

GDI

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GIA ĐÌNH

67 NGUYỄN THỊ MINH KHAI - QUẬN I - TP.HCM

MST : 0305141929



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÍ 01/2017: TỪ 01/01/2017 ĐẾN 31/03/2017

NĂM 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

QUÍ 01 NĂM 2017

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. Tài sản ngắn hạn (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		259,147,722,429	259,355,690,233
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.01	45,429,255,663	37,896,704,527
1. Tiền	111		7,429,255,663	8,396,704,527
2. Các khoản tương đương tiền	112		38,000,000,000	29,500,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.02	112,521,381,520	113,530,286,320
1. Chứng khoán kinh doanh	121		44,004,215,040	44,004,215,040
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(6,702,833,520)	(5,693,928,720)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		75,220,000,000	75,220,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	VI.03	94,196,136,993	100,898,112,962
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		121,366,633	121,366,633
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2,490,136,000	2,490,136,000
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		64,689,853,693	71,689,853,693
4. Phải thu ngắn hạn khác	136		34,668,721,654	34,492,064,256
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(7,773,940,987)	(7,773,940,987)
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150	VI.05	7,000,948,253	7,030,586,424
1. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6,964,481,584	6,977,824,744
2. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		36,466,669	52,761,680
B. Tài sản dài hạn (200= 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	200		436,333,884,152	436,950,387,348
I. Các khoản phải thu dài hạn khác	210	VI.06	170,901,000	170,901,000
1. Phải thu dài hạn khác	216		170,901,000	170,901,000
II. Tài sản cố định	220	VI.07	1,002,910,975	1,084,490,719
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,002,910,975	1,084,490,719
- Nguyên giá	222		1,727,994,091	1,727,994,091
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(725,083,116)	(643,503,372)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.08	45,415,576,462	45,916,080,586
- Nguyên giá	231		49,797,257,234	49,797,257,234
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(4,381,680,772)	(3,881,176,648)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.09	285,790,186,711	285,755,388,656
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		1,250,769,912	1,250,769,912
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		284,539,416,799	284,504,618,744



Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.10	103,555,385,976	103,555,385,976
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		5,950,000,000	5,950,000,000
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		98,000,000,000	98,000,000,000
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(394,614,024)	(394,614,024)
VI. Tài sản dài hạn khác	260	VI.11	398,923,028	468,140,411
1. Chi phí trả trước dài hạn khác	261		398,923,028	468,140,411
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		695,481,606,581	696,306,077,581
C. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		209,455,230,868	209,676,408,058
I. Nợ ngắn hạn	310	VI.12	209,455,230,868	209,676,408,058
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		5,548,339,756	5,580,702,856
2. Người mua trả tiền trước	312		-	37,780,000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		94,397,699	94,397,699
4. Phải trả cho người lao động	314		-	145,125,000
6. Phải trả ngắn hạn khác	319		203,812,493,413	203,818,402,503
D. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)	400		486,026,375,713	486,629,669,523
I. Vốn chủ sở hữu (410 = 411 + 412 + 418 + 420 + 421)	410	VI.14	486,026,375,713	486,629,669,523
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		378,700,000,000	378,700,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		378,700,000,000	378,700,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		88,581,030,550	88,581,030,550
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		6,737,701,502	6,737,701,502
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		12,007,643,661	12,610,937,471
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		580,231,470	580,231,470
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		11,427,412,191	12,030,706,001
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		695,481,606,581	696,306,077,581

TP.HCM, ngày 17 tháng 04 năm 2017

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Huỳnh Chi Ngọc Diệp



Trần Cửu Long

Đơn vị: CÔNG TY CP ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN GIA ĐỊNH
Địa chỉ: 67 Nguyễn Thị Minh Khai, P.Bến Thành, Q1-TP.HCM

Mẫu số B 02a – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ 01 NĂM 2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	QUÝ 01		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2017	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2016
1	2	3	4	5		
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1	537,119,303	3,081,388,091	537,119,303	3,081,388,091
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10		537,119,303	3,081,388,091	537,119,303	3,081,388,091
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	501,022,124	3,380,129,953	501,022,124	3,380,129,953
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		36,097,179	(298,741,862)	36,097,179	(298,741,862)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	1,494,136,542	2,078,436,077	1,494,136,542	2,078,436,077
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	1,010,391,067	50,320,000	1,010,391,067	50,320,000
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	1,063,027,365	1,604,269,905	1,063,027,365	1,604,269,905
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		(543,184,711)	125,104,310	(543,184,711)	125,104,310
11. Thu nhập khác	31	VII.6				
12. Chi phí khác	32	VII.7	60,109,099	193,270,195	60,109,099	193,270,195
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(60,109,099)	(193,270,195)	(60,109,099)	(193,270,195)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(603,293,810)	(68,165,885)	(603,293,810)	(68,165,885)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	-	25,020,862	-	25,020,862
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		(603,293,810)	(93,186,747)	(603,293,810)	(93,186,747)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(16)	(2)	(16)	(2)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập

