỸ PHƯỢNG**

**Kế toán trưởng**



**NGUYỄN HOÀNG SƠN**

**Tổng Giám đốc**



**TRẦN HOÀNG HUÂN**