



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

Mã chứng khoán: ITD
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
TỪ NGÀY 01/07/2021 ĐẾN NGÀY 30/09/2021

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 2022

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 30/09/2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		438.246.399.835	499.610.342.419
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	80.245.075.702	41.680.571.665
1. Tiền	111		69.645.075.702	22.880.571.665
2. Các khoản tương đương tiền	112		10.600.000.000	18.800.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	59.324.000.000	74.014.000.000
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		59.324.000.000	74.014.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	179.099.440.651	290.381.590.588
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		187.431.609.606	296.509.125.001
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		18.987.480.419	20.980.276.421
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		2.000.000.000	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		8.440.719.393	10.598.190.890
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(37.760.368.767)	(37.706.001.724)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	107.043.626.300	83.951.022.398
1. Hàng tồn kho	141		118.196.581.206	94.998.598.766
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(11.152.954.906)	(11.047.576.368)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.05	12.534.257.182	9.583.157.768
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.485.478.353	3.641.538.929
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		8.957.781.591	5.897.080.838
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		90.997.238	44.538.001
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 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 2022

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		91.134.921.139	93.734.572.413
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.06	5.881.858.000	5.827.118.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		10.000.000	15.000.000
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		5.871.858.000	5.812.118.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		58.469.448.234	59.295.501.942
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	42.286.863.041	42.748.151.912
- Nguyên giá	222		83.120.931.236	82.284.570.754
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(40.834.068.195)	(39.536.418.842)
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	16.182.585.193	16.547.350.030
- Nguyên giá	228		25.375.830.146	25.260.570.146
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(9.193.244.953)	(8.713.220.116)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.10	16.539.111.271	17.880.712.625
- Nguyên giá	231		61.995.371.535	62.032.214.938
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(45.456.260.264)	(44.151.502.313)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		375.586.910	42.159.910
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		375.586.910	42.159.910
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.11	5.625.100.000	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	7.367.100.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(1.742.000.000)	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260	V.12	4.243.816.724	3.321.979.936
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		3.919.697.605	2.984.059.326
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		324.119.119	337.920.610
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		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		529.381.320.974	593.344.914.832

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 2022

Bảng cân đối kê 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		198.038.558.552	254.518.162.149
I. Nợ ngắn hạn	310		188.397.820.360	243.327.114.274
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	45.066.487.239	54.020.325.422
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	53.656.306.198	22.452.017.778
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	3.260.573.336	9.015.065.051
4. Phải trả người lao động	314		1.701.260.929	12.525.954.274
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.16	10.166.832.442	8.139.173.617
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		7.065.225.206	4.228.310.314
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	20.171.511.994	35.876.000.268
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17	28.756.855.487	79.040.102.901
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		14.283.716.048	13.617.203.169
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.269.051.481	4.412.961.480
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		9.640.738.192	11.191.047.875
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		-	-
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	139.200.000	326.453.550
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		2.914.000.000	2.926.400.000
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		2.471.690.450	3.213.089.969
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		4.115.847.742	4.725.104.356

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 2022

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		331.342.762.422	338.826.752.683
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.19	331.342.762.422	338.826.752.683
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		7.184.228.554	7.865.072.719
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		75.329.427.049	83.349.823.125
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		83.688.316.080	48.245.296.441
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(8.358.889.031)	35.104.526.684
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		58.903.006.819	57.685.756.839
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		529.381.320.974	593.344.914.832

Người lập



Phạm Thị Bích Thảo

Kế toán trưởng



Trương Thị Phương Dung



TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 10 năm 2021

Tổng Giám đốc



Lâm Thiệu Quân

060
CÔNG TY
HẠN
NGH
ION
060

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 2022

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Đơn vị tính: VND)

