



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIÊN PHONG
INNOVATIVE TECHNOLOGY DEVELOPMENT CORPORATION
www.itd.vn

Mã chứng khoán: ITD
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
TỪ NGÀY 01/07/2020 ĐẾN NGÀY 30/09/2020



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIÊN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 30/09/2020

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		470.083.646.974	410.423.405.392
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	37.785.133.265	19.039.766.039
1. Tiền	111		32.885.133.265	11.939.766.039
2. Các khoản tương đương tiền	112		4.900.000.000	7.100.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	75.902.917.970	73.035.957.385
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		75.902.917.970	73.035.957.385
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	200.395.044.656	231.668.533.018
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		175.707.971.062	223.883.146.120
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		34.069.394.755	18.343.944.794
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		16.470.758.104	14.736.447.884
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(25.969.557.697)	(25.411.484.212)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		116.478.432	116.478.432
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	139.441.784.356	76.805.800.353
1. Hàng tồn kho	141		153.263.911.031	91.265.678.927
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(13.822.126.675)	(14.459.878.574)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.05	16.558.766.727	9.873.348.597
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.977.088.166	3.417.285.392
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		12.577.189.601	6.456.063.205
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		4.488.960	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
VI. Tài sản được phân loại chờ thanh lý	160		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		97.122.035.082	94.490.611.031
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.06	5.829.069.695	5.866.619.695
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		15.000.000	20.000.000
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		5.814.069.695	5.846.619.695
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		61.607.617.775	63.797.209.031
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	36.739.788.412	38.270.952.184
- Nguyên giá	222		75.193.737.168	75.175.079.376
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(38.453.948.756)	(36.904.127.192)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.08	24.867.829.363	25.526.256.847
- Nguyên giá	228		36.722.708.703	36.722.708.703
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(11.854.879.340)	(11.196.451.856)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.10	18.112.918.417	19.138.871.118
- Nguyên giá	231		61.177.877.707	60.922.228.800
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(43.064.959.290)	(41.783.357.682)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		25.000.000	67.250.000
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		25.000.000	67.250.000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.11	7.367.100.000	-
1. Đầu tư tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		7.367.100.000	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260	V.12	4.011.590.568	5.283.183.960
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		3.662.977.538	4.462.982.554
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		348.613.030	820.201.406
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
VII. Lợi thế thương mại	269		168.738.627	337.477.227
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		567.205.682.056	504.914.016.423

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		247.472.481.143	186.142.167.973
I. Nợ ngắn hạn	310		238.660.089.579	177.091.455.202
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	76.996.882.618	53.492.086.628
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	35.315.030.912	34.861.662.537
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	5.080.774.240	6.752.790.406
4. Phải trả người lao động	314		1.070.315.553	5.452.047.999
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.16	6.398.590.388	7.882.736.300
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		3.894.823.217	2.536.362.337
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	28.659.031.379	21.516.338.163
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17	69.619.066.875	34.849.750.265
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		8.433.497.886	6.473.124.056
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.192.076.511	3.274.556.511
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		8.812.391.564	9.050.712.771
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		152.774.798	137.691.219
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.18	416.057.190	343.519.200
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		2.973.800.000	2.973.800.000
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		2.587.493.032	2.858.765.278
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		2.682.266.544	2.736.937.074

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIÊN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		319.733.200.913	318.771.848.450
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.19	319.733.200.913	318.771.848.450
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		190.647.980.000	190.647.980.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		190.647.980.000	190.647.980.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(721.880.000)	(721.880.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		4.612.696.349	4.689.718.349
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		74.698.440.906	72.174.983.123
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		71.703.415.247	55.408.147.571
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.995.025.659	16.766.835.552
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		50.495.963.658	51.981.046.978
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		567.205.682.056	504.914.016.423

TP. Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 10 năm 2020

Người lập



Phạm Thị Bích Thảo

Kế toán trưởng



Trương Thị Phương Dung

Tổng Giám đốc



Lâm Thiều Quân

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Đơn vị tính: VNĐ)

Từ 01/07/2020 đến 30/09/2020

Đơn vị tính: VNĐ

Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/07/2020 đến 30/09/2020		Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	136.497.142.114	54.197.215.761	202.094.119.225	115.498.617.884
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1	-	-	-	15.926.000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	136.497.142.114	54.197.215.761	202.094.119.225	115.482.691.884
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	109.501.470.007	37.175.345.159	156.016.480.441	82.043.748.516
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		26.995.672.107	17.021.870.602	46.077.638.784	33.438.943.368
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.2	976.971.983	6.326.128.541	1.869.634.384	7.412.235.866
7. Chi phí tài chính	22	VI.2	985.880.084	2.056.421.832	1.772.834.234	2.247.691.639
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		757.828.538	452.916.024	1.491.428.527	553.351.300
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	VI.5	12.043.694.904	10.725.325.174	21.484.043.154	21.496.794.224
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	7.725.136.325	8.526.306.199	13.712.866.310	15.346.175.132
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		7.217.932.777	2.039.945.938	10.977.529.470	1.760.518.239
12. Thu nhập khác	31	VI.7	319.692.020	468.825.723	358.613.351	3.064.027.925
13. Chi phí khác	32	VI.8	640.595.835	41.673.551	820.422.429	282.335.929
14. Lợi nhuận khác	40		(320.903.815)	427.152.172	(461.809.078)	2.781.691.996
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		6.897.028.962	2.467.098.110	10.515.720.392	4.542.210.235
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.715.444.518	842.569.710	1.954.789.346	1.441.120.544
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		6.900.747	356.262.746	471.588.378	363.163.493
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		5.174.683.697	1.268.265.654	8.089.342.668	2.737.926.198
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		1.585.521.769	113.343.893	2.995.025.659	1.131.020.808
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		3.589.161.928	1.154.921.761	5.094.317.009	1.606.905.390
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	VI.9	83	158	60	60

