

CÔNG TY CỔ PHẦN  
THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ TRÀNG THI



# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2020

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

**Quý II năm 2020**

*Tại ngày 30 tháng 06 năm 2020*

*Đơn vị tính: VN Đồng*

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>		<b>1,061,016,119,502</b>	<b>165,585,095,809</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>25,977,461,697</b>	<b>20,281,107,496</b>
1. Tiền	111		21,977,461,697	20,281,107,496
2. Các khoản tương đương tiền	112		4,000,000,000	0
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>11,800,000,000</b>	<b>12,800,000,000</b>
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	V.02.1	11,800,000,000	12,800,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>988,743,463,007</b>	<b>108,010,203,124</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03.1	15,316,465,930	23,258,232,619
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04.1	82,899,666,266	82,218,319,200
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	V.05	0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.06.1	890,527,330,811	2,533,651,305
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			0
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>32,999,737,840</b>	<b>23,881,566,417</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.07	33,538,780,665	23,882,507,401
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(539,042,825)	(940,984)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1,495,456,958</b>	<b>612,218,772</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.08.1	193,337,040	108,790,765
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	V.09	748,836,576	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.09	553,283,342	503,428,007
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>		<b>131,014,875,938</b>	<b>133,932,623,530</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>249,227,000</b>	<b>249,227,000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03.2	59,227,000	59,227,000
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	V.04.2	90,000,000	90,000,000
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	V.06.2	100,000,000	100,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>81,810,902,806</b>	<b>84,637,750,787</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	67,210,295,380	69,872,883,761
- Nguyên giá	222		130,431,964,606	129,670,191,879

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(63,221,669,226)	(59,797,308,118)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	14,600,607,426	14,764,867,026
- Nguyên giá	228		16,430,097,266	16,430,097,266
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,829,489,840)	(1,665,230,240)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>11,959,449,207</b>	<b>10,524,620,535</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.12	11,959,449,207	10,524,620,535
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>23,119,867,596</b>	<b>23,119,867,596</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.13	23,119,867,596	23,119,867,596
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		0	0
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	V.02.2	0	0
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>13,875,429,329</b>	<b>15,401,157,612</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.08.2	13,875,429,329	15,401,157,612
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1,192,030,995,440</b>	<b>299,517,719,339</b>
<b>C. Nợ Phải trả</b>	<b>300</b>		<b>1,054,713,240,381</b>	<b>146,105,808,789</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>932,988,693,996</b>	<b>22,917,136,344</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14.1	912,306,928,083	6,128,776,013
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15.1	3,272,110,954	971,777,832
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	6,070,519,047	6,747,249,232
4. Phải trả người lao động	314		654,342,330	729,864,554
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		25,183,399	22,304,055
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	V.17.1	234,290,907	679,524,578
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18.1	9,976,488,198	7,631,750,143
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	0	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		448,831,078	5,889,937
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>121,724,546,385</b>	<b>123,188,672,445</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
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	V.17.2	2,892,255,907	2,952,861,967
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.18.2	118,832,290,478	120,235,810,478
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343			
<b>D. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>	<b>V.20</b>	<b>137,317,755,059</b>	<b>153,411,910,550</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>137,317,755,059</b>	<b>153,411,910,550</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		135,000,000,000	135,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	V.20.a	135,000,000,000	135,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	V.20.a	7,538,642,748	7,538,642,748
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.20.a	1,579,693,959	1,092,952,818
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V.20.a	(6,800,581,648)	9,780,314,984
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		4,756,832,702	45,492,173
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(11,557,414,350)	9,734,822,811
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1,192,030,995,440</b>	<b>299,517,719,339</b>