Kế toán trưởng

TP.HCM, ngày 17 tháng 04 năm 2017

Tổng giám đốc


Huỳnh Chi Ngọc Diệp




Trần Cửu Long

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính : Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2017	Năm 2016
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		431,684,600	17,066,102,327
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(361,243,425)	(1,914,668,435)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(572,121,803)	(2,522,975,260)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		609,744,597	16,343,093,182
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(475,512,833)	(5,842,105,912)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(367,448,864)	23,129,445,902
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
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			(15,220,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		7,000,000,000	4,519,333,333
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
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		900,000,000	568,000,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		7,900,000,000	(10,132,666,667)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(128,192,975)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	(128,192,975)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		7,532,551,136	12,868,586,260
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		37,896,704,527	25,028,118,267
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương đồng tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		45,429,255,663	37,896,704,527

TP.HCM, ngày 17 tháng 04 năm 2017

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc


Huỳnh Thị Ngọc Diệp



Trần Cửu Long

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính)

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ Phần Đầu Tư Phát Triển Gia Định là doanh nghiệp CP, Công ty hoạt động theo Luật doanh nghiệp Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103007536 ngày 09/08/2007 và được thay đổi lần thứ 1 ngày 15/04/2011 do Sở Kế hoạch Đầu tư TP.HCM cấp và Giấy chứng nhận đăng ký thuế ngày 31/08/2007 do Cục thuế TP.HCM cấp. Ngày 07/02/2012 Công ty đăng ký thay đổi lần thứ 2 theo số 0305141929 do Sở Kế hoạch Đầu tư TP.HCM cấp là do có sự thay đổi bổ sung mở rộng lãnh vực ngành nghề hoạt động kinh doanh.

Ngày 04/12/2013 Công ty đăng ký thay đổi lần thứ 3 theo số 0305141929 do Sở Kế hoạch Đầu tư TP.HCM cấp là do có sự thay đổi về điều chỉnh giảm vốn điều lệ từ 400.000.000.000 đồng giảm còn 378.700.000.000 đồng.

Ngày 11/07/2016 Công ty đăng ký thay đổi lần thứ 4 theo số 0305141929 do Sở Kế hoạch Đầu tư TP.HCM cấp là do có sự thay đổi về điều chỉnh người đại diện theo pháp Luật của Công ty.

Tại ngày kết thúc báo cáo tài chính 31/03/2017

Vốn điều lệ : 378.700.000.000 đồng

Vốn góp thực tế đến ngày 31/03/2017 là : 378.700.000.000 đ (Ba trăm bảy mươi tám tỷ bảy trăm triệu đồng chẵn).

Công ty có 100% vốn góp Cổ phần

Trụ sở của Công ty tại số 67 Nguyễn Thị Minh Khai, Phường Bến Thành, Quận 1, TP.HCM.

Địa chỉ giao dịch hiện nay của Công ty: Tầng 6 tòa nhà Thiên Sơn số 5 Nguyễn Gia Thiều, Phường 6, Q 3, TP.HCM

2 Lĩnh vực kinh doanh

Xây dựng các công trình dân dụng và công nghiệp, dịch vụ, thương mại.

3 Ngành nghề kinh doanh

Tư vấn đầu tư, quản lý kinh doanh (trừ tư vấn tài chính kế toán). Xây dựng các công trình dân dụng và công nghiệp, thủy lợi, giao thông hạ tầng kỹ thuật - San lấp mặt bằng -Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê: Kinh doanh nhà ở -cho thuê văn phòng - kinh doanh nhà hàng, khách sạn (không kinh doanh tại trụ sở).Trang trí nội thất, dịch vụ nghiên cứu, phân tích thị trường, môi giới thương mại, dịch vụ truyền thông đa phương tiện-Quảng cáo thương mại - Dịch vụ tiếp thị - Dịch vụ tổ chức lễ hội, triển lãm - Mua bán sản phẩm máy móc thiết bị công nghệ, phụ tùng, vật tư và nguyên phụ liệu ngành công nghiệp.



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

1 Niên độ kế toán : Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2017 và kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2017.

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Báo cáo tài chính và các nghiệp vụ kế toán được lập và ghi sổ bằng Đồng Việt Nam (VNĐ).

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được qui đổi ra đồng Việt Nam, tỷ giá áp dụng vào ngày phát sinh nghiệp vụ.

III CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/06/2006, và hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định về sửa đổi, bổ sung có liên quan theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 do Bộ Tài chính ban hành.

- Ngày 01/01/2015 Công ty đã áp dụng theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 do BTC ban hành.

