

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II NĂM 2018

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



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số dư tại ngày 30/06/2018	Số dư tại ngày 01/01/2018
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		298.993.171.919	315.679.322.113
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	89.055.457.023	93.580.035.383
1. Tiền	111		8.650.955.866	24.752.639.397
2. Các khoản tương đương tiền	112		80.404.501.157	68.827.395.986
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	21.130.757.779	36.462.563.187
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		21.130.757.779	36.462.563.187
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		92.454.972.487	114.541.495.959
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	51.832.716.735	81.065.836.949
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	20.360.740.266	5.686.171.900
3. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134	V.5	2.778.172.636	3.052.783.288
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.7	22.892.864.678	31.278.779.633
5. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.8	(5.409.521.828)	(6.542.075.811)
IV. Hàng tồn kho	140	V.9	90.675.543.656	70.601.124.559
1. Hàng tồn kho	141		91.042.984.238	70.968.565.141
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(367.440.582)	(367.440.582)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.676.440.974	494.103.025
1. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		5.676.440.974	494.103.025
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		326.614.563.854	320.043.998.539
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		120.934.597.667	113.101.591.034
1. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.6	13.000.000.000	16.918.431.393
2. Phải thu dài hạn khác	216	V.7	107.934.597.667	96.183.159.641
II. Tài sản cố định	220		56.996.357.672	29.303.624.217
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.11	54.075.571.001	29.186.869.617
- Nguyên giá	222		61.395.177.616	38.888.770.589
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(7.319.606.615)	(9.701.900.972)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.12	2.920.786.671	116.754.600
- Nguyên giá	228		3.198.966.600	350.263.800
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(278.179.929)	(233.509.200)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.13	1.404.725.504	1.536.418.520
- Nguyên giá	231		1.580.316.192	1.580.316.192
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(175.590.688)	(43.897.672)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		30.310.332.521	35.502.057.972
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.14	30.310.332.521	35.502.057.972
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	113.990.061.434	135.066.279.493
1. Đầu tư vào công ty con	251		100.571.908.803	114.019.345.695
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		260.000.000	260.000.000
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			(1.853.621.202)
4. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		13.158.152.631	22.640.555.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		2.978.489.056	5.534.027.303
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	662.218.595	1.249.344.525
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.15	2.316.270.461	4.284.682.778
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		625.607.735.773	635.723.320.652

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số dư tại ngày 30/06/2018	Số dư tại ngày 01/01/2018
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		307.850.101.441	308.621.917.672
I. Nợ ngắn hạn	310		247.762.748.041	266.360.154.672
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	56.768.987.082	70.538.121.614
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.17	41.842.809.847	37.307.402.323
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.18	6.509.448.780	4.635.861.755
4. Phải trả người lao động	314		5.810.004.787	12.108.937.776
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.19	40.875.834.142	46.559.459.017
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.21	3.170.909.091	24.021.714.199
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.20	1.641.674.649	12.604.508.210
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.22	69.288.808.551	49.758.818.678
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.23	2.952.513.677	3.487.231.814
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.24	18.901.757.435	5.338.099.286
II. Nợ dài hạn	330		60.087.353.400	42.261.763.000
1. Phải trả dài hạn khác	337	V.20	427.000.000	225.000.000
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.22	59.660.353.400	42.036.763.000
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.25	317.757.634.332	327.101.402.980
I. Vốn chủ sở hữu	410		317.757.634.332	327.101.402.980
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		131.997.690.000	119.999.070.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		131.997.690.000	119.999.070.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		5.700.930.000	5.700.930.000
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		62.982.165.580	44.411.814.794
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		117.076.848.752	156.989.588.186
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		75.564.615.771	63.629.162.352
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		41.512.232.981	93.360.425.834
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		625.607.735.773	635.723.320.652

Tiền Giang, ngày 25 tháng 7 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

HUỲNH THỊ MỸ HƯƠNG

LÊ MỸ PHƯƠNG

TRẦN HOÀNG HUÂN



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

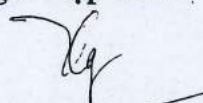
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2/2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2018	Năm 2017	Năm 2018	Năm 2017
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		58.093.918.787	96.439.335.380	113.141.266.270	145.617.545.128
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-		-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.1	58.093.918.787	96.439.335.380	113.141.266.270	145.617.545.128
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	38.721.466.775	78.733.091.298	80.885.426.317	104.164.877.899
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		19.372.452.012	17.706.244.082	32.255.839.953	41.452.667.229
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	11.603.759.833	19.157.813.191	24.640.476.995	35.038.729.426
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	710.192.495	317.652.773	1.624.049.403	564.730.224
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		984.321.954	279.805.234	1.619.573.771	526.882.685
8. Chi phí bán hàng	25	VI.5	173.373.515	1.192.000.047	1.768.564.716	2.453.547.880
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	2.946.309.135	4.474.202.073	4.562.180.477	9.085.060.327
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		27.146.336.700	30.880.202.380	48.941.522.352	64.388.058.224
11. Thu nhập khác	31	VI.7	583.027.348	96.320.055	820.663.945	207.893.191
12. Chi phí khác	32	VI.8	84.286.139	4.635.914	137.587.155	88.091.367
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		498.741.209	91.684.141	683.076.790	119.801.824
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		27.645.077.909	30.971.886.521	49.624.599.142	64.507.860.048
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		4.210.733.043	3.152.073.964	6.143.953.844	9.324.411.111
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		1.780.575.755	226.937.352	1.968.412.317	287.944.650
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		21.653.769.111	27.592.875.205	41.512.232.981	54.895.504.287

Người lập biểu



HUỲNH THỊ MỸ HƯƠNG

Kế toán trưởng



LÊ MỸ PHƯỢNG

Ngày 25 tháng 7 năm 2018

Tổng Giám đốc




TRẦN HOÀNG HUÂN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 2 năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			-	-
1. Lợi nhuận trước thuế	01		49.624.599.142	64.507.860.048
2. Điều chỉnh cho các khoản			-	-
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		2.278.132.381	934.194.809
- Các khoản dự phòng	03		(1.667.272.120)	3.883.255.893
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		4.475.632	(6.735.255)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(24.857.961.629)	(35.031.994.171)
- Chi phí lãi vay	06		1.619.573.771	526.882.685
3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		27.001.547.177	34.813.464.009
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		31.878.826.241	(14.922.424.083)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(23.619.746.539)	7.712.024.984
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(56.871.138.621)	(2.181.326.509)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		216.495.325	(161.207.336)
- Tiền lãi vay đã trả	14		(3.368.873.277)	(1.668.470.294)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(4.309.718.487)	(3.703.855.020)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(1.282.428.000)	(2.632.700.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(30.355.036.181)	17.255.505.751
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			-	-
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(33.557.553.522)	(24.555.240.555)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		786.644.870	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(17.619.289.776)	(2.542.901.154)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		46.351.928.946	5.259.582.292
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(1.000.000)	
5. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		10.084.100.000	-
6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		6.600.403.862	14.161.615.930
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		12.645.234.380	(7.676.943.487)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			-	-
1. Tiền thu từ đi vay	33		61.949.125.811	26.837.006.640
2. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(24.795.545.538)	(22.513.082.160)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(23.963.881.200)	(35.999.721.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		13.189.699.073	(31.675.796.520)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(4.520.102.728)	(22.097.234.256)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		93.580.035.383	87.141.844.393
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(4.475.632)	6.735.255
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		89.055.457.023	65.051.345.392

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tiền Giang, ngày 25 tháng 7 năm 2018



HUỲNH THỊ MỸ HƯƠNG

LÊ MỸ PHƯỢNG

TRẦN HOÀNG HUÂN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 2 năm 2018

Đơn vị tính: VND

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 (tên tiếng Anh là Tien Giang Investment and Construction Joint Stock Company, tên viết tắt là TICCO) hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 5303000020 (số mới là 1200526842) do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Tiền Giang cấp lần đầu ngày 02 tháng 01 năm 2004 và thay đổi đến lần thứ 15 ngày 12 tháng 7 năm 2018.

Vốn điều lệ: 131.997.690.000 đồng (Một trăm ba mươi một tỷ, chín trăm chín mươi bảy triệu, sáu trăm chín mươi nghìn đồng).