Người lập biểu



Lê Thiên Hương

Kế toán trưởng



Nguyễn Thu Quỳnh



Lập, ngày 16 tháng 04 năm 2020

Giám đốc



Vũ Trọng Tuấn

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**  
**Quý II Năm 2020**

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.21	89,491,320,338	64,164,905,463	1,176,586,897,836	138,772,653,712
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.22	1,487,767,270	1,278,661,820	3,626,041,818	2,440,396,359
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10	VI.23	88,003,553,068	62,886,243,643	1,172,960,856,018	136,332,257,353
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.24	85,151,425,818	53,445,761,163	1,162,659,943,355	116,800,195,869
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		2,852,127,250	9,440,482,480	10,300,912,663	19,532,061,484
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.25	932,533,670	2,198,120,965	950,713,739	2,509,080,160
7. Chi phí tài chính	22	VI.26	0	109,313,316	0	212,751,862
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		0	109,313,316	0	212,751,862
8. Chi phí bán hàng	25	VI.27	6,800,577,746	6,142,021,871	14,033,952,174	12,595,707,034
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.28	3,551,757,089	4,867,435,531	8,984,254,106	9,846,742,494
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		(6,567,673,915)	519,832,727	(11,766,579,878)	(614,059,746)
11. Thu nhập khác	31	VI.29	204,392,549	636,345,802	499,803,537	1,125,000,565
12. Chi phí khác	32	VI.30	139,500,000	67,000,000	251,728,341	228,154,439
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		64,892,549	569,345,802	248,075,196	896,846,126
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(6,502,781,366)	1,089,178,529	(11,518,504,682)	282,786,380
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	20,100,000	9,800,000	38,909,668	40,230,888
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		(6,522,881,366)	1,079,378,529	(11,557,414,350)	242,555,492
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu



Lê Thiên Hương

Kế toán trưởng



Nguyễn Thu Quỳnh

Lập, ngày 22 tháng 12 năm 2020



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**  
(Theo phương pháp trực tiếp)  
Quý II năm 2020

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	MS	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		1,135,614,083,837	131,713,999,878
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(131,202,217,696)	(56,996,478,316)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(7,589,088,689)	(9,164,283,988)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(158,684,191)	(151,856,220)
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1,723,559,482)	(642,388,330)
6. Tiền thu khác từ HĐKD	06		65,506,656,422	41,467,685,537
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1,046,761,237,658)	(88,102,256,891)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ HĐ KD</b>	<b>20</b>		<b>13,685,952,543</b>	<b>18,124,421,670</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(20,000,000)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23		(6,800,000,000)	(13,500,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		7,800,000,000	13,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		476,801,106	2,275,608,639
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ HĐ đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>1,456,801,106</b>	<b>1,775,608,639</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ HĐ TC</b>				
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 DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		470,195,868	5,541,705,661
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(9,106,595,316)	(13,095,415,634)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(810,000,000)	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ HĐ tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(9,446,399,448)</b>	<b>(7,553,709,973)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>5,696,354,201</b>	<b>12,346,320,336</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>20,281,107,496</b>	<b>16,959,395,801</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>V.01</b>	<b>25,977,461,697</b>	<b>29,305,716,137</b>

Lập biểu



Lê Thiên Hương

Kế toán trưởng



Nguyễn Thu Quỳnh



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II Năm 2020

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại dịch vụ, bất động sản
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Tổng hợp và chủ yếu là kinh doanh hàng điện máy
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

### II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.  
Báo cáo tài chính này được lập cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND)

### III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/214/TT-BTC ngày 22/12/2014 do Bộ Tài chính ban hành.
- 2- Tuyên bố về tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đã được ban hành và có hiệu lực.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán máy