- Công ty sử dụng hình thức kế toán : Nhật ký chung.

IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Ghi nhận ban đầu công cụ tài chính:

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, các khoản đầu tư tài chính, phải thu khách hàng, phải thu về cho vay ngắn hạn và phải thu khác.

Công nợ tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng 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 phải trả người bán và phải trả khác và chi phí phải trả.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính)

Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu:

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

Tiền và các khoản tương đương tiền: Bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản tiền gửi có kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn có khả năng thanh toán cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá cả.

Các khoản đầu tư tài chính chứng khoán kinh doanh: Chứng khoán kinh doanh là các khoản chứng khoán được Cty nắm giữ với mục đích kinh doanh, chứng khoán kinh doanh được ghi nhận bắt đầu từ ngày Công ty có quyền sở hữu và được xác định giá trị ban đầu theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh cộng các chi phí liên quan đến giao dịch mua chứng khoán kinh doanh.

Tại các kỳ kế toán tiếp theo, các khoản đầu tư chứng khoán được xác định theo giá gốc trừ các khoản giảm giá chứng khoán kinh doanh.

Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: Bao gồm các khoản đầu tư mà Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn, gồm các khoản tiền gửi Ngân hàng có kỳ hạn, các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng tháng, hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua và được xác định giá trị ban đầu theo giá mua và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư, thu nhập lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn sau ngày mua được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dự thu. Lãi được hưởng trước khi Công ty nắm giữ được ghi giảm trừ vào giá gốc tại thời điểm mua.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

Các khoản cho vay: Được xác định theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi, dự phòng phải thu khó đòi các khoản cho vay của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

Đầu tư vào Công ty liên kết: Công ty liên kết là một Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là Công ty con hay Công ty liên doanh của Công ty, ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này.

Công ty ghi nhận ban đầu khoản đầu tư vào Công ty liên kết theo giá gốc, Công ty hạch toán vào thu nhập trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khoản được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của bên nhận đầu tư phát sinh sau ngày đầu tư. Các khoản khác mà Công ty nhận được ngoài lợi nhuận được chia được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư vào Công ty liên kết được trình bày trong Bảng cân đối kế toán theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng giảm giá (nếu có), dự phòng giảm giá đầu tư vào Công ty liên kết được trích lập theo quy định tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính về " Hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ phải thu khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hóa, công trình xây lắp tại doanh nghiệp", Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28 tháng 06 năm 2013 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi bổ sung Thông tư số 228/2009/TT-BTC và các quy định kế toán hiện hành.

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác: Phản ánh các khoản đầu tư công cụ vốn nhưng Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên đầu tư, khoản đầu tư vào công cụ vốn các đơn vị khác phản ánh theo nguyên giá trừ các khoản dự phòng giảm giá đầu tư.

Hợp đồng hợp tác kinh doanh: là hợp đồng thuận vưu hui bốn hoặc nhiều bên đồng thực hiện hoạt động kinh tế nhưng không hình thành pháp nhân độc lập, các Hợp đồng hợp tác kinh doanh (BCC) mà Công ty đã tham gia ký kết cho phép bên tham gia Hợp đồng được hưởng lợi nhuận được chia phát sinh từ dự án. Vì vậy, các hợp đồng này được hạch toán căn cứ vào bản chất của từng Hợp đồng theo quy định hiện hành.

Nợ phải thu: Là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác, nợ phải thu được trình bày theo giá trị

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính)

ghi số trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi, dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản nợ phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao : Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế, nguyên giá tài sản cố định hình thành do mua sắm bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp để việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. TSCĐ hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính cụ thể như sau:

	Số năm
Nhà cửa - vật kiến trúc	20-25
Phương tiện vận tải	06
Thiết bị văn phòng	03-05

Thuê hoạt động : Một khoản thuê được xem là thuê hoạt động khi bên cho thuê vẫn được hưởng phần lớn các quyền lợi và phải chịu rủi ro về quyền sở hữu tài sản.

* **Công ty là bên cho thuê :** Doanh thu cho thuê hoạt động được ghi nhận theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê, chi phí trực tiếp ban đầu phát sinh trong quá trình đàm phán ký hợp đồng thuê hoạt động được ghi nhận vào giá trị còn lại của tài sản cho thuê và kế toán theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê.

* **Công ty là bên đi thuê:** Chi phí thuê hoạt động được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian thuê.

Tài sản dở dang dài hạn: Được thể hiện từ các chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của các dự án với mục đích xây dựng để bán hoặc cho thuê trong phạm vi kinh doanh của Công ty và được phân loại là tài sản ngắn hạn hoặc dài hạn dựa trên chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty, tài sản dở dang dài hạn được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí đền bù, chi phí giải tỏa, chi phí xây dựng, các chi phí trực tiếp và các chi phí chung có liên quan phát sinh trong quá trình xây dựng dự án. Giá trị thuần có thể thực hiện được khi được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, chi phí bán hàng và chi phí phân phối khi có phát sinh.