Trụ sở chính: Số 46 – 48, đường Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang.

Công ty có 03 (ba) đơn vị phụ thuộc và hạch toán kế toán phụ thuộc là: Xí nghiệp kinh doanh Vật liệu xây dựng có trụ sở đặt tại 90 Đình Bộ Lĩnh, phường 9, thành phố Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang; Sàn giao dịch Bất động sản TICCO có trụ sở đặt tại Số 46 – 48, đường Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang và Văn phòng đại diện TICCO có trụ sở tại số 47 Nguyễn Trãi, Phường 2, TX Gò Công, Tiền Giang.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 30/06/2018 là 49 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 15 ngày 12 tháng 7 năm 2018, hoạt động của Công ty là:

- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác. Chi tiết: Thi công xây dựng các công trình công nghiệp; Thi công các công trình thủy lợi: Trạm bơm, công, 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 cầu 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

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

- nghiệp, khu dân cư, đường giao thông;
- Bán lẻ 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;
 - Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác.
 - Khai thác vận tải; thiết kế, sản xuất, chế tạo thiết bị nâng.
 - Bán buôn chuyên doanh khác. Chi tiết: kinh doanh các sản phẩm bằng vật liệu composite
 - Vận tải hàng hóa bằng đường bộ
 - Cho thuê xe có động cơ.

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 Cổ phần Xây dựng TICCO (*)	90 Đinh Bộ Lĩnh, phường 9, thành phố Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang	66,67%	66,67%
3	Công ty TNHH MTV Xây dựng Thủy lợi TICCO	90 Đinh Bộ Lĩnh, phường 9, thành phố Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang	100,00%	100,00%
4	Công ty TNHH MTV Cơ khí Công trình TICCO	90 Đinh Bộ Lĩnh, phường 9, thành phố Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang	100,00%	100,00%
5	Công ty TNHH MTV Vật liệu Xây dựng TICCO (**)	90 Đinh Bộ Lĩnh, Phường 9, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang	100,00%	100,00%

(*) Theo Nghị quyết số 03/NQ-HĐQT ngày 24 tháng 01 năm 2018, Hội đồng quản trị Công ty đã quyết định cổ phần hóa Công ty TNHH MTV Xây dựng TICCO (công ty con) với tên gọi là “Công ty Cổ phần Xây dựng TICCO”, vốn điều lệ là 15.000.000.000 VND trong đó vốn nắm giữ của Công ty trong Công ty Cổ phần Xây dựng TICCO là 10.000.000.000 VND chiếm 66,67% vốn điều lệ của công ty này.

(**) Công ty TNHH MTV Vật liệu Xây dựng TICCO thành lập và hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp ngày 04 tháng 04 năm 2018 với vốn điều lệ là 3.500.000.000 đồng, tại ngày lập báo cáo Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Tiền Giang đang tiến hành góp đủ vốn trên giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

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 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018.

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 áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ trưởng Bộ tài chính về việc hướng dẫn Chế độ Kế toán doanh nghiệp, các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn kèm theo.

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.

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

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

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.

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. Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

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	04 - 12 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	03 - 10 năm

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

Thiết bị, dụng cụ quản lý

03 - 04 năm

6. Tài sản cố định vô hình và khấu hao

Tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị phần mềm kế toán và giá trị quyền sử dụng đất của công ty.

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất là toàn bộ chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng bao gồm tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ,... Quyền sử dụng đất được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng tương ứng với thời gian sử dụng của lô đất.

Phần mềm kế toán

Giá trị phần mềm kế toán là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm kế toán được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 6 năm

7. Bất động sản đầu tư

Giá trị bất động sản cho thuê được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá bất động sản đầu tư là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra hoặc giá trị hợp lý của các khoản đưa ra để trao đổi nhằm có được bất động sản đầu tư tính từ 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 vào chi phí, 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 nhận tăng nguyên giá.

Bất động sản đầu tư của công ty là dãy kiot cho thuê, được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 6 năm.

8. 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 ghi nhận 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 phân 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.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

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.

9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang thể hiện chi phí mua sắm tài sản cố định, chi phí xây dựng cơ bản các công trình, tài sản và chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định chưa hoàn thành tại ngày lập báo cáo tài chính.

Chi phí mua sắm tài sản cố định

Chi phí mua sắm tài sản cố định phản ánh giá mua và các chi phí có liên quan trực tiếp đến việc lắp đặt, chạy thử,... tài sản trước khi đưa vào sử dụng.

Chi phí xây dựng cơ bản các công trình, tài sản

Chi phí xây dựng cơ bản các công trình, tài sản bao gồm toàn bộ chi phí cần thiết để xây dựng mới, hoặc cải tạo, nâng cấp mở rộng, và chi phí lãi vay... liên quan đến các công trình, tài sản phục vụ cho mục đích sản xuất, kinh doanh của công ty còn dở dang tại ngày lập Báo cáo tài chính riêng.

Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định

Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định là toàn bộ chi phí phát sinh thực tế liên quan đến việc sửa chữa, cải tạo,... tài sản cố định. Khi công việc sửa chữa lớn tài sản cố định hoàn thành, chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định được kết chuyển chi phí vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ (nếu chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định giá trị nhỏ)/chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định được kết chuyển vào “Chi phí trả trước dài hạn” để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ (chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định giá trị lớn và liên quan đến nhiều kỳ sản xuất kinh doanh)

10. 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.

11. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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 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.

12. 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;

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

- Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn.

13. 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 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 giảm sút 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.

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 dự án khu nhà ở TM xã Trung An được ghi nhận khi hợp đồng chuyển nhượng quyền sử dụng đất được ký kết 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:

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

- 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. Giá vốn bất động sản được chuyển nhượng

Giá vốn bất động sản được chuyển nhượng bao gồm toàn bộ chi phí phát sinh trực tiếp cho các hoạt động phát triển đất, nhà và các chi phí khác có liên quan được phân bổ trên cơ sở hợp lý cho các hoạt động này bao gồm:

- Các chi phí về đất và phát triển đất;
- Các chi phí xây dựng và liên quan đến xây dựng;
- Các chi phí khác có liên quan phát sinh trong quá trình hình thành bất động sản như các chi phí phát sinh từ hoạt động phát triển đất và công trình trên đất hiện tại và trong tương lai của dự án (như chi phí phát triển cơ sở hạ tầng kỹ thuật chung và chi phí phát triển quỹ đất bất buộc dành cho các mục đích công cộng,...).

17. Chi phí

Chi phí là những khoản giảm lợi ích kinh tế được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh hoặc khi có khả năng tương đối chắc chắn sẽ phát sinh trong tương lai không phân biệt đã chi tiền hay chưa.

Chi phí được ghi nhận theo thực tế phát sinh trên nguyên tắc phù hợp với doanh thu trong kỳ. Trong trường hợp nguyên tắc phù hợp xung đột với nguyên tắc thận trọng, chi phí được ghi nhận căn cứ vào bản chất và quy định của các chuẩn mực kế toán để bảo đảm phản ánh giao dịch một cách trung thực, hợp lý.

18. 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

19. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20% 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.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

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 và các khoản tương đương tiền

	Số dư 30/06/2018	Số dư 01/01/2018
Tiền mặt	107.113.984	308.843.451
Tiền gửi ngân hàng (i)		
- VNĐ	8.446.136.813	24.344.709.223
- USD	8.427.009	8.331.498
- EUR	89.278.060	90.755.225
Các khoản tương đương tiền (ii)	80.404.501.157	68.827.395.986
Cộng	89.055.457.023	93.580.035.383

(i) Chi tiết số dư tiền gửi ngân hàng có gốc ngoại tệ tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

Tiền gửi ngân hàng	Gốc ngoại tệ	Tương đương VNĐ
- USD	367,35	8.427.009
- EUR	3.362,72	89.278.060

(ii) Các khoản tương đương tiền phản ánh các khoản tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng tại các ngân hàng thương mại lãi suất từ 4,1%/ năm đến 5,2%/ năm (năm 2017: 4,3%/ năm đến 5,2%/ năm).