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận tiền và các khoản tương đương tiền: Theo thực tế.
- 2- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
  - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: Theo giá gốc.
  - Các khoản cho vay.
  - Các khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác: Theo giá gốc.
  - Phương pháp lập dự phòng các khoản đầu tư tài chính: Theo các quy định kế toán hiện hành.
- 3- Nguyên tắc ghi nhận nợ phải thu:
  - Phải thu của khách hàng: mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua-bán, ghi nhận phù hợp với Chuẩn mực doanh thu về thời điểm ghi nhận căn cứ theo hóa đơn, chứng từ phát sinh.
  - Phải thu khác: không mang tính chất thương mại.
  - Phương pháp lập dự phòng nợ phải thu khó đòi: Theo các quy định kế toán hiện hành.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc.
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Nhập trước xuất trước.
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo các quy định kế toán hiện hành.
- 5- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo đường thẳng
- 6- Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước:
  - Chi phí trả trước: công cụ dụng cụ, chi phí hoàn thiện nội thất văn phòng, chi phí khác.
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Theo đường thẳng.
  - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Theo đường thẳng, không quá 10 năm.
- 7- Nguyên tắc ghi nhận nợ phải trả:
  - Phải trả người bán: mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản.
  - Phải trả khác: không mang tính chất thương mại.
- 8- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ thuê tài chính: chi tiết theo từng đối tượng nợ và phân loại ngắn hạn và dài hạn theo thời gian trả nợ.
- 9- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Theo quy định kế toán hiện hành.
- 10- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: phù hợp giữa doanh thu và chi phí.
- 11- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: gồm doanh thu nhận trước và các khoản doanh thu chưa thực hiện khác; doanh thu chưa thu được tiền của hoạt động cho thuê tài sản, cung cấp dịch vụ nhiều kỳ.

12- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác chủ sở hữu:
- + Vốn đầu tư của chủ sở hữu: Theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là tổng số lợi nhuận của DN sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay, số còn lại sau khi chia cho các đối tác theo hợp đồng hợp tác

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận sau thuế được chia cổ tức cho các cổ đông sau khi được phê duyệt bởi Đại Hội đồng cổ đông tại Đại hội thường niên của Công ty và sau khi trích lập các quỹ theo Điều lệ của Công ty.

- Các quỹ thuộc Vốn chủ sở hữu được trích lập dựa trên Điều lệ của Công ty.

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động tài chính
- Doanh thu khác

14- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ

15- 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: Theo quy định của luật thuế và chế độ kế toán hiện hành

**V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: VND

<b>01- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>30/06/2020</b>	<b>01/01/2020</b>
- Tiền mặt	590,173,660	164,346,785
- Tiền gửi ngân hàng	20,309,182,037	19,787,765,711
- Các khoản tương đương Tiền	4,000,000,000	-
- Tiền đang chuyển	1,078,106,000	328,995,000
<b>Cộng</b>	<b>25,977,461,697</b>	<b>20,281,107,496</b>
<b>02- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>	<b>30/06/2020</b>	<b>01/01/2020</b>
<b>02.1- Ngắn hạn</b>	<b>11,800,000,000</b>	<b>12,800,000,000</b>
+ Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội	11,800,000,000	12,800,000,000
<b>02.2- Dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
+ Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội	-	-
<b>Cộng</b>	<b>11,800,000,000</b>	<b>12,800,000,000</b>
<b>03- Phải thu của khách hàng</b>	<b>30/06/2020</b>	<b>01/01/2020</b>
<b>03.1- Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>	<b>15,316,465,930</b>	<b>23,258,232,619</b>
+ Cty TNHH Thương mại Điện máy Lê Huy	569,970,500	-
+ Công ty CP máy và thiết bị Lạc Hồng	750,393,700	-
+ Cty CP In và bao bì Mỹ Châu	3,810,290,360	-
+ Cty TNHH hàng tiêu dùng và DVTM T&T	264,270,000	-
+ Cty CP đầu tư và du lịch Thiên Sơn	-	6,008,448,000
+ Công ty TNHH TM và DV Toàn Cầu	607,842,061	844,438,619
+ Các đối tượng khác	9,313,699,309	16,405,346,000
<b>03.2- Phải thu khách hàng dài hạn</b>	<b>59,227,000</b>	<b>59,227,000</b>
+ Công ty CP Đầu tư và XD Sông Hồng	30,000,000	30,000,000
+ Các đối tượng khác	29,227,000	29,227,000
<b>Cộng</b>	<b>15,375,692,930</b>	<b>23,317,459,619</b>
<b>04- Trả trước cho người bán</b>	<b>30/06/2020</b>	<b>01/01/2020</b>
<b>04.1- Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>	<b>82,899,666,266</b>	<b>82,218,319,200</b>
+ CN Công ty CP TM Nguyễn Kim	66,800,000,000	66,800,000,000
+ Công ty CP điện cơ Thống Nhất	15,000,000,000	15,000,000,000
+ Các đối tượng khác	1,099,666,266	418,319,200
<b>04.2- Trả trước cho người bán dài hạn</b>	<b>90,000,000</b>	<b>90,000,000</b>
+ Công ty tư vấn thiết kế kiến trúc xây dựng	90,000,000	90,000,000
<b>Cộng</b>	<b>82,989,666,266</b>	<b>82,308,319,200</b>
<b>05- Phải thu về cho vay ngắn hạn</b>	<b>30/06/2020</b>	<b>01/01/2020</b>
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