Người lập

Kế toán trưởng

Phạm Thị Bích Thảo

Trương Thị Phương Dung



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/04/2020 đến 30/09/2020

Đơn vị tính: VND

Lấy kể từ đầu năm đến cuối kỳ này

CHỈ TIÊU	Mã số	T minh	Lấy kể từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		10.515.720.392	4.542.210.235
2. Điều chỉnh cho các khoản:			5.222.332.573	(7.251.372.680)
- Khấu hao tài sản cố định	02		3.960.365.316	4.148.483.068
- Các khoản dự phòng	03		1.609.423.170	(9.665.896.170)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(1.516.941)	(7.321.123)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.782.696.969)	(2.279.989.755)
- Chi phí lãi vay	06		1.491.428.527	553.351.300
- Các khoản điều chỉnh khác	07		(54.670.530)	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		15.738.052.965	(2.709.162.445)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		29.154.385.993	41.082.517.799
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(61.998.232.104)	(34.815.304.202)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		24.115.695.409	4.877.890.615
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		240.202.242	(929.979.690)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.491.428.527)	(553.351.300)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(4.206.828.590)	(8.323.829.290)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1.739.944.243)	(331.810.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(188.096.855)	(1.703.028.513)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(533.832.762)	(3.572.337.364)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(34.052.132.369)	(51.579.745.629)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		30.506.556.407	7.747.308.828
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(7.367.100.000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.383.643.534	2.753.473.424
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(9.062.865.190)	(44.651.300.741)

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	T minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	(29.000.000)
3. Tiền thu từ đi vay	33		91.458.075.410	41.708.153.361
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(56.688.758.800)	(10.480.319.732)
5. Tiền trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(6.777.901.700)	(535.526.890)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>		<u>27.991.414.910</u>	<u>30.663.306.739</u>
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		18.740.452.865	(15.691.022.515)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.01	19.039.766.039	78.529.235.789
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		4.914.361	7.321.123
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.01	<u>37.785.133.265</u>	<u>62.845.534.397</u>

Người lập



Phạm Thị Bích Thảo

Kế toán trưởng



Trương Thị Phương Dung

TP. Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 10 năm 2020

Tổng Giám đốc



Lâm Thiệu Quân

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT CHỌN LỌC

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu:

Công ty Cổ Phần Công Nghệ Tiên Phong hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0301596604 đăng ký lần đầu vào ngày 20 tháng 01 năm 1999 và thay đổi lần thứ 28 vào ngày 24 tháng 04 năm 2018 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Thành Phố Hồ Chí Minh cấp và các giấy phép điều chỉnh.

- Tổng số công ty con: 9

+ Số lượng công ty con được hợp nhất: 9

- Thông tin của Công ty con được hợp nhất

01/ Công ty Cổ phần tín hợc Siêu Tính

+ Địa chỉ: Lầu 3 Tòa nhà ITD, Số 1 đường Sáng Tạo, Phường Tân Thuận Đông, Q7, TP. HCM.

+ Tỷ lệ lợi ích của Công ty Mẹ: 98,80%

+ Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ: 98,80%

02/ Công ty Cổ Phần Công Nghệ Tự Động Tân Tiến

+ Địa chỉ: Lầu 3 Tòa nhà ITD, Số 1 đường Sáng Tạo, Phường Tân Thuận Đông, Q7, TP. HCM.

+ Tỷ lệ lợi ích của Công ty Mẹ: 90.13%

+ Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ: 90.13%

03/ Công ty TNHH Cơ điện Thạch Anh

+ Địa chỉ: Lầu 4 Tòa nhà ITD, Số 1 đường Sáng Tạo, Phường Tân Thuận Đông, Q7, TP. HCM .

+ Tỷ lệ lợi ích của Công ty Mẹ: 69,14%

+ Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ: 69,14%

04/ Công ty Cổ Phần Kỹ Thuật Điện Toàn Cầu

+ Địa chỉ: Số 1 đường Sáng Tạo, Phường Tân Thuận Đông, Q7, TP. HCM

+ Tỷ lệ lợi ích của Công ty Mẹ: 48,01%

+ Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ: 51.7% trong đó có khoản 3.69% là quyền biểu quyết mà Tiên Phong được các cổ đông của Công Ty Cổ Phần Kỹ Thuật Điện Toàn Cầu ủy quyền biểu quyết.

05/ Công ty TNHH MTV Kỹ Thuật Công Nghệ Tiên Phong

+ Địa chỉ: Lầu 4 Tòa nhà ITD, Số 1 đường Sáng Tạo, Phường Tân Thuận Đông, Q7, TP. HCM .

+ Tỷ lệ lợi ích của Công ty Mẹ: 100%

+ Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ: 100%

06/ Công ty TNHH Liên Doanh Global Sitem

+ Địa chỉ: Lầu 4 Tòa nhà ITD, Số 1 đường Sáng Tạo, Phường Tân Thuận Đông, Q7, TP. HCM .