Trong đó số dư tiền gửi có kỳ hạn của Công ty tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – chi nhánh Tiền Giang là 5.482.576.689 đồng đã được đảm bảo cho hợp đồng hạn mức tín dụng ngắn hạn số 01/2017/433488/HĐTD ngày 30/11/2017 và các khoản bảo lãnh ngắn hạn của Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – chi nhánh Tiền Giang theo hợp đồng cấp bảo lãnh hạn mức số 01/2017/433488/HĐBL ngày 30 tháng 11 năm 2017 của công ty.

2. Các khoản đầu tư tài chính

a. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Số dư 30/06/2018	Số dư 01/01/2018
Ngắn hạn	21.130.757.779	36.462.563.187
Tiền gửi có kỳ hạn	21.130.757.779	36.462.563.187

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

	Số dư 30/06/2018	Số dư 01/01/2018
Dài hạn	13.158.152.631	22.640.555.000
Tiền gửi có kỳ hạn	13.158.152.631	22.640.555.000
Cộng	34.288.910.410	59.103.118.187

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng đến 1 năm (ngắn hạn) và trên 1 năm (dài hạn) tại các Ngân hàng thương mại có lãi suất từ 5,1% đến 6,7% (năm 2017 từ 5,3%/ năm đến 6,5%/ năm).

Trong đó, các số dư tiền gửi có kỳ hạn của Công ty tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – CN Tiền Giang là 4.755.817.679 đồng (trong đó ngắn hạn: 2.345.665.048 đồng và dài hạn 2.410.152.631 đồng), đã được đảm bảo cho khoản bảo lãnh ngắn hạn của Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – chi nhánh Tiền Giang theo hợp đồng cấp bảo lãnh hạn mức số 01/2017/433488/HĐBL ngày 30/11/2017 và đảm bảo cho Giấy đề nghị phát hành thư tín dụng L/C của hợp đồng mua bán khuôn cọc ống.

b. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

	30/06/2018			01/01/2018		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Đầu tư vào công ty con	100.571.908.803		101.622.230.816	114.019.345.695	(1.853.621.202)	112.165.724.493
Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	74.000.000.000	-	74.000.000.000	74.000.000.000	-	74.000.000.000
Công ty Cổ phần Xây dựng TICCO	10.000.000.000		11.050.322.013	15.000.000.000	-	15.000.000.000
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng TICCO An Giang (*)	-	-	-	14.519.345.695	(1.853.621.202)	12.665.724.493
Công ty TNHH MTV Xây dựng Thủy lợi TICCO	7.000.0000.000	-	7.000.000.000	7.000.000.000	-	7.000.000.000
Công ty TNHH MTV Cơ khí Công trình TICCO	6.524.247.386	-	6.524.247.386	3.500.000.000	-	3.500.000.000
Công ty TNHH MTV Vật liệu xây dựng TICCO	3.047.661.417		3.047.661.417	-	-	-
Đầu tư vào công ty liên kết	260.000.000	-	327.553.785	260.000.000	-	350.598.441
Công ty Cổ phần Testco	260.000.000	-	327.553.785	260.000.000	-	350.598.441
Cộng	100.831.908.803	-	101.949.784.601	114.279.345.695	(1.853.621.202)	112.516.322.934

Giá trị hợp lý của các khoản đầu tư vào các công ty con, công ty liên kết là giá được xác định theo phương pháp giá trị tài sản ròng căn cứ vào Báo cáo tài chính của các công ty con, công ty liên kết tại thời điểm lập báo cáo.

(*) Công ty đã hoàn tất việc thoái vốn tại Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng TICCO An Giang, Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng TICCO An Giang không còn là công ty con của công ty.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)***3. Phải thu ngắn hạn khách hàng**

	Số dư 30/06/2018	Số dư 01/01/2018
Phải thu khách hàng bán vật liệu xây dựng	9.138.554.980	23.723.669.010
Phải thu khách hàng thi công công trình xây dựng	31.860.048.145	45.119.097.009
Phải thu khách hàng sửa chữa, gia công cơ khí	6.953.640.540	5.590.112.540
Phải thu khách hàng thi công cơ giới	3.000.000.000	3.597.603.720
Phải thu khách hàng chuyển nhượng quyền sử dụng đất	880.473.070	3.035.354.670
Cộng	51.832.716.735	81.065.836.949

Chi tiết phải thu ngắn hạn của các khách hàng sau:**Phải thu các bên liên quan:**

Công ty Cổ phần Xây dựng TICCO	10.323.780.910	10.111.082.030
Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	3.801.889.300	5.538.863.630
Cty TNHH MTV Xây dựng Thủy lợi TICCO	3.966.084.232	12.750.200.362
Cty TNHH MTV Cơ khí Công trình TICCO	-	21.714.000
Cty TNHH MTV Vật liệu xây dựng TICCO	84.660.000	0
Phải thu các khách hàng khác:	-	0
Trung tâm QLKT công trình thủy lợi Long An	2.689.800.000	2.526.968.000
Cty TNHH MTV Khai thác Công trình Thủy Lợi Tiền Giang	1.585.838.000	0
Ban QLDA ĐT XD CT Giao thông Tiền Giang	3.320.729.444	774.249.000
Ban QLDA công trình NN và PTNT Cà Mau	476.141.538	4.809.549.538
Ban QLDA ĐT XD CT NN và PTNT Bến Tre	5.476.995.000	5.317.999.000
BQL các tiểu dự án RETA	8.278.900.202	4.197.521.000
Các khách hàng khác	11.827.898.109	35.017.690.389
Cộng	51.832.716.735	81.065.836.949

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số dư 30/06/2018	Số dư 01/01/2018
Trả trước cho người bán kinh doanh VLXD	-	166.880.200
Trả trước cho người bán thi công công trình	18.698.151.500	3.368.582.000
Trả trước cho người bán cơ khí	-	671.000.000
Trả trước cho người bán kinh doanh bất động sản	1.662.588.766	1.479.709.700
	20.360.740.266	5.686.171.900

Chi tiết trả trước các người bán sau:**Trả trước người bán là các bên liên quan:**

Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	769.128.000	768.008.000
Công ty Cổ phần Xây dựng TICCO	5.815.000.000	357.095.000
Cty TNHH MTV Cơ khí công trình TICCO	-	671.000.000
Cty TNHH MTV XD TL TICCO	1.282.723.500	1.813.279.000

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

Trung tâm phát triển quỹ đất Huyện Gò Công Đông	288.883.200	288.883.200
Trung tâm phát triển quỹ đất TX Gò Công	800.000.000	500.000.000
Công ty TNHH Thuận Phú	3.700.000.000	-
Huỳnh Duy Liêm – Huỳnh Thị Trúc	6.050.000.000	-
Các nhà cung cấp khác	1.655.005.566	1.287.906.700
Cộng	20.360.740.266	5.686.171.900

5. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng

	Số dư 30/06/2018	Số dư 01/01/2018
Công ty TNHH DV TM XD VT Vinh Phát	-	274.610.652
Công ty TNHH Xây dựng Tự Lập	652.955.005	652.955.005
Ban QLDA ĐT huyện Châu Thành	2.125.217.631	2.125.217.631
Cộng	2.778.172.636	3.052.783.288

6. Phải thu về cho vay dài hạn

	Số dư 30/06/2018	Số dư 01/01/2018
Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO vay dài hạn	13.000.000.000	16.918.431.393
Cộng	13.000.000.000	16.918.431.393

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, đường Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