Dự phòng giảm giá tài sản dở dang dài hạn của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành có thể thực hiện được tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang: Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc, chi phí này bao gồm các chi phí cần thiết để hình thành tài sản phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Bất động sản đầu tư : Bao gồm nhà cửa, vật kiến trúc do Công ty nắm giữ nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế, nguyên giá của bất động sản đầu tư được mua bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp như phí dịch vụ tư vấn về luật pháp liên quan, thuế trước bạ và chi phí giao dịch liên quan khác. Nguyên giá bất động sản đầu tư tự xây là giá trị quyết toán công trình hoặc các chi phí liên quan trực tiếp của bất động sản đầu tư. Bất động sản đầu tư cho thuê được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trên thời gian hữu dụng ước tính trong vòng 25 năm.

Các khoản trả trước : Bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán, chi phí trả trước gồm chi phí sửa chữa văn phòng đi thuê, giá trị công cụ dụng cụ, linh kiện loại nhỏ đã xuất dùng, các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng theo quy định kế toán hiện hành.

Các khoản dự phòng phải trả: 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 Tổng giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính)

Ghi nhận doanh thu :

* **Doanh thu cung cấp dịch vụ** : Được ghi nhận khi kết quả của giao dịch có được xác định một cách đáng tin cậy, trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm là theo kết quả phân công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán của năm đó, kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

* **Doanh thu bất động sản**: Được ghi nhận và được xác định khi thỏa mãn tất cả 5 điều kiện như sau:

- Bất động sản đã hoàn thành toàn bộ và bàn giao cho người mua, doanh nghiệp đã chuyển giao rủi ro và lợi ích gắn liền liền với quyền sở hữu bất động sản cho người mua;
- Cty không còn nắm giữ quyền quản lý bất động sản như người sở hữu bất động sản hoặc quyền kiểm soát bất động sản
- 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 bất động sản;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán bất động sản.

* **Doanh thu hoạt động tài chính**: Được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi tại Ngân hàng có kỳ hạn và không kỳ hạn, lãi từ khoản đầu tư tài chính được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi, lãi từ nguồn cho vay, lãi khác.. theo mức lãi suất áp dụng.

Thuế :

* **Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**: Là số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong quý, trong năm, thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

* **Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**: Được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp Bảng cân đối kế toán, thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản, thuế TNDN hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các chênh lệch tạm thời.

Thuế xuất của thuế TNDN hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho kỳ tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, thuế TNDN hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chi phí ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với số thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Việc xác định thuế TNDN phải nộp và thuế TNDN hoãn lại của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế, tuy nhiên những quy định này sẽ thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế TNDN tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan Thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thể hiện hành tại Việt Nam

- * Thuế giá trị gia tăng . Áp dụng mức thuế suất 10%
- * Thuế thu nhập doanh nghiệp: Áp dụng mức thuế suất 20%
- * Các loại thuế khác và lệ phí nộp thuế theo quy định hiện hành.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính)

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

VI.01 Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/03/17	31/12/16
	VND	VND
Tiền mặt	32,333,707	40,335,646
Tiền gửi ngân hàng	7,396,921,956	8,356,368,881
Tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn tại ngân hàng	38,000,000,000	29,500,000,000
Cộng	45,429,255,663	37,896,704,527

VI.02 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	31/03/17	31/12/16
	VND	VND
Chứng khoán kinh doanh - Giá gốc	44,004,215,040	44,004,215,040
Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	(6,702,833,520)	(5,693,928,720)
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
OCEANBANK - CN Sài Gòn - PGD: Lý Thường Kiệt	10,220,000,000	10,220,000,000
Công ty Cổ Phần Đầu Tư Xây Dựng và Phát Triển hạ tầng Phú An	65,000,000,000	65,000,000,000
Cộng	112,521,381,520	113,530,286,320

Mã chứng khoán	SL cổ phiếu	Giá mua/1 CP	Giá trị đầu tư	Giá thị trường	Dự phòng
Chứng khoán niêm yết					
DLG	71,820	8,354	600,000,000	226,951,200	(373,048,800)
ITC	160,000	18,030	2,884,849,417	2,272,000,000	(612,849,417)
LAF	23,050	8,736	201,370,320	276,600,000	
SAS	862,200	32,047	27,630,556,103	22,417,200,000	(5,213,356,103)
Chứng khoán chưa niêm yết					
BBT	108,530	4,640	503,579,200	-	(503,579,200)
LGM	729,200	16,709	12,183,860,000	12,183,860,000	
Cộng	1,954,800		44,004,215,040	37,376,611,200	(6,702,833,520)