+ Tỷ lệ lợi ích của Công ty Mẹ: 30,61%

+ Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ: 63,75%

07/ Công ty Cổ Phần Inno

+ Địa chỉ: Số 1 đường Sáng Tạo, Phường Tân Thuận Đông, Q7, TP. HCM

+ Tỷ lệ lợi ích của Công ty Mẹ: 47,98%

+ Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ: 99,96%

08/ Công ty TNHH MTV Hạ Tầng Kỹ Thuật Toàn Cầu

+ Địa chỉ: Số 1 đường Sáng Tạo, Phường Tân Thuận Đông, Q7, TP. HCM

+ Tỷ lệ lợi ích của Công ty Mẹ: 48,01%

+ Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ: 100%

09/ Công ty TNHH MTV Innovative Software Development

+ Địa chỉ: Số 1 đường Sáng Tạo, Phường Tân Thuận Đông, Q7, TP. HCM

+ Tỷ lệ lợi ích của Công ty Mẹ: 100%

+ Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ: 100%

51
CỔ
CỔ
CỔ
TIỀN
PHONG

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

2. Lĩnh vực kinh doanh:

- Hoạt động chính của Công ty : Dịch vụ và thương mại

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ.

- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp.

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.

- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng.

- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông.

- Bán lẻ máy vi tính, thiết bị ngoại vi, phần mềm và thiết bị viễn thông trong các cửa hàng chuyên doanh.

- Đại lý ký gởi hàng hóa, đại lý mua bán hàng hóa, môi giới thương mại.

- Bảo trì các hệ thống điện công nghiệp, dân dụng, hệ thống tin học, hệ thống chống sét. Lắp đặt hệ thống cơ điện công trình, hệ thống thông gió, điều hòa cấp nhiệt, hệ thống thông tin liên lạc, hệ thống phòng cháy chữa cháy, hệ thống an ninh bảo vệ, hệ thống nâng, chuyển. THI công lắp đặt hệ thống chống ăn mòn kim loại.

- Thiết kế lắp đặt các hệ thống điện công nghiệp, dân dụng, hệ thống tin học, hệ thống chống sét. thiết kế về hệ thống máy tính, phần cứng, phần mềm, trang web, tích hợp mạng cục bộ.

- Tư vấn đầu tư phát triển và ứng dụng các công nghệ kỹ thuật cao trong công nghiệp.

- Kết nối mạng internet, lắp đặt tổng đài điện thoại.

- Mua bán thiết bị đào tạo, dạy nghề. Mua bán thiết bị dụng cụ, thiết bị và máy công nghiệp hóa chất, pin, accu và bộ nạp. Mua bán thiết bị văn phòng, thiết bị nghiên cứu khoa học, thí nghiệm.

- Mua bán hệ thống an ninh, hệ thống báo cháy, báo trộm, giám sát bán hàng.

- Sản xuất và mua bán phần mềm tin học.

4. Nhân sự:

- Tổng số công nhân viên tập đoàn: 252 người.

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán:

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/04 và kết thúc ngày 31/03

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

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt nam (VND)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo thông tư 200/2014/TT/BTC ngày Báo cáo Tài chính hợp nhất giữa niên độ được lập theo chuẩn mực và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt nam.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Tổng Giám đốc công ty đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ.

3. Hình thức kế toán áp dụng:

Công ty sử dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua.

Dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá vốn thực tế;

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền;

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên;

- Phương pháp lập dự phòng giảm Giá hàng tồn kho: dự phòng giảm Giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

5965
IG T
PHÁ
G N
PHU
T.P.H.C

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIÊN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định:

- Nguyên tắc ghi nhận: Nguyên Giá TSCĐ bao gồm Giá mua và chi phí có liên quan đến việc đưa TSCĐ vào hoạt động.
- Phương pháp khấu hao TSCĐHH, TSCĐVH: theo phương pháp khấu hao đường thẳng phù hợp với Quyết định 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài Chính Việt Nam.

Đối tượng	Năm sử dụng
Nhà cửa, vật kiến trúc	5-30 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	3 - 6 năm
Máy móc thiết bị	2 - 20 năm
Thiết bị, dụng cụ quản lý	2 - 8 năm
Tài sản cố định khác	2 năm

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận: bất động sản đầu tư được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá của bất động sản đầu tư bao gồm cả các chi phí giao dịch liên quan trực tiếp ban đầu, các chi phí liên quan đến bất động sản đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu được ghi tăng nguyên giá bất động sản đầu tư khi các 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 của bất động sản đầu tư hiện tại.
- Phương pháp khấu hao: theo Phương pháp khấu hao đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính.

Đối tượng	Năm sử dụng
Trạm thu phát sóng	5 - 6 năm

5. Kế toán các khoản đầu tư tài chính

- Đầu tư thường : theo phương pháp giá gốc
- Các khoản đầu tư liên kết : theo phương pháp vốn chủ sở hữu
- Đầu tư công ty con: theo phương pháp hợp nhất

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa.

7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho hàng hóa - dịch vụ đã sử dụng trong kỳ, hoặc được trích trước nhằm không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

Dự phòng cho bảo hành sản phẩm được trích lập cho từng loại sản phẩm, hàng hóa, công trình xây lắp có cam kết bảo hành. Các khoản dự phòng phải trả được xem xét và điều chỉnh tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

9. Nguồn vốn kinh doanh - quỹ:

Nguồn vốn kinh doanh của công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Thặng dư vốn cổ phần: chênh lệch phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá.
- Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Đại hội đồng cổ đông và quyết định của hội đồng quản trị.