7. Phải thu khác

	30/06/2018		31/12/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a/ Ngắn hạn	22.892.864.678	(10.500.000)	31.278.779.633	(265.668.853)
Công ty Cổ phần Xây dựng TICCO	4.892.256.304	-	4.816.996.258	-
Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	2.006.771.027	-	574.796.932	-
Công ty TNHH MTV Xây dựng Thủy lợi TICCO	3.677.114.119	-	2.728.715.959	-
Công ty TNHH MTV Cơ khí công trình TICCO	1.686.539.784	-	1.615.241.528	-
Công ty TNHH MTV Vật liệu xây dựng TICCO	476.292.689	-	-	-
Sở Tài chính tỉnh An Giang	-	-	255.168.853	(255.168.853)
Trung tâm Phát triển Quỹ đất huyện Gò Công Đông	3.529.020.000	-	3.529.020.000	-
Trung tâm Phát triển Quỹ đất thị xã Gò Công	328.190.000	-	328.190.000	-
Tạm ứng nhân viên	4.194.812.015	-	3.389.181.082	-
Các khoản phải thu ngắn hạn khác	2.101.868.740	(10.500.000)	14.041.469.021	(10.500.000)
Lãi tiền gửi phải thu	1.596.214.011	-	1.622.721.110	-
Tạm ứng cổ tức	-	-	11.999.879.000	-
Thuế TNCN phải thu lại	10.076.837	-	10.076.837	-
Các khoản bảo hiểm phải thu	21.338.255	-	36.400.458	-
Các khoản phải thu khác	474.239.637	(10.500.000)	372.391.616	(10.500.000)
b/ Dài hạn	107.934.597.667	-	96.183.159.641	-
Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	107.934.597.667	-	96.183.159.641	-
Cộng	130.827.462.345	(10.500.000)	127.461.939.274	(265.668.853)

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, đường Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

8. Nợ xấu

	30/06/2018			31/12/2017		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Dự phòng
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5.426.372.888	344.577.560	(5.081.795.328)	6.389.399.188	430.218.730	(5.959.180.458)
Công ty Cổ phần GTVT Kiên Giang	925.888.360	-	(925.888.360)	925.888.360	-	(925.888.360)
Công ty Cổ phần ĐTXD Thùy lợi Lâm Đồng	284.333.500	-	(284.333.500)	284.333.500	-	(284.333.500)
Bà Đặng Thị Linh	369.000.000	-	(369.000.000)	713.000.000	-	(713.000.000)
Các khách hàng khác	3.847.151.028	344.577.560	(3.502.573.468)	4.466.177.328	430.218.730	(4.035.958.598)
Trả trước cho người bán ngắn hạn	317.226.500	-	(317.226.500)	317.226.500	-	(317.226.500)
Công ty Sagel	115.496.500	-	(115.496.500)	115.496.500	-	(115.496.500)
Công ty Kiến trúc P.A	50.000.000	-	(50.000.000)	50.000.000	-	(50.000.000)
Công ty Cổ phần Tư vấn Thiết kế Xây dựng Simon	56.000.000	-	(56.000.000)	56.000.000	-	(56.000.000)
DNTN Tấn Hưng 1	40.349.000	-	(40.349.000)	40.349.000	-	(40.349.000)
Công ty TNHH Thiết kế & Quảng cáo Đ.P.Nam	16.181.000	-	(16.181.000)	16.181.000	-	(16.181.000)
Ông Võ Trọng Kỳ	39.200.000	-	(39.200.000)	39.200.000	-	(39.200.000)
Phải thu ngắn hạn khác	10.500.000	-	(10.500.000)	265.668.853	-	(265.668.853)
Sở Tài chính An Giang	-	-	-	255.168.853	-	(255.168.853)
Ông Nguyễn Hữu Đăng Khoa	10.500.000	-	(10.500.000)	10.500.000	-	(10.500.000)
Cộng	5.754.099.388	344.577.560	(5.409.521.828)	6.972.294.541	430.218.730	(6.542.075.811)

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)***9. Hàng tồn kho**

	30/06/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	-	-	120.677.118	-
Công cụ, dụng cụ	-	-	396.939.958	-
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang (*)	78.058.967.792	(367.440.582)	55.593.799.640	(367.440.582)
Thành phẩm bất động sản	12.984.016.446	-	13.073.217.196	-
Hàng hóa	-	-	1.783.931.229	-
Cộng	91.042.984.238	(367.440.582)	70.968.565.141	(367.440.582)

(*) Bao gồm chi phí sản xuất kinh doanh dở dang các công trình sau:

	Số dư 30/06/2018	Số dư 01/01/2018
Khu nhà ở TM xã Trung An	6.273.864.130	20.780.607.595
KDC đường Nguyễn Trãi nối dài	70.148.383.410	33.957.743.916
KDC Mỹ Thạnh Hưng	60.173.509	60.173.509
Khu dân cư đường Nguyễn Trọng Dân	633922500	324.811.591
Các công trình xây dựng	942.624.243	470.463.029
Cộng	78.058.967.792	55.593.799.640

10. Chi phí trả trước

	Số dư 30/06/2018	Số dư 01/01/2018
Công cụ, dụng cụ	662.218.595	808.517.406
Chi phí sửa chữa	-	440.827.119
Cộng	662.218.595	1.249.344.525

11. Tài sản cố định hữu hình

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Cộng
Nguyên giá					
01/01/2018	3.434.904.215	16.017.278.306	19.035.176.250	401.411.818	38.888.770.589
Tăng trong năm	13.511.933.056	8.004.880.383	10.919.388.201	-	32.436.201.640
<i>Kết chuyển từ chi phí XD/CB sang</i>	13.511.933.056	7.785.592.620	10.814.618.184	-	32.112.143.860
<i>Kết chuyển từ chi phí trả trước dài hạn</i>	-	219.287.763	104.770.017	-	324.057.780
Giảm trong năm	302.094.980	7.068.787.870	2.558.911.763	-	9.929.794.613
<i>Góp vốn</i>	302.094.980	4.867.154.502	1.662.218.007	-	6.831.467.489
<i>Thanh lý, nhượng bán</i>	-	2.201.633.368	896.693.756	-	3.098.327.124
30/06/2018	16.644.742.291	16.953.370.819	27.395.652.688	401.411.818	61.395.177.616
Giá trị hao mòn lũy kế					
01/01/2018	3.058.341.108	2.975.712.303	3.338.475.592	329.371.969	9.701.900.972
Tăng trong năm	227.356.153	772.355.348	1.099.338.889	12.912.726	2.111.963.116
<i>Khấu hao trong năm</i>	227.356.153	772.355.348	1.099.338.889	12.912.726	2.111.963.116
Giảm trong năm	159.439.032	2.646.598.432	1.688.220.009	-	4.494.257.473
<i>Góp vốn</i>	159.439.032	1.822.905.373	1.063.560.999	-	3.045.905.404
<i>Thanh lý, nhượng bán</i>	-	823.693.059	624.659.010	-	1.448.352.069
30/06/2018	3.126.258.229	1.101.469.219	2.749.594.472	342.284.695	7.319.606.615
Giá trị còn lại					
01/01/2018	376.563.107	13.041.566.003	15.696.700.658	72.039.849	29.186.869.617
30/06/2018	13.518.484.062	15.851.901.600	24.646.058.216	59.127.123	54.075.571.001
Nguyên giá TSCĐ hết khấu hao vẫn còn sử dụng					
01/01/2018	2.797.740.414	111.378.140	1.134.511.500	284.330.000	4.327.960.054
30/06/2018	2.797.740.414	111.378.140	757.309.744	284.330.000	3.950.758.298
Giá trị còn lại của TSCĐ đang thế chấp để đảm bảo nợ vay:					
01/01/2018	169.737.371	12.489.735.971	15.433.057.297	72.039.849	28.164.570.488
30/06/2018	8.495.415	15.530.784.813	24.646.058.216	59.127.123	40.244.465.567

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)***12. Tài sản cố định vô hình**

Tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị các quyền sử dụng đất và phần mềm kế toán.

Quyền sử dụng đất của công ty được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng tương ứng với thời gian sử dụng của lô đất.

	Phần mềm kế toán	Quyền sử dụng đất	Cộng
Nguyên giá			
01/01/2018	350.263.800	-	350.263.800
Tăng trong kỳ	-	2.848.702.800	2.848.702.800
Giảm trong kỳ	-	-	-
30/06/2018	350.263.800	2.848.702.800	3.198.966.600
Giá trị hao mòn lũy kế			
01/01/2018	233.509.200	-	233.509.200
Tăng trong kỳ	29.188.650	15.482.079	44.670.729
Khấu hao trong kỳ	29.188.650	15.482.079	44.670.729
Giảm trong kỳ	-	-	-
30/06/2018	262.697.850	15.482.079	278.179.929
Giá trị còn lại			
01/01/2018	116.754.600	-	116.754.600
30/06/2018	87.565.950	2.833.220.721	2.920.786.671

Quyền sử dụng đất của công ty đang thế chấp để đảm bảo cho khoản vay bổ sung vốn lưu động để đầu tư dự án Lê Văn Phẩm tại Quỹ đầu tư phát triển tỉnh Tiền Giang.