VI.03 Các khoản phải thu ngắn hạn

	31/03/17	31/12/16
	VND	VND
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	121,366,633	-
Công ty CP Đầu Tư Kinh Doanh Nhà	121,366,633.00	-
Trả trước cho người bán ngắn hạn	2,490,136,000	2,490,136,000
Cty TNHH Nội Thất Bến Vững	29,700,000	29,700,000
Cty TNHH bê tông & Xây Dựng Minh Đức	964,986,000	964,986,000
Cty CP Tư Vấn Thiết Kế Xây Dựng	1,399,200,000	1,399,200,000
Cty CP kiểm định Xây Dựng Sài Gòn	96,250,000	96,250,000
Phải thu về cho vay ngắn hạn	64,689,853,693	71,689,853,693
Công ty Cổ Phần Đầu Tư Kinh Doanh Nhà (Intresco)	23,000,000,000	30,000,000,000
Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Khang Thông	41,689,853,693	41,689,853,693

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính)

Các khoản phải thu ngắn hạn khác	34,668,721,654	34,492,064,256
BIDV- Chi nhánh 3/2 -PGD Quận 1, TP.HCM	-	75,686,111.00
Công ty CP Đầu Tư Kinh Doanh Nhà Nguyễn Vũ Mậu Chương	-	-
Công ty Cổ Phần Đầu Tư Xây Dựng và Phát Triển hạ tầng Phú An	8,312,500,000	8,312,500,000
Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Khang Thông	5,532,285,590	5,532,285,590
Cty CP Da Giấy SaGoDa	1,644,922,847	1,644,922,847
Lê Công Chương	9,071,245,470	9,071,245,470
Cty CP Dệt May Gia Định	1,054,206,959	1,054,206,959
Oceanbank CN Sài Gòn PGD Lý T.Kiệt (trích trước lãi TG có kỳ hạn)	487,153,333	318,523,333
Công ty CP Tư Vấn Đầu Tư Truyền Thông Đại Nam	70,000,000	100,000,000
SCB- Chi nhánh Phạm Ngọc Thạch, TP.HCM	22,916,667	85,451,389
Ngân hàng TMCP xăng dầu Petrolimex - CN Sài Gòn	43,847,222	13,500,000
Ngân hàng TMCP Phương Đông- CN TP.HCM	3,055,556	-
Võ Việt Trung	308,000,000	308,000,000
Hà Việt Thanh	2,265,953,235	2,265,953,235
Chi phí dự án Gia Định Plaza - 07 Trường Chinh	2,065,080,793	2,065,080,793
Chi phí dự án số 106 đường 3/2 - Lega Fashion House	1,535,125,000	1,535,125,000
Chi phí dự án 16/1 Âu Cơ	21,000,000	21,000,000
Chi phí dự án 354 Bến Chương Dương	1,470,500,000	1,470,500,000
Chi phí dự án Đắc Nông	335,200,000	335,200,000
Chi phí dự án số 66 Trần Bình Trọng	190,000,000	190,000,000
Chi phí dự án 1005-1009 Thoại Ngọc Hầu	44,000,000	44,000,000
Chi phí dự án số 11 Trường Sơn	20,000,000	20,000,000
Cty CP Tập Đoàn Mai Linh	-	5,000,000
Chi phí khám sức khỏe định kỳ CB-CNV	-	12,600,000
Chi phí phải trả tiền thưởng, lễ cho CBCNV Cty	171,728,982	11,283,529
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(7,773,940,987)	(7,773,940,987)
Cộng	94,196,136,993	100,898,112,962

VI.05 Tài sản ngắn hạn khác

	31/03/17	31/12/16
	VND	VND
Thuế GTGT được khấu trừ	6,964,481,584	6,977,824,744
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước (Thuế TNCN)	36,466,669	52,761,680
Cộng	7,000,948,253	7,030,586,424

VI.06 Các khoản phải thu dài hạn khác

	31/03/17	31/12/16
	VND	VND
Phải thu dài hạn khác		
Cty TNHH Thiên Sơn (đặt cọc tiền thuê trụ sở văn phòng Cty)	170,901,000	170,901,000
Cộng	170,901,000	170,901,000

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính)

VI.07 Tài sản cố định : Hữu hình

	Máy móc TB công tác VNĐ	P.tiện vận tải truyền dẫn VNĐ	Thiết bị dụng cụ quản lý VNĐ	Cộng VNĐ
Nguyên giá				
Số đầu năm		1,320,881,818	407,112,273	1,727,994,091
Mua sắm trong quý		-	-	-
Giảm trong quý		-	-	-
Số cuối quý	-	1,320,881,818	407,112,273	1,727,994,091
Khấu hao				
Số đầu năm		559,540,220	83,963,152	643,503,372
Khấu hao trong quý		55,036,743	26,543,001	81,579,744
Giảm trong quý		-	-	-
Số cuối quý	-	614,576,963	110,506,153	725,083,116
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	-	761,341,598	323,149,121	1,084,490,719
Số cuối quý	-	706,304,855	296,606,120	1,002,910,975