06- Các khoản phải thu khác	30/06/2020	01/01/2020
<b>06.1- Phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>890,527,330,811</b>	<b>2,533,651,305</b>
+ Tạm ứng	2,570,568,894	1,054,108,294
+ Hoàng Trung Phụng	210,000,000,000	
+ Nguyễn Hồng Dũng	273,662,000,000	
+ Trần Nam Trung	285,000,000,000	
+ Trần Quang Huy	117,000,000,000	
+ Các khoản phải thu khác	2,294,761,917	1,479,543,011
<b>06.2- Phải thu dài hạn khác</b>	<b>100,000,000</b>	<b>100,000,000</b>
+ Ký cược, ký quỹ	100,000,000	100,000,000
+ Các khoản phải thu khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>890,627,330,811</b>	<b>2,633,651,305</b>

07- Hàng tồn kho	30/06/2020	01/01/2020
- Hàng mua đang đi đường		8,143,288
- Nguyên liệu, vật liệu	70,715,040	41,890,000
- Hàng hóa	33,444,656,534	23,809,065,022
- hàng gửi đi bán	23,409,091	23,409,091
<b>Cộng</b>	<b>33,538,780,665</b>	<b>23,882,507,401</b>

08- Chi phí trả trước	30/06/2020	01/01/2020
<b>08.1- Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	<b>193,337,040</b>	<b>108,790,765</b>
+ CCDC xuất dùng và CP khác	193,337,040	108,790,765
<b>08.2- Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>13,875,429,329</b>	<b>15,401,157,612</b>
+ CCDC xuất dùng và CP khác	1,610,777,529	892,944,708
+ Giá trị lợi thế thương mại	12,264,651,800	14,508,212,904
<b>Cộng</b>	<b>14,068,766,369</b>	<b>15,509,948,377</b>

09- Thuế và các khoản phải thu nhà nước	30/06/2020	01/01/2020
- Thuế TNDN nộp thừa	-	-
- Thuế TNCN nộp thừa	47,855,335	-
- Thuế khác tạm nộp	505,428,007	503,428,007
- Thuế GTGT được khấu trừ	748,836,576	-
<b>Cộng</b>	<b>1,302,119,918</b>	<b>503,428,007</b>

#### 10- Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư tại ngày 01/01/2020	108,456,208,467	20,313,007,672	900,975,740	-	129,670,191,879
<b>Tăng trong kỳ</b>	<b>629,545,454</b>	<b>132,227,273</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>761,772,727</b>
Mua trong kỳ	629,545,454	132,227,273			761,772,727
Tăng khác					-
<b>Giảm trong kỳ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Thanh lý, nhượng bán					-
Giảm khác					-
Số dư tại ngày 30/06/2020	109,085,753,921	20,445,234,945	900,975,740	-	130,431,964,606
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư tại ngày 01/01/2020	44,304,170,245	14,655,465,551	837,672,322	-	59,797,308,118
<b>Tăng trong kỳ</b>	<b>2,670,610,678</b>	<b>718,004,890</b>	<b>35,745,540</b>	<b>-</b>	<b>3,424,361,108</b>
Khấu hao trong kỳ	2,670,610,678	718,004,890	35,745,540		3,424,361,108
Tăng khác					-
<b>Giảm trong kỳ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Thanh lý, nhượng bán					-
Giảm khác					-