13. Bất động sản đầu tư (Dãy kiot cho thuê)

Chỉ tiêu	Số dư 01/01/2018	Tăng	Giảm	Số dư 30/06/2018
Nguyên giá	1.580.316.192			1.580.316.192
Giá trị hao mòn lũy kế	43.897.672	131.693.016		175.590.688
Giá trị còn lại	1.536.418.520	131.693.016		1.404.725.504

14. Chi phí xây dựng dở dang

	30/06/2018	01/01/2018
<i>Mua sắm tài sản cố định</i>	6.919.890.186	7.681.913.720
<i>Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</i>	23.390.442.335	27.820.144.252
Chi phí xây dựng mới Văn phòng làm việc TICCO	-	6.123.174.462
Cụm Công Nghiệp Gia Thuận 1	21.301.163.478	21.130.603.478
Cụm Công Nghiệp Gia Thuận 2	952.988.642	504.358.642
Nhà kho cho thuê	62.007.670	62.007.670
Văn phòng cho thuê	1.074.282.545	-
Cộng	30.310.332.521	35.502.057.972

15. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

	Số tiền tạm thu KD BĐS	CP dự phòng và phân bổ	Các khoản lỗ tính thuế	CP khấu hao TSCD không hoạt động	Cộng
Số dư 01/01/2018	311.820.207	615.213.071	3.357.649.500	-	4.284.682.778
Ghi nhận vào kết quả kinh doanh	(287.056.092)	(384.978.917)	(1.302.755.838)	6.378.530	(1.968.412.317)
Số dư 30/06/2018	24.764.115	230.234.154	2.054.893.662	6.378.530	2.316.270.461

16. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số dư 30/06/2018	Số dư 01/01/2018
Phải trả người bán vật liệu xây dựng	3.815.531.239	12.629.599.230
Phải trả người bán thi công công trình	46.958.401.162	53.576.008.408
Phải trả người bán thi công cơ giới	-	37.520.998
Phải trả người bán gia công cơ khí	1.780.583.000	3.634.826.912
Phải trả người bán chuyển nhượng quyền sử dụng đất	4.214.471.681	660.166.066
Cộng	56.768.987.082	70.538.121.614

Chi tiết phải trả ngắn hạn của các người bán sau:**Phải trả người bán là các bên liên quan:**

Công ty TNHH MTV Bê tông TICCO	227.848.000	140.776.020
Công ty Cổ phần Xây dựng TICCO	25.634.864.904	17.570.430.400
Cty TNHH MTV Cơ khí công trình TICCO	1.780.583.000	3.634.826.912
Cty TNHH MTV Xây dựng thủy lợi TICCO	15.280.700.112	25.011.267.282

Phải trả người bán khác:

Cty Cổ phần 6.3	5.828.510.052	4.209.282.052
Công ty CP Xây dựng Thới Bình	1.357.230.000	3.357.230.000
DNTN Lê Thành Tài	1.733.200.173	4.950.564.735
Công ty TNHH XD & GT Hưng Vạn	380.160.000	5.223.168.000
Các khách hàng khác	4.545.890.841	6.440.576.213
Cộng	56.768.987.082	70.538.121.614

17. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Số dư 30/06/2018	Số dư 01/01/2018
Người mua vật liệu xây dựng trả tiền trước	5.805.000	22.960.000
Người mua thi công công trình trả tiền trước	39.352.793.347	30.116.335.823
Người mua thi công cơ giới trả tiền trước	7.800.000	7.800.000
Người mua chuyển nhượng quyền sử dụng đất trả tiền trước	2.476.411.500	7.160.306.500
Cộng	41.842.809.847	37.307.402.323

Chi tiết khoản người mua ứng tiền trước sau:

Ban QLDA ĐT XD CT NN và PTNT Bến Tre	17.137.950.212	18.328.747.600
--------------------------------------	----------------	----------------

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

	Số dư 30/06/2018	Số dư 01/01/2018
Sở Nông nghiệp và PTNT Trà Vinh	2.141.239.000	-
Ban quản lý các dự án đầu tư huyện Cai Lậy	9.540.488.100	5.757.710.000
Khách hàng dự án Long Thạnh Hưng	2.476.286.500	1.206.286.500
Các khách hàng khác	10.546.846.035	12.014.658.223
Cộng	41.842.809.847	37.307.402.323

18. Thuế và các khoản phải nộp, phải thu Nhà nước

Chi tiêu	Số dư 01/01/2018	Số phát sinh trong kỳ		Số dư 30/06/2018
	Số phải nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp
Thuế GTGT hàng bán/ dịch vụ cung cấp trong nước	-	1.831.675.121	1.831.675.121	-
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	1.056.792.422	1.056.792.422	-
Thuế nhập khẩu	-	63.641.568	63.641.568	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.548.860.321	6.143.953.844	4.309.718.487	6.383.095.678
Thuế TNCN	87.001.434	1.857.277.408	1.817.925.740	126.353.102
Tiền thuê đất	-	163.124.660	163.124.660	-
Thuế môn bài	-	7.000.000	7.000.000	-
Cộng	4.635.861.755	11.123.465.023	9.249.877.998	6.509.448.780

19. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Số dư 30/6/2018	Số dư 01/01/2018
Giá vốn ước tính các dự án khu dân cư	34.885.212.503	42.891.392.422
Chi phí thi công công trình xây dựng	5.670.521.471	3.282.841.627
Chi phí lãi vay phải trả	234.245.093	230.433.127
Các chi phí phải trả khác	85.855.075	154.791.841
Cộng	40.875.834.142	46.559.459.017

20. Phải trả ngắn hạn khác

	30/06/2018	01/01/2018
a) Ngắn hạn	1.641.674.649	12.604.508.210
Kinh phí công đoàn	27.862.995	23.798.553
Thù lao HĐQT	66.688.731	66.688.731
Thuế TNCN	5.967.802	5.967.802
Công ty Cổ phần Testco (*)	13.186.591	13.186.591
Công ty Cổ phần 6.3	661.371.536	1.695.939.950
Hoa hồng bán hàng	484.779.174	484.779.174
Cổ tức	35.960.800	-
Phải trả về cổ phần hóa	176.790.020	176.790.020
Thu trước tiền bán cổ phần tại công ty	-	10.000.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

	<u>30/06/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
con		
Nhận ký quỹ, ký cược	49.000.000	
Các khoản phải trả khác	120.067.000	137.357.389
b) Dài hạn	427.000.000	225.000.000
Nhận ký quỹ, ký cược	427.000.000	225.000.000
Cộng	<u>2.068.674.649</u>	<u>12.829.508.210</u>
Phải trả ngắn hạn khác là các bên liên quan (*)	<u>13.186.591</u>	<u>13.186.591</u>
21. Doanh thu chưa thực hiện	<u>Số dư 30/06/2018</u>	<u>Số dư 01/01/2018</u>
Doanh thu chưa thực hiện kinh doanh bất động sản	-	24.021.714.199
Doanh thu chưa thực hiện công trình thi công xây dựng	3.170.909.091	-
Cộng	<u>3.170.909.091</u>	<u>24.021.714.199</u>
22. Vay và nợ thuê tài chính		