VI.08 Bất động sản đầu tư

	Nhà cửa vật kiến trúc VNĐ	Cộng VNĐ
Nguyên giá		
Số đầu năm	49,797,257,234	49,797,257,234
Mua sắm trong quý	-	-
Giảm trong quý	-	-
Số cuối quý	49,797,257,234	49,797,257,234
Khấu hao		
Số đầu năm	3,881,176,648	3,881,176,648
Khấu hao trong quý	500,504,124	500,504,124
Giảm trong quý	-	-
Số cuối quý	4,381,680,772	4,381,680,772
Giá trị còn lại		
Số đầu năm	45,916,080,586	45,916,080,586
Số cuối quý	45,415,576,462	45,415,576,462

VI.09 Tài sản dở dang dài hạn

	31/03/17 VNĐ	31/12/16 VNĐ
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	1,250,769,912	1,250,769,912
Dự Án 11 Trường Sơn	334,719,021	334,719,021
Dự Án 66 Trần Bình Trọng	916,050,891	916,050,891

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính)

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	284,539,416,799	284,504,618,744
Dự Án Gia Định Plaza	230,231,784,780	230,196,986,725
Dự Án Bến Chương Dương	38,432,000,657	38,432,000,657
Dự Án Lega Fashion House	15,875,631,362	15,875,631,362
Cộng	285,790,186,711	285,755,388,656

VI.10 Đầu tư tài chính dài hạn

	31/03/17	31/12/16
	VND	VND
· Công ty Cổ Phần Đào tạo & Phát triển nhân lực Gia Định (Trường Trung Cấp Bến Thành)	5,950,000,000	5,950,000,000
· Công ty Cổ Phần Đầu Tư Khang Thông	98,000,000,000	98,000,000,000
· Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	(394,614,024)	(394,614,024)
Cộng	103,555,385,976	103,555,385,976

Mã chứng khoán	Giá trị đầu tư	Giá thị trường	Dự phòng
<i>Chứng khoán chưa niêm yết</i>			
Cty CP ĐT & PT Nhân Lực Gia Định	5,950,000,000	5,555,385,976	(394,614,024)
Cộng	5,950,000,000	5,555,385,976	(394,614,024)

VI.11 Tài sản dài hạn khác

	31/03/17	31/12/16
	VND	VND
· <i>Chi phí trả trước dài hạn khác</i>	<i>398,923,028</i>	<i>468,140,411</i>
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	164,049,542	210,537,233
Chi phí sửa chữa VP lớn chờ phân bổ	234,873,486	257,603,178
Cộng	398,923,028	468,140,411

VI.12 Nợ ngắn hạn

	31/03/17	31/12/16
	VND	VND
Phải trả cho người bán ngắn hạn	5,548,339,756	5,580,702,856
- Cty TNHH Dịch Vụ Bảo Vệ Tài Trí	12,650,000	12,650,000
- Công ty CP Đầu Tư Kinh Doanh Nhà	831,610,000	831,610,000
- Cty CP Bê tông ly Tâm Thủ Đức 1	2,524,707,625	2,524,707,625
- Cty TNHH TM-XD giao thông Phú Hòa	122,245,000	122,245,000
- Cty TNHH TM-DV-TK&TTNT Thái Thuận Hòa Cửa Việt	15,001,597	15,001,597
- CTY TNHH Đầu tư Xây dựng Hoàng Vũ	-	19,163,100
- Cty CP tư vấn thiết kế Bắc Bộ	1,099,865,534	1,099,865,534
- Cty CP Đầu tư và Xây dựng Sông Đà	216,260,000	216,260,000
- Cty Cổ phần Tư vấn Vi Ta	726,000,000	726,000,000
- Chi nhánh Công ty cổ phần Viễn Thông FPT	-	13,200,000
Người mua trả tiền trước	-	37,780,000
- Công ty CP Đầu Tư Kinh Doanh Nhà	-	-
- Cty TNHH Xây dựng Thương mại cầu đường Vĩnh Hưng	-	-
- Công ty TNHH Nidec Sankyo Việt Nam	-	37,780,000

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính)