Số dư tại ngày 30/06/2020	46,974,780,923	15,373,470,441	873,417,862	-	63,221,669,226
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
Số dư tại ngày 01/01/2020	64,152,038,222	5,657,542,121	63,303,418	-	69,872,883,761
Số dư tại ngày 30/06/2020	62,110,972,998	5,071,764,504	27,557,878	-	67,210,295,380

#### 11- Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư tại ngày 01/01/2020	16,430,097,266	-	-	-	16,430,097,266
<i>Tăng trong kỳ</i>	-	-	-	-	-
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
Tặng khác	-	-	-	-	-
<i>Giảm trong kỳ</i>	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư tại ngày 30/06/2020	16,430,097,266	-	-	-	16,430,097,266
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư tại ngày 01/01/2020	1,665,230,240	-	-	-	1,665,230,240
<i>Tăng trong kỳ</i>	164,259,600	-	-	-	164,259,600
Khấu hao trong kỳ	164,259,600	-	-	-	164,259,600
<i>Giảm trong kỳ</i>	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Số dư tại ngày 30/06/2020	1,829,489,840	-	-	-	1,829,489,840
GTCL của TSCĐ vô hình					
Số dư tại ngày 01/01/2020	14,764,867,026	-	-	-	14,764,867,026
Số dư tại ngày 30/06/2020	14,600,607,426	-	-	-	14,600,607,426

12- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	30/06/2020	01/01/2020
+ Dự án 47 Cát Linh	11,959,449,207	10,524,620,535
<b>Cộng</b>	<b>11,959,449,207</b>	<b>10,524,620,535</b>

13- Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	30/06/2020	01/01/2020
- Công ty CP TMDV Nghĩa Đô	6,457,320,775	6,457,320,775
- Công ty CP Đầu tư TMDV Xuân Thủy	16,662,546,821	16,662,546,821
<b>Cộng</b>	<b>23,119,867,596</b>	<b>23,119,867,596</b>

14- Phải trả người bán	30/06/2020	01/01/2020
<b>14.1- Phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>912,306,928,083</b>	<b>6,128,776,013</b>
+ Công ty CP TM và DV Lập Phương	855,355,600	1,020,425,835
+ TTMS Nguyễn kim Tràng Thi	6,252,288,735	2,028,196,324
+ TTKD kho vận hậu mãi NKim, HN	11,169,591,977	955,000
+ Công ty CP tập đoàn Tân Long	192,400,531,000	-
+ Công ty CP Thăng Hoa	696,922,566,054	-
+ Các đối tượng khác	4,706,594,717	3,079,198,854
<b>14.2- Phải trả người bán dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
+ Các đối tượng khác	-	-

<b>Cộng</b>	<b>912,306,928,083</b>	<b>6,128,776,013</b>
-------------	------------------------	----------------------

<b>15- Người mua trả tiền trước</b>	<b>30/06/2020</b>	<b>01/01/2020</b>
<i>15.1- Người mua trả tiền trước ngắn hạn</i>	<i>3,272,110,954</i>	<i>971,777,832</i>
+ Các đối tượng khác	3,272,110,954	971,777,832
<i>15.2- Người mua trả tiền trước dài hạn</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
+ Các đối tượng khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>3,272,110,954</b>	<b>971,777,832</b>

<b>16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>30/06/2020</b>	<b>01/01/2020</b>
- Thuế GTGT	51,828,881	1,826,617,140
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	20,100,000	1,704,749,814
- Thuế thu nhập cá nhân		151,182,368
- Thuế đất phi nông nghiệp		-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	5,998,590,166	3,064,699,910
<b>Cộng</b>	<b>6,070,519,047</b>	<b>6,747,249,232</b>