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

	Số dư 30/06/2018		Trong kỳ		Số dư 01/01/2018
	Giá trị	Tăng	Giảm	Phân loại nợ vay dài hạn phải trả trong vòng 12 tháng	Giá trị
Vay ngắn hạn	69.288.808.551	25.477.359.411	(24.650.545.538)	18.703.176.000	49.758.818.678
<i>Vay ngắn hạn</i>	31.259.949.551	25.477.359.411	(20.019.527.538)	-	25.802.117.678
Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Tiền Giang (i)	31.259.949.551	25.477.359.411	(20.019.527.538)		25.802.117.678
<i>Vay dài hạn đến hạn trả (số phải trả trong vòng 12 tháng)</i>	38.028.859.000	-	(4.631.018.000)	18.703.176.000	23.956.701.000
Vay dài hạn Ngân hàng TMCP An Bình - Chi nhánh Tiền Giang đến hạn trả	6.533.359.000		(4.212.018.000)	1.904.676.000	8.840.701.000
Vay dài hạn Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Tiền Giang	3.566.000.000		(419.000.000)	3.147.000.000	838.000.000
Vay dài hạn Quỹ đầu tư phát triển tỉnh Tiền Giang	16.839.750.000			13.249.000.000	3.590.750.000
Vay cá nhân dự án Nguyễn Trãi	11.089.750.000			402.500.000	10.687.250.000
Vay dài hạn	59.660.353.400	36.471.766.400	(145.000.000)	(18.703.176.000)	42.036.763.000
Vay dài hạn Ngân hàng TMCP An Bình - Chi nhánh Tiền Giang (ii)	2.083.337.000			(1.904.676.000)	3.988.013.000
Vay dài hạn Quỹ đầu tư phát triển tỉnh Tiền Giang (iii)	30.555.750.000	11.201.000.000		(13.249.000.000)	32.603.750.000
Vay dài hạn Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Tiền Giang (iv)	16.926.266.400	16.866.266.400	(145.000.000)	(3.147.000.000)	3.352.000.000
Vay cá nhân dự án Nguyễn Trãi (v)	10.095.000.000	8.404.500.000		(402.500.000)	2.093.000.000
Tổng cộng	128.949.161.951	61.949.125.811	(24.795.545.538)	-	91.795.581.678

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, Công ty có chi tiết các khoản vay và nợ của các tổ chức tín dụng và cá nhân như sau:

(i) Khoản vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Tiền Giang theo Hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2017/433488/HĐTD ngày 30/11/2017 với hạn mức tín dụng là 100.000.000.000 VND, thời hạn cấp hạn mức kể từ ngày ký hợp đồng đến hết ngày 17/10/2018. Các khoản vay tại ngày 30/06/2018 có thời gian vay 8 tháng và chịu lãi suất theo từng Hợp đồng tín dụng cụ thể theo chế độ lãi suất Ngân hàng trong từng thời kỳ. Mục đích vay để bổ sung vốn lưu động kinh doanh vật liệu xây dựng, gia công các sản phẩm cơ khí, cửa công công trình thủy lợi và thi công các công trình. Công ty sử dụng quyền sử dụng đất thuê tại số 90, đường Đinh Bộ Lĩnh, P.9, TP. Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang và các tài sản cố định hữu hình theo hợp đồng thế chấp tài sản số 01/2017/433488/HĐBĐ ngày 30/11/2017, toàn bộ số dư tiền gửi ngân hàng và quyền đòi nợ (khoản phải thu) để thế chấp cho khoản vay này.

Ngoài ra, Công ty còn ký kết với Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Tiền Giang Hợp đồng cấp bảo lãnh hạn mức số 01/2017/433488/HĐBL ngày 30/11/2017 với hạn mức bảo lãnh là 194.000.000.000 VND, thời hạn cấp hạn mức bảo lãnh kể từ ngày ký hợp đồng đến hết ngày 17/10/2018. Như điều kiện đảm bảo tại Hợp đồng tín dụng hạn mức được trình bày ở trên, Công ty còn ký quỹ 5%/ giá trị bảo lãnh bằng tiền gửi không kỳ hạn của Bên được bảo lãnh hoặc cầm cố bằng hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn để đảm bảo cho Hợp đồng cấp bảo lãnh hạn mức này. Số dư bảo lãnh hạn mức tại ngày 30/06/2018 là 85.080.186.890 đồng.

(ii) Khoản vay dài hạn Ngân hàng TMCP An Bình - Chi nhánh Tiền Giang bao gồm các khoản vay sau:

(ii.1). Hợp đồng tín dụng số 0282/15/TD/XXVI ngày 10 tháng 02 năm 2015:

- Hạn mức tín dụng: 45.000.000.000 VND;
- Thời hạn của Hợp đồng là 48 tháng, thời gian ân hạn là 12 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên;
- Mục đích của khoản vay: bổ sung vốn thực hiện Dự án Khu nhà ở thương mại xã Trung An, thành phố Mỹ Tho (Dự án Khu Dân cư Lê Văn Phẩm);
- Tài sản đảm bảo: các quyền sử dụng đất của Dự án Khu Dân cư Long Thạnh Hưng, huyện Chợ Gạo, tỉnh Tiền Giang và quyền sử dụng đất tại P.6 TP. Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang;
- Tại ngày 30/06/2018, số dư nợ vay của hợp đồng tín dụng 0282/15/TD/XXVI là: 5.616.696.000 đồng.

(ii.2). Hợp đồng tín dụng số 1453/17/TD/XXVI ngày 28 tháng 04 năm 2017:

- Hạn mức tín dụng: 7.375.000.000 đồng;
- Thời hạn của Hợp đồng tín dụng: 48 tháng, thời gian ân hạn là 12 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên;
- Mục đích của khoản vay: tài trợ và bồi hoàn vốn thực hiện dự án đầu tư thiết bị thi công cọc ván Bê tông dự ứng lực;
- Tài sản đảm bảo: các tài sản hình thành trong tương lai của dự án để đảm bảo cho khoản vay này;
- Tại ngày 30/06/2018, số dư nợ vay của hợp đồng tín dụng 1453/17/TD/XXVI là: 3.000.000.000 đồng.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

- (iii) Khoản vay dài hạn Quỹ đầu tư phát triển tỉnh Tiền Giang bao gồm các hợp đồng sau:
- (iii.1) Hợp đồng tín dụng số 01/2016/HĐTD ngày 25 tháng 02 năm 2016:
- Hạn mức tín dụng: 80.000.000.000VND;
 - Thời hạn của Hợp đồng: 48 tháng, thời gian ân hạn là 12 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên;
 - Mục đích của khoản vay: bổ sung vốn thực hiện Dự án khu nhà ở thương mại xã Trung An;
 - Tài sản đảm bảo: các quyền sử dụng đất của dự án khu nhà ở thương mại xã Trung An để đảm bảo cho khoản vay này;
 - Tại ngày 30/06/2018, số dư nợ vay của hợp đồng tín dụng 01/2016/HĐTD là 7.468.500.000đồng.
- (iii.2) Hợp đồng tín dụng số 02/2017/HĐTD ngày 26 tháng 07 năm 2017:
- Hạn mức tín dụng: 58.000.000.000VND;
 - Thời hạn của Hợp đồng: 36 tháng, thời gian ân hạn là 12 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên;
 - Mục đích khoản vay: đầu tư xây dựng đường Nguyễn Trãi nối dài và khu dân cư hai bên đường;
 - Tài sản đảm bảo: các quyền sử dụng đất của khu dân cư Long Thạnh Hưng, dự án khu nhà ở thương mại xã Trung An và các tài sản khác;
 - Tại ngày 30/06/2018, số dư nợ vay của hợp đồng tín dụng 02/2017/HĐTD là: 39.927.000.000đồng.
- (iv) Khoản vay dài hạn Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Tiền Giang bao gồm các khoản vay sau
- (iv.1) Hợp đồng tín dụng số 02/2017/433488/HĐTD ngày 19 tháng 12 năm 2017:
- Hạn mức tín dụng: 4.190.000.000VND;
 - Thời hạn của Hợp đồng: 60 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên;
 - Mục đích khoản vay: đầu tư 3 xe trộn bê tông HYUNDAI HD270;
 - Tài sản đảm bảo: các tài sản hình thành trong tương lai để đảm bảo cho khoản vay này;
 - Tại ngày 30/06/2018, số dư nợ vay của hợp đồng tín dụng 02/2017/433488/HĐTD là: 3.771.000.000đồng.
- (iv.2) Hợp đồng tín dụng số 01/2018/433488/HĐTD ngày 28 tháng 03 năm 2018:
- Hạn mức tín dụng: 2.900.000.000VND;
 - Thời hạn của Hợp đồng: 60 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên;
 - Mục đích khoản vay: Mua 1 trạm trộn bê tông 120m³/h;
 - Tài sản đảm bảo: các tài sản hình thành trong tương lai để đảm bảo cho khoản vay này;
 - Tại ngày 30/06/2018, số dư nợ vay của hợp đồng tín dụng 02/2017/433488/HĐTD là: 2.755.000.000đồng
- (iv.3) Hợp đồng tín dụng số 02/2018/433488/HĐTD ngày 23 tháng 05 năm 2018
- Hạn mức tín dụng: 8.400.000.000VND;