10. Cổ phiếu quỹ

Khi cổ phần trong vốn chủ sở hữu được mua lại, khoản tiền trả bao gồm cả các chi phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu.

11. Cổ tức

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả trong kỳ cổ tức được công bố.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng: doanh thu được ghi nhận khi đơn vị có được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng và số tiền thu về được xác định tương đối chắc chắn. Tại thời điểm ghi nhận doanh thu đơn vị đã hoàn thành việc chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm cho người mua, đồng thời xác định được chi phí có liên quan.

Doanh thu hoạt động tài chính: doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở dồn tích (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

M
Y
N
SH
NG
CH

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

- 13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**
- Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.
- Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.
- Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.
- 14. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ và xử lý chênh lệch tỷ giá**
- Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được quy đổi theo tỷ giá tại ngày cuối kỳ.
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.
- Các khoản chênh lệch tỷ giá được xử lý theo hướng dẫn của thông tư 201/2009/TT-BTC ban hành ngày 15/10/2009



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**V.01 Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Tiền mặt	548.264.209	414.803.514
b) Tiền gửi ngân hàng	32.082.317.143	11.524.962.525
c) Tiền đang chuyển	-	-
d) Các khoản tương đương tiền	5.154.551.913	7.100.000.000
Tổng cộng	37.785.133.265	19.039.766.039

V.02 Các khoản đầu tư tài chính*Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn*

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngắn hạn	75.902.917.970	73.035.957.385
- Tiền gửi có kỳ hạn	75.902.917.970	73.035.957.385
Dài hạn	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-
Tổng cộng	75.902.917.970	73.035.957.385

V.03 Phải thu ngắn hạn của khách hàng*Phải thu các khách hàng khác*

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TCT Phát Triển Hạ Tầng & Đầu Tư Tài Chính Việt Nam	14.570.728.725	29.700.004.464
Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam	9.125.140.300	9.125.140.300
Công Ty TNHH Thu Phí Tự Động VETC	81.197.631.439	81.216.881.439
Cảng hàng không quốc tế Đà Nẵng - CN Tổng công ty cảng hàng không Việt 1	-	-
Công ty TNHH Đầu tư Xây dựng Thương mại Băng Dương	3.996.814.588	4.104.514.588
Công Ty TNHH Xây Dựng Công Nghiệp OLYMPIA	-	-
Công ty CP Kinh Doanh BOT Đường DT 741	2.451.353.000	16.851.353.000
Công ty CP Tasco Trường Sơn	579.863.381	4.367.344.975
Công ty CP BOT Phá Lại	3.778.343.571	-
Công ty Cổ Phần Viễn Thông Di động Toàn Cầu	7.257.828.339	7.257.828.339
Trung tâm mạng lưới Mobifone Miền Nam	5.251.863.094	4.639.472.995
Công ty TNHH Giáo Dục Ngôi Sao	3.092.882.671	3.092.882.671
Các khách hàng khác	44.405.521.954	63.527.723.349
Cộng	175.707.971.062	223.883.146.120

V.04 Trả trước cho người bán ngắn hạn*Trả trước cho người bán khác*

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty TNHH Kỹ Thuật Công Nghệ Kim Long	-	3.415.043.000
Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Đức Tường	8.297.937.859	-
ABB PTE.LTD	-	4.755.686.072
Công ty CP Công Nghệ Tích Hợp Sao Nam	5.876.049.520	-
STULZ- GERMANY	5.611.995.705	-
Nhà cung cấp khác	14.283.411.671	10.173.215.722
Cộng	34.069.394.755	18.343.944.794

V.05 Phải thu về cho vay ngắn hạn/dài hạn**a Phải thu về cho vay ngắn hạn**

-

b Phải thu về cho vay dài hạn

-

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

V.06 Phải thu ngắn hạn/dài hạn khác**6a Phải thu ngắn hạn khác***Phải thu các tổ chức và cá nhân khác*

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Tạm ứng nhân viên	2.047.751.582	-	1.056.895.878	-
Ký quỹ, ký cược	2.025.245.070	-	2.099.039.937	-
Phải thu cá nhân	171.707.308	-	713.286.843	-
Khác	12.226.054.144	-	10.867.225.226	-
Cộng	16.470.758.104	-	14.736.447.884	-

6b Phải thu dài hạn khác*Phải thu các tổ chức và cá nhân khác*

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Ký quỹ, ký cược	-	-	5.846.619.695	-
Khác	-	-	-	-
Cộng	-	-	5.846.619.695	-

V.07 Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
a) Hàng mua đang đi trên đường	1.641.453.166	-	1.029.023.069	-
b) Nguyên liệu, vật liệu	2.877.182.521	-	2.931.854.622	-
c) Công cụ, dụng cụ	-	-	-	-
d) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	125.276.624.574	-	64.274.012.217	-
e) Thành phẩm	-	-	-	-
f) Hàng hóa	23.468.650.770	(13.822.126.675)	23.030.789.019	(14.459.878.574)
Cộng	153.263.911.031	(13.822.126.675)	91.265.678.927	(14.459.878.574)