Thuế & các khoản phải nộp nhà nước	94,397,699	94,397,699
- Thuế môn bài	-	-
- Thuế TNCN	-	-
- Thuế TNDN	94,397,699	94,397,699
Phải trả cho người lao động	-	145,125,000
- Chi phí phải trả tiền lương cho CB-CNV	-	145,125,000
Phải trả ngắn hạn khác	203,812,493,413	203,818,402,503
- Cty TNHH XD TM Cầu đường Vĩnh Hưng- Đặt cọc tiền thuê nhà	180,000,000	180,000,000
- Cty CP ĐT&TV tài chính Liên Việt - Vốn góp vào DA Gia Đình Plaz	161,174,178,268	161,174,178,268
- Cổ đông khác (các cổ đông chưa nhận cổ tức các năm trước)	562,141,748	562,141,748
- Bảo hiểm xã hội Quận 1 - MĐV: TA06A	2,045,864	2,045,864
- Cty CP Dệt May Gia Định - Vốn góp vào DA 07 Trg.Chinh	20,826,000,000	20,826,000,000
- Nguyễn Thế Hoàng - Chi phí thù lao HĐQT	227,275	227,275
- Phạm Xuân Hồng - Chi phí thù lao HĐQT	5,454,546	-
- Phan Quốc Thái - Chi phí thù lao HĐQT	90,910	90,910
- Đoàn Hữu Chí - Chi phí thù lao HĐQT	90,910	90,910
- Nguyễn Chí Thành - Chi phí thù lao HĐQT	11,909,092	31,090,910
- Đỗ Thị Kim Nhân - Chi phí thù lao Ban kiểm soát	5,545,456	90,910
- Hoàng Hữu Nhật - Chi phí thù lao Ban kiểm soát	2,772,728	45,455
- Hà Việt Thanh	39,425,298	39,425,298
- Công ty TNHH Nidec Sankyo Việt Nam - Đặt cọc tiền thuê nhà	34,000,000	34,000,000
- Nguyễn Thị Huệ - Chi phí thù lao Ban kiểm soát	7,272,728	4,545,455
- Hà Hoàng Huy - Chi phí thù lao HĐQT	-	10,090,910
- Nguyễn Khắc Dũng - Chi phí thù lao HĐQT	90,910	90,910
- Cty cổ phần Tập đoàn Đại Dương - Vốn góp vào DA Gia Đình Plaza	4,700,000,000	4,700,000,000
- Cty cổ phần Tập đoàn Đại Dương - Vốn góp vào DA 106 đường 3/2	16,254,247,680	16,254,247,680
- OceanBank - Chi nhánh Hà Nội - Thù lao TV HĐQT	7,000,000	-
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-
Cộng	209,455,230,868	209,676,408,058

VI.14 Vốn chủ sở hữu

		31/03/17	31/12/16
	TL % vốn góp	VND	VND
Vốn đầu tư chủ sở hữu - Cổ đông sáng lập	32.2%	122,000,000,000	122,000,000,000
- Cty CP Dệt May Gia Định	15.8%	60,000,000,000	60,000,000,000
- Cty CP May Sài Gòn 3	5.3%	20,000,000,000	20,000,000,000
- Cty CP Tập đoàn Khang Thông	11.1%	42,000,000,000	42,000,000,000
Vốn đầu tư chủ sở hữu - Các Cổ đông khác	67.8%	256,700,000,000	256,700,000,000
- Tổng Công ty Công Nghiệp Sài Gòn	6.6%	25,000,000,000	25,000,000,000
- Công ty Cổ Phần Đầu Tư Kinh Doanh Nhà	5.6%	21,250,000,000	21,250,000,000
- Cty QL Kinh Doanh Nhà Thành Phố	5.0%	18,750,000,000	18,750,000,000
- Công ty Cổ Phần Long Hậu	3.2%	12,268,750,000	12,268,750,000
- Tổng Cty CP Phong Phú	2.3%	8,808,080,000	8,808,080,000
- Công ty Cổ Phần SX TM May Sài Gòn	2.2%	8,439,500,000	8,439,500,000
- Công ty Cổ Phần Legamex	2.1%	8,000,000,000	8,000,000,000
- Công ty TNHH Hóa Chất Tân Phú Cường	1.1%	4,350,000,000	4,350,000,000

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính)

- Công ty Cổ Phần Nhiên Liệu Sài Gòn	1.7%	6,250,000,000	6,250,000,000
- Công ty Cổ Phần Bóng Đèn Điện Quang	1.5%	5,625,000,000	5,625,000,000
- Công ty Cổ Phần May Da Sài Gòn	0.8%	3,000,000,000	3,000,000,000
- Công ty Dệt Sài Gòn	0.3%	1,237,000,000	1,237,000,000
- Công ty CP Quản Lý Quỹ ĐTCK Thái Dương	3.2%	12,252,670,000	12,252,670,000
- Ngân hàng thương mại TNHH MTV Đại Dương	11.6%	44,000,000,000	44,000,000,000
- Cty CP Đầu Tư & Tư Vấn Tài Chính Liên Việt	4.2%	16,000,000,000	16,000,000,000
- Cổ đông khác	16.2%	61,469,000,000	61,469,000,000
Cộng	100%	378,700,000,000	378,700,000,000
Thặng dư vốn cổ phần		88,581,030,550	88,581,030,550
Quỹ đầu tư phát triển		6,737,701,502	6,737,701,502
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối			
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		580,231,470	580,231,470
- LNST chưa phân phối kỳ này		11,427,412,191	12,030,706,001
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		12,007,643,661	12,610,937,471