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

- Thời hạn của Hợp đồng: 84 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên;
- Mục đích khoản vay: Mua 6 xe trộn bê tông Hyundai HD720;
- Tài sản đảm bảo: các tài sản hình thành trong tương lai để đảm bảo cho khoản vay này;
- Tại ngày 30/06/2018, số dư nợ vay của hợp đồng tín dụng 02/2018/433488/HĐTD là: 8.400.000.000đồng

(iv.4) Hợp đồng tín dụng số 03/433488/HĐTD ngày 04 tháng 06 năm 2018

- Hạn mức tín dụng: 2.390.000.000VNĐ;
- Thời hạn của Hợp đồng: 60 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên;
- Mục đích khoản vay: Mua 15 bộ khuôn cọc D500 mm x 15.4m; 05 bộ khuôn D600 mm x L15.4m và thiết bị gia tốc kèm theo;
- Tài sản đảm bảo: các tài sản hình thành trong tương lai để đảm bảo cho khoản vay này;
- Tại ngày 30/06/2018, số dư nợ vay của hợp đồng tín dụng 02/2018/433488/HĐTD là: 2.389.844.400đồng

(iv.5) Hợp đồng tín dụng số 04/433488/HĐTD ngày 14 tháng 06 năm 2018

- Hạn mức tín dụng: 3.300.000.000VNĐ;
- Thời hạn của Hợp đồng: 84 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên;
- Mục đích khoản vay: Mua 1 xe tải hiệu Hyundai HD210 và 1 bom bê tông Putzmeister;
- Tài sản đảm bảo: các tài sản hình thành trong tương lai để đảm bảo cho khoản vay này;
- Tại ngày 30/06/2018, số dư nợ vay của hợp đồng tín dụng 02/2018/433488/HĐTD là: 3.176.422.000đồng

(v) Khoản vay dài hạn các cá nhân thuộc diện đền bù giải tỏa trong dự án Nguyễn Trãi nội dài và khu dân cư hai bên đường với thời hạn vay là 15 tháng đến 20 tháng, lãi suất là 0%/năm. Mục đích vay để bổ sung vốn lưu động sản xuất kinh doanh. Hình thức vay: Tín chấp.

23. Dự phòng phải trả ngắn hạn

	Số dư 30/06/2018	Số dư 01/01/2018
Dự phòng phải trả các công trình cơ khí	79.902.241	235.138.571
Dự phòng phải trả các công trình thi công xây dựng	2.872.611.436	3.252.093.243
Cộng	2.952.513.677	3.487.231.814

24. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

Chỉ tiêu	Số dư 01/01/2018	Sử dụng các quỹ trong năm	Trích lập các quỹ trong năm	Khấu hao TSCĐ hình thành từ quỹ phúc lợi	Số dư 30/06/2018
Quỹ khen thưởng	1.401.523.066	762.000.000	2.785.552.618	-	3.425.075.684
Quỹ phúc lợi	1.187.515.252	520.428.000	12.070.728.011	-	12.737.815.263
Quỹ phúc lợi đã hình thành TSCĐ	18.689.895	-	-	10.194.480	8.495.415
Quỹ thưởng Ban điều hành, quản lý	2.730.371.073	-	-	-	2.730.371.073
Cộng	5.338.099.286	1.282.428.000	14.856.280.629	10.194.480	18.901.757.435

25. Vốn đầu tư chủ sở hữu**a. Tình hình vốn chủ sở hữu**

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

(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	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
01/01/2017	119.999.070.000	5.700.930.000	35.776.975.740	118.121.801.546	279.598.777.286
Tăng vốn trong năm trước			-	-	-
Lợi nhuận trong năm	-	-	-	93.360.425.834	93.360.425.834
Trích lập các quỹ	-	-	8.634.839.054	(18.492.918.194)	(9.858.079.140)
Chia cổ tức	-	-	-	(35.999.721.000)	(35.999.721.000)
31/12/2017	119.999.070.000	5.700.930.000	44.411.814.794	156.989.588.186	327.101.402.980
01/01/2018	119.999.070.000	5.700.930.000	44.411.814.794	156.989.588.186	327.101.402.980
Tăng từ phát hành cổ phiếu trả cổ tức	11.998.620.000	-	-	-	11.998.620.000
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	41.512.232.981	41.512.232.981
Trích lập các quỹ	-	-	18.570.350.786	(33.426.631.415)	(14.856.280.629)
Chia cổ tức	-	-	-	(47.998.341.000)	(47.998.341.000)
30/6/2018	131.997.690.000	5.700.930.000	62.982.165.580	117.076.848.752	317.757.634.332

b. Vốn điều lệ

Công ty đã thực hiện trích lập các quỹ và phân phối lợi nhuận năm 2017 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 số 01/NQ.ĐHĐCĐ và được Đại hội đồng cổ đông thông qua Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông số 01/BB-ĐHĐCĐ ngày 28 tháng 4 năm 2018.

Căn cứ vào báo cáo kết quả phát hành cổ phiếu để trả cổ tức số 341 ngày 25/06/2018 và công văn số 342/CV-TICCO công bố thông tin thay đổi số lượng cổ phiếu có quyền biểu quyết đang lưu hành ngày 25/06/2018, số vốn điều lệ của công ty tại ngày 30/06/2018 là 131.997.690.000 đồng. Công ty đã hoàn tất thủ tục thay đổi số vốn điều lệ theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 15 ngày 12 tháng 7 năm 2018.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

	<u>30/06/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13.199.769	11.999.907
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chứng	13.199.769	11.999.907
+ Cổ phiếu phổ thông	13.199.769	11.999.907
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	13.199.769	11.999.907
+ Cổ phiếu phổ thông	13.199.769	11.999.907
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 bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	<u>Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018</u>	<u>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</u>
Doanh thu bán vật liệu xây dựng	20.515.982.117	22.453.313.408
Doanh thu thi công công trình xây dựng	56.713.272.083	75.377.673.161
Doanh thu thi công cơ giới	120.677.118	3.834.104.715
Doanh thu kinh doanh bất động sản	33.359.903.759	43.952.453.844
Doanh thu khác	2.431.431.193	0
Doanh thu thuần	<u>113.141.266.270</u>	<u>145.617.545.128</u>
Doanh thu các bên liên quan		
Cty Cổ phần Xây dựng TICCO	620.473.885	4.610.130.538
Cty TNHH MTV XD TL TICCO	7.267.941.477	5.868.041.302
Cty TNHH MTV Cơ khí Công trình TICCO	129.068.646	68.472.000
Cty TNHH MTV Bê tông TICCO	7.024.949.212	11.632.670.129
Cty TNHH MTV Vật liệu xây dựng TICCO	76.963.636	-
Cộng	<u>15.119.396.856</u>	<u>22.179.313.969</u>

2. Giá vốn hàng bán

	<u>Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018</u>	<u>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</u>
Giá vốn bán vật liệu xây dựng	18.566.481.938	19.261.371.539
Giá vốn thi công công trình	55.638.562.726	75.058.245.559
Giá vốn thi công cơ giới	155.949.182	3.351.626.699
Giá vốn kinh doanh bất động sản	4.673.949.808	6.493.634.102
Giá vốn khác	1.850.482.663	0
Cộng	<u>80.885.426.317</u>	<u>104.164.877.899</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

*(Thể hiện bằng Việt Nam Đồng, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)***3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017
Lãi tiền gửi ngân hàng	3.198.875.389	4.884.077.189
Lãi cho vay	367.145.844	85.062.113
Cổ tức, lợi nhuận được chia từ công ty liên kết	36.400.000	26.000.000
Cổ tức, lợi nhuận được chia từ công ty con	18.616.590.950	30.036.854.869
Lãi từ thanh lý công ty con	2.418.375.507	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.089.305	6.735.255
Cộng	24.640.476.995	35.038.729.426