<b>17- Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>30/06/2020</b>	<b>01/01/2020</b>
<i>17.1- Ngắn hạn</i>	<i>234,290,907</i>	<i>679,524,578</i>
+ Doanh thu nhận trước	234,290,907	679,524,578
<i>17.2- Dài hạn</i>	<i>2,892,255,907</i>	<i>2,952,861,967</i>
+ Doanh thu nhận trước	2,892,255,907	2,952,861,967
<b>Cộng</b>	<b>3,126,546,814</b>	<b>3,632,386,545</b>

<b>18- Phải trả khác</b>	<b>30/06/2020</b>	<b>01/01/2020</b>
<i>18.1- Phải trả khác ngắn hạn</i>	<i>9,976,488,198</i>	<i>7,631,750,143</i>
+ Kinh phí công đoàn	-	-
+ Bảo hiểm xã hội	(1,831,275)	(2,401,475)
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	9,978,319,473	7,634,151,618
<i>Tiền thuê nhà phải trả</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Phải trả, phải nộp khác</i>	<i>9,978,319,473</i>	<i>7,634,151,618</i>
<i>18.2- Phải trả khác dài hạn</i>	<i>118,832,290,478</i>	<i>120,235,810,478</i>
+ Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	6,121,370,000	7,524,890,000
+ Vốn góp CT CP TM Nguyễn Kim tại 10B	112,710,920,478	112,710,920,478
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>128,808,778,676</b>	<b>127,867,560,621</b>

<b>19- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn</b>	<b>30/06/2020</b>	<b>01/01/2020</b>
- Vay ngắn hạn	-	-
+ Vay cá nhân	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 20- Vốn chủ sở hữu

### a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu:

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>Thặng dư vốn cổ phần</b>	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>	<b>Lợi nhuận chưa phân phối</b>	<b>Tổng</b>
<b>Số dư tại ngày 01/01/2020</b>	<b>135,000,000,000</b>	<b>7,538,642,748</b>	<b>1,092,952,818</b>	<b>9,780,314,984</b>	<b>153,411,910,550</b>
<i>Tăng trong kỳ</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>486,741,141</i>	<i>(11,557,414,350)</i>	<i>(11,070,673,209)</i>
<i>Lãi trong kỳ</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>(11,557,414,350)</i>	<i>(11,557,414,350)</i>

Phân phối lợi nhuận	-	-	486,741,141	-	486,741,141
<b>Giảm trong kỳ</b>	-	-	-	<b>5,023,482,282</b>	<b>5,023,482,282</b>
Trích quỹ khen thưởng BĐH	-	-	-	-	-
Trích lập các quỹ, PPLN	-	-	-	486,741,141	486,741,141
Trích lập quỹ KT-PL	-	-	-	486,741,141	486,741,141
Chia cổ tức	-	-	-	4,050,000,000	4,050,000,000
Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư tại ngày 30/06/2020</b>	<b>135,000,000,000</b>	<b>7,538,642,748</b>	<b>1,579,693,959</b>	<b>(6,800,581,648)</b>	<b>137,317,755,059</b>

<b>b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>30/06/2020</b>	<b>01/01/2020</b>
- Công ty CP tập đoàn T&T	27,000,000,000	27,000,000,000
- Ông Vũ Trọng Tuấn	33,000,000,000	33,000,000,000
- Ông Lê Anh Dũng	24,594,000,000	24,594,000,000
- Ông Nguyễn Phú Quân	11,114,000,000	11,114,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	39,292,000,000	39,292,000,000
<b>Cộng</b>	<b>135,000,000,000</b>	<b>135,000,000,000</b>

<b>c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- <i>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>		
+ Vốn góp đầu kỳ	135,000,000,000	135,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	135,000,000,000	135,000,000,000

<b>d. Cổ phiếu</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- <i>Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành</i>	<i>13,500,000</i>	<i>13,500,000</i>
- <i>Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng</i>	<i>13,500,000</i>	<i>13,500,000</i>
+ Cổ phiếu phổ thông	13,500,000	13,500,000
- <i>Số lượng cổ phiếu đang lưu hành</i>	<i>13,500,000</i>	<i>13,500,000</i>
+ Cổ phiếu phổ thông	13,500,000	13,500,000
- <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (đồng/cổ phiếu)</i>	<i>10,000</i>	<i>10,000</i>

#### VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: VND

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Kỳ hoạt động từ 01/01/2020 đến 30/06/2020</b>	<b>Kỳ hoạt động từ 01/01/2019 đến 30/06/2019</b>
<b>21- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>1,176,586,897,836</b>	<b>138,772,653,712</b>
- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1,176,586,897,836	138,772,653,712
<b>22- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>3,626,041,818</b>	<b>2,440,396,359</b>
- Hàng bán bị trả lại	3,626,041,818	2,440,396,359
<b>23- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>1,172,960,856,018</b>	<b>136,332,257,353</b>
- Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	1,172,960,856,018	136,332,257,353
<b>24- Giá vốn hàng bán</b>	<b>1,162,659,943,355</b>	<b>116,800,195,869</b>
- Giá vốn hàng hóa đã bán và dịch vụ đã cung cấp	1,162,659,943,355	116,800,195,869
<b>25- Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>950,713,739</b>	<b>2,509,080,160</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	524,833,739	867,480,160
- Cổ tức lợi nhuận được chia	425,880,000	1,641,600,000

<b>26- Chi phí tài chính</b>	-	<b>212,751,862</b>
- Tiền lãi vay	-	212,751,862
<b>27- Chi phí bán hàng</b>	<b>14,033,952,174</b>	<b>12,595,707,034</b>
- Chi phí nguyên vật liệu ( phân bổ CCDC, đồ dùng VP)	272,640,533	537,946,130
- Chi phí nhân viên bán hàng	3,361,663,317	3,575,721,264
- Chi phí khấu hao TSCĐ	2,147,746,080	1,812,018,720
- Chi phí thuê nhà, thuê đất	4,532,548,712	3,899,963,531
- Chi phí bằng tiền khác	3,719,353,532	2,770,057,389
<b>28- Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>8,984,254,106</b>	<b>9,846,742,494</b>
- Chi phí nguyên vật liệu ( phân bổ CCDC, đồ dùng VP)	80,758,087	139,749,038
- Chi phí nhân viên quản lý	4,980,118,262	5,954,565,367
- Chi phí khấu hao TSCĐ	215,101,901	334,854,422
- Chi phí lợi thế kinh doanh thương mại	1,243,561,104	1,243,561,104
- Chi phí thuê nhà, thuê đất	1,228,158,863	407,693,067
- Chi phí bằng tiền khác	1,236,555,889	1,766,319,496
<b>29- Thu nhập khác</b>	<b>499,803,537</b>	<b>1,125,000,565</b>
- Thu nhập từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ		196,436,364
- Thu nhập khác	499,803,537	928,564,201
<b>30- Chi phí khác</b>	<b>251,728,341</b>	<b>228,154,439</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		-
- Chi phí khác	251,728,341	228,154,439
<b>31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>38,909,668</b>	<b>40,230,888</b>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành	38,909,668	40,230,888
<b>32. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>1,185,678,149,635</b>	<b>139,242,645,397</b>
- Chi phí nguyên vật liệu ( phân bổ CCDC, đồ dùng VP)	353,398,620	759,478,444
- Chi phí nhân công	8,423,700,314	9,655,141,631
- Chi phí khấu hao TSCĐ	3,588,620,708	3,591,569,535
- Chi phí lợi thế kinh doanh thương mại	1,243,561,104	1,243,561,104
- Chi phí thuê nhà, thuê đất	10,941,639,723	10,173,846,545
- Chi phí khác bằng tiền	1,161,127,229,166	113,819,048,138
- Chi phí khác	-	-

#### VII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- 3- Thông tin về các bên có liên quan
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận

5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của niên độ kế toán trước)

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019 của Công ty.

6- Thông tin về hoạt động liên tục

7- Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Thiên Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thu Quỳnh