V.08 Chi phí trả trước ngắn hạn/dài hạn**a Chi phí trả trước ngắn hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền thuê đất	3.539.365.805	3.065.125.145
Công cụ, dụng cụ	378.114.915	267.609.141
Chi phí thuê văn phòng, nhà xưởng	18.800.000	-
Chi phí khác	40.807.446	84.551.106
Cộng	3.977.088.166	3.417.285.392

b Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí hội viên câu lạc bộ golf	605.757.848	617.713.598
Chi phí sửa chữa	397.345.798	2.158.709.899
Công cụ, dụng cụ	2.659.873.892	1.686.559.057
Cộng	3.662.977.538	4.462.982.554

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

V.09 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<i>Nguyên giá TSCĐHH</i>					
- Tại 01/04/2020	48.325.949.061	17.965.971.394	6.277.571.919	2.605.587.002	75.175.079.376
+ Mua trong năm	-	-	-	80.690.000	80.690.000
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	(62.032.208)	(62.032.208)
- Tại 30/09/2020	48.325.949.061	17.965.971.394	6.277.571.919	2.624.244.794	75.193.737.168
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>					
- Tại 01/04/2020	13.198.264.847	16.843.158.976	4.872.326.125	1.990.377.244	36.904.127.192
+ Khấu hao	782.601.487	320.479.601	382.102.830	126.669.854	1.611.853.772
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	(62.032.208)	(62.032.208)
- Tại 30/09/2020	13.980.866.334	17.163.638.577	5.254.428.955	2.055.014.890	38.453.948.756
<i>Giá trị còn lại của TSCĐHH</i>					
- Tại 01/04/2020	35.127.684.214	1.122.812.418	1.405.245.794	615.209.758	38.270.952.184
- Tại 30/09/2020	34.345.082.727	802.332.817	1.023.142.964	569.229.904	36.739.788.412

V.10 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Bản quyền	Quyền sử dụng đất	Quyền sử dụng công nghệ	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
<i>Nguyên giá TSCĐVH</i>					
- Tại 01/04/2020	-	35.326.029.245	-	1.396.679.458	36.722.708.703
+ Mua trong năm	-	-	-	-	-
- Tại 30/09/2020	-	35.326.029.245	-	1.396.679.458	36.722.708.703
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>					
- Tại 01/04/2020	-	10.456.846.767	-	739.605.089	11.196.451.856
+ Khấu hao trong năm	-	571.707.918	-	86.719.566	658.427.484
- Tại 30/09/2020	-	11.028.554.685	-	826.324.655	11.854.879.340
<i>Giá trị còn lại</i>					
- Tại 01/04/2020	-	24.869.182.478	-	657.074.369	25.526.256.847
- Tại 30/09/2020	-	24.297.474.560	-	570.354.803	26.062.225.811

V.11 Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Số đầu năm	Nguyên giá	Giá trị hao mòn	Giá trị còn lại
Tăng trong năm	60.922.228.800	41.783.357.682	19.138.871.118
Thanh lý nhượng bán	495.392.762	1.521.345.463	-
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư	(239.743.855)	(239.743.855)	-
	61.177.877.707	43.064.959.290	18.112.918.417

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIÊN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

V.12 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại*Tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã ghi nhận*

	Số đầu năm	Ghi nhận vào kết quả kinh doanh trong năm	Số cuối kỳ
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ			
<i>Xây dựng tòa nhà ITD</i>	213.923.145	13.801.492	200.121.653
<i>Trợ cấp mất việc làm</i>	148.491.377	-	148.491.377
<i>Khác</i>	457.786.884	457.786.884	-
Cộng	820.201.406	471.588.376	348.613.030

Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại là từ 20%

V.13 Lợi thế thương mại

Lợi thế thương mại phát sinh do mua Công ty cổ phần In No.

	Nguyên giá	Số đã phân bổ	Giá trị còn lại
Số đầu năm	3.374.772.030	3.037.294.803	337.477.227
Phân bổ trong năm	-	168.738.600	-
Số cuối kỳ	3.374.772.030	3.206.033.403	168.738.627

V.14 Phải trả người bán ngắn hạn*Phải trả các nhà cung cấp khác*

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Cổ Phần Đầu Tư Hoàng Đạo	4.130.200.350	4.130.200.350
Công ty CP Kim Cương Á Châu	-	3.267.930.609
Công ty TNHH Giải Pháp SV	-	6.531.969.330
Công ty CP Cảng Đông Xuyên	-	5.660.496.362
ABB PTE.LTD	36.481.445.452	-
ROCKWELL AUTOMATION SOUTHEAST ASIA PTE LTD	3.659.452.592	-
Nhà cung cấp khác	32.725.784.224	33.901.489.977
Cộng	76.996.882.618	53.492.086.628

V.15 Người mua trả tiền trước ngắn hạn*Trả trước của các khách hàng khác*

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty TNHH Hải Linh	1.967.713.900	9.522.052.699
Tổng công ty cảng hàng không Việt Nam-CTCP	12.315.041.840	6.346.750.700
Công ty TNHH Hùng Phát	9.672.720.000	9.672.720.000
Công ty CP Giải Pháp Công Nghệ MINERVA	-	4.655.542.914
Các khách hàng khác	11.359.555.172	4.664.596.224
Cộng	35.315.030.912	34.861.662.537

V.16 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**Đối tượng**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
+ Thuế GTGT	2.678.412.108	2.036.279.153
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.115.623.620	4.178.847.354
+ Thuế thu nhập cá nhân	286.698.512	537.603.899
+ Các loại thuế khác	40.000	60.000
Tổng cộng	5.080.774.240	6.752.790.406

- Các khoản thuế phải nộp trên báo cáo tài chính là số thuế tạm tính theo số liệu kế toán.