4. Chi phí tài chính

	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017
Chi phí lãi vay	1.619.573.771	526.882.685
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	4.475.632	-
Dự phòng tài chính đầu tư vào công ty con	-	37.847.539
Cộng	1.624.049.403	564.730.224

5. Chi phí bán hàng

	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017
Chi phí nhân viên	446.699.040	550.945.862
Chi phí vật liệu, bao bì	1.021.076.998	1.704.393.991
Chi phí khấu hao tài sản cố định	90.524.517	53.999.454
Chi phí dịch vụ mua ngoài	9.084.201	3.533.832
Chi phí bằng tiền khác	201.179.960	140.674.741
Cộng	1.768.564.716	2.453.547.880

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017
Chi phí nhân viên quản lý	1.468.252.188	3.053.026.897
Chi phí nguyên vật liệu quản lý	78.974.918	97.801.673
Chi phí dụng cụ quản lý	107.669.455	58.843.014
Chi phí khấu hao	349.504.329	302.420.615
Thuế, phí, lệ phí	597.352.357	210.922.311
Chi phí dự phòng (hoàn nhập)	(877.385.130)	2.745.854.115

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017
Chi phí dịch vụ mua ngoài	302.691.264	269.349.128
Chi phí bằng tiền khác	2.535.121.096	2.346.842.574
Cộng	4.562.180.477	9.085.060.327
7. Thu nhập khác		
	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017
Hoàn nhập chi phí bảo hành công trình	525.035.110	109.163.743
Lãi từ thanh lý tài sản cố định	217.484.634	0
Thu tiền phạt vi phạm hợp đồng	13.000.000	96.320.055
Thu khác	65.144.201	2.409.393
Cộng	820.663.945	207.893.191
8. Chi phí khác		
	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017
Tiền phạt	40.773.990	4.673.727
Chi phí khấu hao tài sản cố định không hoạt động	31.892.646	0
Chi phí khác	64.920.519	83.417.640
Cộng	137.587.155	88.091.367
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017
Chi phí nguyên vật liệu, vật liệu	19.773.661.336	21.404.557.570
Chi phí nhân viên	1.914.951.228	5.168.975.078
Chi phí khấu hao	2.290.511.509	934.194.809
Chi phí dịch vụ mua ngoài	59.903.394.024	72.528.003.755
Chi phí bằng tiền khác	3.333.653.413	8.291.682.923
Cộng	87.216.171.510	108.327.414.135

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Chi tiết giao dịch trong giai đoạn từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018 với các bên liên quan

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

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

BÊN LIÊN QUAN	Nội dung nghiệp vụ	Số tiền
GIAO DỊCH BÁN		
CÔNG TY TNHH MTV CƠ KHÍ CÔNG TRÌNH TICCO		
	Cho thuê máy móc thiết bị	8.391.528
	Bán nguyên vật liệu	120.677.118
	Các khoản chi hộ	76.329.208
	Lợi nhuận chuyển về	1.068.023.124
CÔNG TY TNHH MTV XÂY DỰNG THỦY LỢI TICCO		
	Cho thuê máy móc thiết bị	678.103.022
	Bán vật liệu	1.319.838.455
	Thi công công trình	5.270.000.000
	Bán tài sản cố định	1.127.387.644
	Các khoản chi hộ	71.120.609
	Lợi nhuận chuyển về	710.726.168
CÔNG TY TNHH MTV BÊ TÔNG TICCO		
	Cho thuê máy móc thiết bị	1.629.706.849
	Bán vật liệu	5.395.242.363
	Bán tài sản cố định	491.190.325
	Các khoản chi hộ	410.094.555
	Lãi cho vay	367.145.844
	Lợi nhuận chuyển về	16.365.336.202
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG TICCO		
	Cho thuê máy móc thiết bị	115.229.794
	Bán vật liệu	505.244.091
	Các khoản chi hộ	213.658.000
CÔNG TY TNHH MTV VẬT LIỆU XÂY DỰNG TICCO		
	Bán nguyên vật liệu	76.963.636
	Các khoản chi hộ	3.442.939
	Lợi nhuận chuyển về	472.505.456
GIAO DỊCH MUA		
CÔNG TY TNHH MTV CƠ KHÍ CÔNG TRÌNH TICCO		
	Thi công công trình	6.709.950.000
	Sửa chữa máy móc	76.416.432
	Thuê thiết bị	14.545.455
	Vận chuyển	68.621.650
CÔNG TY TNHH MTV XÂY DỰNG THỦY LỢI TICCO		
	Thi công công trình	33.853.904.745
CÔNG TY TNHH MTV BÊ TÔNG TICCO		
	Thi công công trình	570.770.909
	Bê tông tươi	977.416.000

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

BÊN LIÊN QUAN	Nội dung nghiệp vụ	Số tiền
	Mua và vận chuyển vật tư	107.326.910
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG TICCO		
	Thi công công trình	35.136.715.868
	Thuê máy móc thiết bị	30.223.637

2. Chi tiết số dư tại ngày 30/06/2018 với các bên liên quan

BÊN LIÊN QUAN	SỐ DƯ CÁC KHOẢN MỤC	SỐ DƯ TẠI 30/06/2018
SỐ PHẢI THU		
CÔNG TY TNHH MTV CƠ KHÍ CÔNG TRÌNH TICCO		
	Phải thu khách hàng	
	Phải thu khác	184.434.465
	Phải thu lợi nhuận	1.502.105.319
CÔNG TY TNHH MTV XÂY DỰNG THỦY LỢI TICCO		
	Phải thu khách hàng	3.966.084.232
	Phải thu khác	644.527.050
	Phải thu lợi nhuận	3.032.587.069
	Ứng trước thi công công trình	1.282.723.500
CÔNG TY TNHH MTV BÊ TÔNG TICCO		
	Cho vay dài hạn	13.000.000.000
	Phải thu khách hàng	3.801.889.300
	Phải thu khác	2.006.771.027
	Phải thu lợi nhuận	107.934.597.667
	Ứng trước thi công công trình	769.128.000
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG TICCO		
	Phải thu khách hàng	10.323.780.910
	Phải thu khác	75.260.046
	Phải thu lợi nhuận	4.816.996.258
	Ứng trước thi công công trình	5.815.000.000
CÔNG TY TNHH MTV VẬT LIỆU XÂY DỰNG TICCO		
	Phải thu khách hàng	84.660.000
	Phải thu khác	3.787.233
	Phải thu lợi nhuận	472.505.456
SỐ PHẢI TRẢ		
CÔNG TY TNHH MTV CƠ KHÍ CÔNG TRÌNH TICCO		
	Phải trả người bán	1.780.583.000
CÔNG TY TNHH MTV XÂY DỰNG THỦY LỢI TICCO		
	Phải trả thi công công trình	15.280.700.112

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

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG TIỀN GIANG

Số 46 – 48, Nguyễn Công Bình, xã Trung An, TP Mỹ Tho, tỉnh Tiền Giang

Bản thuyết minh báo cáo tài chính quý 2/2018 (tiếp theo)

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

CÔNG TY TNHH MTV BÊ TÔNG TICCO	Phải trả người bán	227.848.000
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG TICCO	Phải trả thi công công trình	25.634.864.904

3. Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt

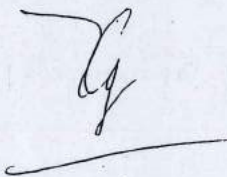
Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt Công ty trong 6 tháng năm 2018 từ lương, thưởng, phụ cấp là 4.362.943.009 đồng

4. 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 31/12/2017 đã được kiểm toán. Số liệu quý 2/2018 của Báo cáo kết quả hoạt động kinh và báo cáo lưu chuyển tiền tệ được so sánh với số liệu trên Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ đã được soát xét tại ngày 30/06/2017.

Tiền Giang, ngày 25 tháng 7 năm 2018

Người lập biểu



HUỲNH THỊ MỸ HƯƠNG

Kế toán trưởng



LÊ MỸ PHƯƠNG

Tổng Giám đốc



TRẦN HOÀNG HUÂN