VII Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

VII.01 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Năm nay VNĐ	Năm trước VNĐ
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	537,119,303	3,081,388,091
- Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư		
Cộng	537,119,303	3,081,388,091.00

VII.02 Giá vốn hàng bán

	Năm nay VNĐ	Năm trước VNĐ
- Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	501,022,124	3,380,129,953
Cộng	501,022,124	3,380,129,953

VII.04 Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm nay VNĐ	Năm trước VNĐ
Lãi tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn và không kỳ hạn	594,136,542	45,833,892
Lãi cho vay vốn - Cty CP Đầu Tư Kinh Doanh Nhà	900,000,000	986,500,100
Lãi từ khoản Cty CP Tập Đoàn Thông chậm trả của việc thanh lý hợp		1,046,102,085
Cộng	1,494,136,542	2,078,436,077

VII.05 Chi phí tài chính

	Năm nay VNĐ	Năm trước VNĐ
Hoàn nhập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính	(629,275,200)	
Trích lập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính	1,638,180,000	50,320,000
Chi phí lưu ký chứng khoán	1,486,267	
Cộng	1,010,391,067	50,320,000

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính)

VII.06 Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Năm nay VND	Năm trước VND
Chi phí phải trả lương nhân viên	511,965,673	889,764,835
Chi phí trích khấu hao TSCĐ	81,579,744	59,430,684
Chi phí bằng tiền khác	469,481,948	655,074,386
Cộng	1,063,027,365	1,604,269,905

VII.07 Chi phí khác

	Năm nay VND	Năm trước VND
Chi phí từ phân bổ trang thiết bị còn lại		-
Chi phí thù lao HĐQT và ban kiểm soát	59,000,000	133,000,000
Chi phí nộp phạt do thuế phạt chậm nộp thuế và VPHC		60,270,195
Chi phí nộp thuế TNCN bổ sung theo quyết toán thuế TNCN 2016	1,109,099	
Cộng	60,109,099	193,270,195

VII.10 Chi phí thuế TNDN hiện hành

	Năm nay VND	Năm trước VND
<i>Lợi nhuận kế toán trước thuế</i>	<i>(603,293,810)</i>	<i>(68,165,885)</i>
Các khoản chi phí đã chi không được trừ	60,109,099	193,270,195
<i>Thu nhập doanh nghiệp chịu thuế</i>	<i>(543,184,711)</i>	<i>125,104,310</i>
Thuế suất tính thuế TNDN	20%	20%
<i>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</i>		<i>25,020,862</i>
Lợi nhuận sau thuế TNDN	(603,293,810)	(93,186,747)
Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
	Năm nay VND	Năm trước VND
Lãi để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	(603,293,810)	-93,186,747
Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	37,870,000	37,870,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(16)	(2)

VIII Thông tin khác

* Trong quý tài chính này, Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan chủ yếu như sau :

Bên liên quan	Mối liên kết	Nội dung	Số tiền
Hội đồng Quản trị và Ban kiểm soát		Thù lao	59,000,000
Cty CP Đầu Tư Kinh Doanh Nhà	Cổ đông	Lãi cho vay	900,000,000
		Lãi chậm thanh toán	-
Công ty CP Tập Đoàn Khang Thông	Cổ đông	Lãi cho vay	-
		Lãi chậm thanh toán	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các báo cáo tài chính)

* Cho đến ngày lập bảng cân đối kế toán, các khoản chưa được thanh toán với các bên liên quan chủ yếu sau :

Bên liên quan	Mối liên kết	Nội dung	Phải thu	Phải trả
Công ty CP Đầu Tư Kinh Doanh Nhà	Cổ đông	Gốc vay	23,113,842,300	
Công ty CP Tập Đoàn Khang Thông	Cổ đông	Gốc & lãi vay	47,222,139,283	
Cty CP Tập đoàn Đại Dương	Cổ đông	Vốn góp đầu tư		20,954,247,680
Cty CP ĐT&TV tài chính Liên Việt	Cổ đông	Vốn góp đầu tư		161,174,178,268
Công ty CP Dệt May Gia Định	Cổ đông	Vốn góp đầu tư		20,826,000,000

TP.HCM, ngày 17 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Huỳnh Chi Ngọc Diệp



Trần Cửu Long