- Chênh lệch (nếu có) giữa số thuế phải nộp theo sổ sách kế toán và quyết toán thuế sẽ được điều chỉnh khi có kết quả kiểm tra của cơ quan thuế.

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

V.17 Chi phí phải trả ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí lãi vay	-	-
Trích trước chi phí cho các dự án	6.292.590.388	7.159.828.170
Chi phí phải trả khác	106.000.000	722.908.130
Cộng	6.398.590.388	7.882.736.300

V.18 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn/dài hạn**a Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Doanh thu chưa thực hiện liên quan đến các tổ chức và cá nhân khác</i>		
Tiền trả trước về cho thuê trạm phát sóng dưới 12 tháng	3.755.324.217	1.596.856.690
Doanh thu bảo trì	139.499.000	939.505.647
Tổng cộng	3.894.823.217	2.536.362.337

b Doanh thu chưa thực hiện dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Doanh thu chưa thực hiện liên quan đến các tổ chức và cá nhân khác</i>		
Tiền trả trước về cho thuê trạm phát sóng trên 12 tháng	3.755.324.217	1.596.856.690
Doanh thu bảo trì	139.499.000	939.505.647
Cộng	3.894.823.217	2.536.362.337

V.19 Phải trả ngắn hạn/dài hạn khác**a Phải trả ngắn hạn khác**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
+ Tài sản thừa chờ xử lý	-	-
+ Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm thất nghiệp	334.774.601	88.183.600
+ Cổ tức phải trả	254.051.260	211.521.610
+ Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn	357.496.257	385.232.427
+ Phải trả khác cho cá nhân	26.463.300.000	19.255.000.000
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.249.409.261	1.576.400.526
Tổng cộng	28.659.031.379	21.516.338.163

b Phải trả dài hạn khác**Phải trả các tổ chức và cá nhân khác dài hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhận ký quỹ, ký cược	416.057.190	343.519.200
Tổng cộng	416.057.190	343.519.200

V.20 Vay và nợ ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Vay ngắn hạn ngân hàng (a)	65.787.666.875	31.278.350.265
b) Vay ngắn hạn các tổ chức và cá nhân khác (b)	3.831.400.000	3.571.400.000
Tổng cộng	69.619.066.875	34.849.750.265

(a) Các khoản vay ngân hàng được đảm bảo bằng cổ phiếu,, tiền gửi có năm hạn . Các khoản vay này chịu lãi suất 6% đến 6,8% một năm

(b) Vay ngắn hạn các cá nhân không có tài sản đảm bảo với lãi suất từ 7% một năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

V.21 Vốn chủ sở hữu

Tình hình thay đổi vốn chủ sở hữu trong năm như sau:

	Vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng
Số dư đầu năm	190.647.980.000	(721.880.000)	4.689.718.349	72.174.983.123	51.981.046.978	318.771.848.450
Lãi thuần trong kỳ	-	-	-	2.995.025.659	5.094.317.008	8.089.342.667
Chia cổ tức	-	-	-	-	(6.855.355.200)	(6.855.355.200)
Trích lập/sử dụng các quỹ	-	-	(77.022.000)	-	-	(77.022.000)
Trích quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	-	-	-
Quyết toán	-	-	-	(195.613.004)	-	(195.613.004)
Tăng do tăng tỷ lệ góp vốn	-	-	-	-	-	-
Tặng/ Giảm khác	-	-	-	(275.954.872)	275.954.872	-
Số dư cuối kỳ	190.647.980.000	(721.880.000)	4.612.696.349	74.698.440.906	50.495.963.658	319.733.200.913

Vốn cổ phần được phê duyệt và đã phát hành của Công ty

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số lượng CP	VND	Số lượng CP	VND
Vốn cổ phần được phê duyệt	19.064.798	190.647.980.000	19.064.798	190.647.980.000
Cổ phiếu phổ thông đã phát hành	19.064.798	190.647.980.000	19.064.798	190.647.980.000
Mua lại cổ phiếu phổ thông đã phát hành	(72.188)	(721.880.000)	(72.188)	(721.880.000)
Số cổ phiếu phổ thông hiện đang lưu hành	18.992.610	189.926.100.000	18.992.610	189.926.100.000

Tất cả cổ phiếu đều mệnh giá là 10.000 VNĐ

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIÊN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**VI.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

Đối tượng	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020	Từ 01/04/2019 đến 30/09/2019
<i>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</i>	<i>202.094.119.225</i>	<i>115.498.617.884</i>
+ Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	215.729.245.842	123.679.420.173
+ Điều chỉnh giảm doanh thu nội bộ	(13.635.126.617)	(8.180.802.289)
<i>Các khoản giảm trừ doanh thu</i>	<i>-</i>	<i>(15.926.000)</i>
<i>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</i>	<i>202.094.119.225</i>	<i>115.482.691.884</i>

VI.2 Doanh thu hoạt động tài chính

Đối tượng	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020	Từ 01/04/2019 đến 30/09/2019
+ Doanh thu hoạt động tài chính	8.952.705.784	14.047.891.625
+ Điều chỉnh giảm doanh thu tài chính nội bộ	(7.083.071.400)	(6.635.655.759)
Tổng cộng	1.869.634.384	7.412.235.866

VI.3 Giá vốn hàng bán

Đối tượng	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020	Từ 01/04/2019 đến 30/09/2019
+ Giá vốn của hàng hóa và dịch vụ đã bán	169.938.782.247	88.091.258.816
+ Điều chỉnh giảm giá vốn nội bộ	(13.922.301.806)	(6.047.510.300)
Tổng cộng	156.016.480.441	82.043.748.516

VI.4 Chi phí tài chính

Đối tượng	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020	Từ 01/04/2019 đến 30/09/2019
+ Chi phí tài chính	1.772.834.234	4.066.102.598
+ Điều chỉnh giảm chi phí tài chính nội bộ	-	(1.818.410.959)
Tổng cộng	1.772.834.234	2.247.691.639

VI.5 Chi phí bán hàng

Đối tượng	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020	Từ 01/04/2019 đến 30/09/2019
+ Chi phí bán hàng	22.251.190.243	22.307.560.533
+ Điều chỉnh giảm chi phí bán hàng nội bộ	(767.147.089)	(810.766.309)
Tổng cộng	21.484.043.154	21.496.794.224

VI.6 Chi phí quản lý doanh nghiệp

Đối tượng	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020	Từ 01/04/2019 đến 30/09/2019
+ Chi phí quản lý doanh nghiệp	15.078.559.099	16.886.322.751
+ Điều chỉnh giảm chi phí quản lý nội bộ	(1.365.692.789)	(1.540.147.619)
Tổng cộng	13.712.866.310	15.346.175.132

VI.7 Thu nhập khác

Đối tượng	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020	Từ 01/04/2019 đến 30/09/2019
+ Thu nhập khác	420.686.531	3.212.642.398
+ Điều chỉnh giảm thu nhập khác nội bộ	(62.073.180)	(148.614.473)
Tổng cộng	358.613.351	3.064.027.925

VI.8 Chi phí khác

Đối tượng	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020	Từ 01/04/2019 đến 30/09/2019
+ Chi phí khác	820.422.429	282.335.929
+ Điều chỉnh giảm chi phí khác nội bộ	-	-
Tổng cộng	820.422.429	282.335.929

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

VI.9 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020	Từ 01/04/2019 đến 30/09/2019
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	2.995.025.659	1.131.020.808
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-
Lợi nhuận tính lãi cơ bản/ suy giảm trên cổ phiếu	2.995.025.659	1.131.020.808
Số lượng trung bình cổ phiếu phổ thông trong năm/năm	18.992.610	18.992.610
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	158	60

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm kế toán năm
- Các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan

Thu nhập của Ban Giám đốc trong năm/năm như sau:

	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020	Từ 01/04/2019 đến 30/09/2019
Tiền lương và các khoản thu nhập khác	2.312.100.000	2.102.024.286

Các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan trong năm/năm như sau

	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020	Từ 01/04/2019 đến 30/09/2019
<i>Công ty cổ phần kỹ thuật điện Toàn Cầu</i>		
Mua hàng hoá và dịch vụ	1.206.926.827	83.343.325
Cho Thuê kho, thuê văn phòng	644.888.687	663.938.966
Nhận VSOP	62.073.180	148.614.473
Quỹ phúc lợi chuyển về Công ty mẹ	337.593.000	394.268.000
Nhận cổ tức	6.246.318.400	4.684.738.800
Phải thu chi phí chia sẻ	55.902.204	93.530.472
Phải trả chi phí chia sẻ	966.000	2.676.000
<i>Công ty cổ phần tin học Siêu Tinh</i>		
Mua hàng hoá và dịch vụ	388.094.693	43.000.000
Bán hàng hoá và dịch vụ	8.554.170.000	5.715.497.300
Quỹ phúc lợi chuyển về Công ty mẹ	74.000.000	11.200.000
<i>Công ty cổ phần công nghệ tự động Tân Tiến</i>		
Nhận cổ tức	836.753.000	1.673.506.000
Quỹ phúc lợi chuyển về Công ty mẹ	18.967.185	18.500.000
Cho Thuê kho, thuê văn phòng	814.997.362	836.115.336
Phải thu chi phí chia sẻ	300.000	6.813.333
Phải trả chi phí chia sẻ	12.114.900	20.791.400
<i>Công ty TNHH một thành viên kỹ thuật công nghệ Tiên Phong</i>		
Tiền mượn		19.950.000.000
Vay tiền		10.000.000.000
Lãi vay phải trả		277.410.959

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

Công ty TNHH MTV INNOVATIVE SOFTWARE DEVELOPMENT

Cho thuê kho, thuê văn phòng	91.377.535	92.270.826
Mua hàng hoá và dịch vụ	1.020.000.000	51.000.000

Trong số dư phải thu khách hàng, phải thu khác, phải trả khách hàng, phải trả khác có các số dư nội bộ tại ngày 30 tháng 09 năm 2020 như sau:

Bên liên quan	Bản chất số dư	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Các khoản phải thu			
Công ty cổ phần công nghệ tự động Tân Tiến	Phải thu TM	322.563.179	179.835.825
	Phải thu phi TM	-	18.967.185
Công ty cổ phần tin học Siêu Tính	Phải thu TM	(880.813.200)	(3.440.400.200)
	Phải thu phi TM	-	74.000.000
Công ty cổ phần cơ điện Thạch Anh	Phải thu TM	-	-
	Phải thu phi TM	3.500.000.000	3.500.000.000
Công ty cổ phần kỹ thuật điện Toàn Cầu	Phải thu TM	266.965.951	250.796.185
	Phải thu phi TM	31.544.768	369.217.637
Công ty TNHH liên doanh Global Sitem	Phải thu TM	26.180.623	25.767.835
	Phải thu phi TM	28.379.160	59.230.578
Công ty TNHH MTV INNOVATICE SOFTWARE DEVELOPMENT	Phải thu TM	3.893.894	77.871.975
	Phải thu phi TM	-	-
Công ty TNHH MTV Hạ tầng Kỹ Thuật Toàn Cầu	Phải thu TM	136.578.750	134.268.750
Bên liên quan			
Các khoản phải trả			
Công ty CP công nghệ tự động Tân Tiến	Phải trả TM	-	-
	Phải trả phi TM	6.172.870	34.842.420
Công ty cổ phần tin học Siêu Tính	Phải trả TM	348.425.000	-
	Phải trả phi TM	4.900.000.000	4.900.000.000
Công ty cổ phần cơ điện Thạch Anh	Phải trả TM	93.381.569	93.381.569
	Phải trả phi TM	-	-
Công ty TNHH MTV Kỹ Thuật Công Nghệ Tiên Phong	Phải trả TM	-	-
	Phải trả phi TM	19.950.000.000	19.950.000.000
Công ty cổ phần kỹ thuật điện Toàn Cầu	Phải trả TM	528.217.599	243.448.551
	Phải trả phi TM	-	2.400.000
Công ty TNHH liên doanh Global Sitem	Phải trả TM	-	6.829.425.330
	Phải trả phi TM	-	-
Công ty TNHH MTV INNOVATICE SOFTWARE DEVELOPMENT	Phải trả TM	8.913.400.000	7.893.400.000
	Phải trả phi TM	500.000.000	4.500.000.000



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P. Tân Thuận Đông, Quận 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 2 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

4. CƠ CẤU DOANH THU, LÃI GỘP THEO LĨNH VỰC KINH DOANH ĐẾN NGÀY 30/09/2020

Lĩnh vực	Doanh thu	Giá vốn	Lãi gộp
Lĩnh vực điện - tự động & đo lường	87.956.951.096	78.473.874.351	9.483.076.745
Lĩnh vực điện	45.058.215.711	25.749.942.790	19.308.272.921
Lĩnh vực giao thông thông minh	19.748.265.919	13.686.534.845	6.061.731.074
Lĩnh vực viễn thông tin học	49.330.686.499	38.106.128.455	11.224.558.044
Tổng cộng	202.094.119.225	156.016.480.441	46.077.638.784

5 Thông tin về hoạt động liên tục

6 Những thông tin khác

7 GIẢI TRÌNH CHÊNH LỆCH LỢI NHUẬN

Chỉ tiêu	Từ 01/07/2020 đến 30/09/2020	Từ 01/07/2019 đến 30/09/2019	Chênh lệch	So sánh
Doanh thu thuần	136.497.142.114	54.197.215.761	82.299.926.353	152%
Giá vốn hàng bán	109.501.470.007	37.175.345.159	72.326.124.848	195%
Lợi nhuận gộp	26.995.672.107	17.021.870.602	9.973.801.505	59%
Doanh thu hoạt động tài chính	976.971.983	6.326.128.541	(5.349.156.558)	-85%
Chi phí tài chính	985.880.084	2.056.421.832	(1.070.541.748)	-52%
Lợi nhuận hoạt động tài chính	(8.908.101)	4.269.706.709	(4.278.614.810)	-100%
Chi phí bán hàng	12.043.694.904	10.725.325.174	1.318.369.730	12%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	7.725.136.325	8.526.306.199	(801.169.874)	-9%
Thu nhập khác	319.692.020	468.825.723	(149.133.703)	-32%
Chi phí khác	640.595.835	41.673.551	598.922.284	1.437%
Lợi nhuận khác	(320.903.815)	427.152.172	(748.055.987)	-175%
Lợi nhuận sau thuế TNDN	5.174.683.697	1.268.265.654	3.906.418.043	308%
Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	1.585.521.769	113.343.893	1.472.177.876	1.299%

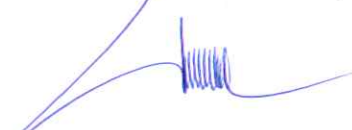
Kết quả kinh doanh cho thấy doanh thu trong kỳ đạt 136,49 tỷ tăng 152% và lãi gộp đạt 26,9 tỷ tăng 59% là do các dự án lớn được nghiệm thu trong kỳ. Lợi nhuận sau thuế hợp nhất đạt 5,17 tỷ tăng 308% so với cùng kỳ dù hoạt động tài chính giảm mạnh (giá trị doanh thu tài chính kỳ trước đạt 6,3 tỷ do được Chủ đầu tư thanh toán lãi từ tiền giữ lại đảm bảo của các dự án lớn), cho thấy hiệu quả mang lại chủ yếu đến từ hoạt động kinh doanh chính của các công ty, đây cũng là nguyên nhân góp phần tăng trưởng LN sau thuế thuộc cổ đông công ty mẹ 1,58 tỷ chiếm 1,299% so với cùng kỳ năm trước.

Người lập



Phạm Thị Bích Thảo

Kế toán trưởng



Trương Thị Phương Dung

TP. Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 10 năm 2020

Tổng Giám đốc



Lâm Thiệu Quân