Từ 01/07/2021 đến 30/09/2021

Đơn vị tính: VND

Từ 01/04/2021 đến 30/09/2021

Năm nay

Năm trước

Thuyết minh

Từ 01/07/2021 đến 30/09/2021

Năm nay

Năm trước

CHỈ TIÊU

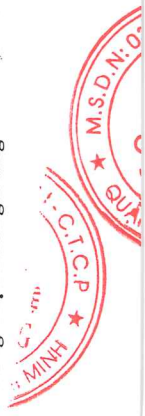
Mã số	Thuyết minh	Từ 01/07/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/04/2021 đến 30/09/2021
		Năm nay	Năm trước
01	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	42.161.365.574	136.497.142.114
02	Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
10	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	42.161.365.574	136.497.142.114
11	Giá vốn hàng bán	33.538.910.792	109.501.470.007
20	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	8.622.454.782	26.995.672.107
21	Doanh thu hoạt động tài chính	991.344.770	974.592.981
22	Chi phí tài chính	2.408.636.451	983.501.082
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay	648.810.171	761.554.565
24	Phân lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	-	-
25	Chi phí bán hàng	10.643.102.997	12.043.694.904
26	Chi phí quản lý doanh nghiệp	6.413.957.491	7.744.637.728
30	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	(9.851.897.387)	7.198.431.374
31	Thu nhập khác	979.347.353	319.692.020
32	Chi phí khác	1.553.816	640.595.835
40	Lợi nhuận khác	977.793.537	(320.903.815)
50	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(8.874.103.850)	6.877.527.559
51	Chi phí thuế TNDN hiện hành	588.407.559	1.712.714.321
52	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	(5.499.253)	6.900.746
60	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(9.457.012.156)	5.157.912.492
61	Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	(9.984.875.897)	1.577.469.914
62	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	527.863.741	3.580.442.578
70	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	(526)	(440)

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 2022

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/04/2021 đến 30/09/2021

Đơn vị tính: VND

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

CHỈ TIÊU	Mã số	T minh	Lũy kế 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		(4.452.077.307)	10.496.218.989
2. Điều chỉnh cho các khoản:			5.196.831.303	5.226.182.576
- Khấu hao tài sản cố định	02		3.807.510.216	3.905.694.785
- Các khoản dự phòng	03		1.826.858.941	1.609.423.170
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các				
- khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(6.074.570)	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.522.654.774)	(1.428.873)
- Chi phí lãi vay	06		1.622.191.490	(1.782.661.060)
- Các khoản điều chỉnh khác	07		(531.000.000)	1.495.154.554
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi				
vốn lưu động	08		744.753.996	15.722.401.565
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		110.035.855.851	23.811.068.335
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(23.197.982.440)	(61.760.761.604)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(2.771.084.416)	31.197.652.799
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(779.577.703)	240.202.242
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.601.044.823)	(1.495.154.554)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(4.481.666.148)	(4.206.828.590)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(128.421.804)	(82.480.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		77.820.832.513	3.426.100.193
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		(2.051.538.773)	(6.486.904.282)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và				
các tài sản dài hạn khác	22		45.454.545	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của				
đơn vị khác	23		(22.000.000.000)	(36.073.516.992)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của				
đơn vị khác	24		34.690.000.000	32.406.556.407
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(1.944.000.000)	(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		1.957.118.596	4.048.929.312
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		10.697.034.368	(13.472.035.555)

501
 CÔNG
 CỘNG
 TIỀN
 V.

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 2022

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		323.810.000	-
2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		32.724.082.237	91.458.075.410
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(83.007.329.651)	(56.688.758.800)
5. Tiền trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(6.777.901.700)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(49.959.437.414)	27.991.414.910
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		38.558.429.467	17.945.479.548
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.01	41.680.571.665	19.039.766.039
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		6.074.570	(112.322)
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.01	80.245.075.702	36.985.133.265

Người lập



Phạm Thị Bích Thảo

Kế toán trưởng



Trương Thị Phương Dung



TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 10 năm 2021

Tổng Giám đốc



Lâm Thiều Quân

596
NG
PH
G
PH
T.P.V

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 2022

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 học 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: 88.59%
- + Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ: 88.59%

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: 50,42%
- + Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ: 50.42%

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: 32.15%
- + 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: 50.40%
- + 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: 50.42%
- + 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%

SỐ
TY
ÁN
IG
01
00

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 2022

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 gửi 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, chuyên. 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: 247 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 (VNĐ)

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.

Để đảm bảo 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.



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 2022

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.



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 2022

- 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

5966

NG T
PH
G NG
PHO

PHO

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 2022

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	1.822.990.281	975.000.979
b) Tiền gửi ngân hàng	67.822.085.421	21.905.570.686
c) Tiền đang chuyển	-	-
d) Các khoản tương đương tiền	10.600.000.000	18.800.000.000
Tổng cộng	80.245.075.702	41.680.571.665

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngắn hạn	59.324.000.000	74.014.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	59.324.000.000	74.014.000.000
Dài hạn	-	-
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-
Tổng cộng	59.324.000.000	74.014.000.000

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	12.004.648.468	27.427.973.049
Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam	9.125.140.300	9.125.140.300
Công Ty TNHH Thu Phí Tự Động VETC	68.583.911.135	87.175.733.935
Tổng Công Ty Cảng Hàng Không Việt Nam - CTCP	-	20.454.477.210
Công ty TNHH Đầu tư Xây dựng Thương mại Băng Dương	3.896.814.588	3.896.814.588
Công ty Cổ phần Thương Mại Dịch Vụ Viễn Thông Việt Vương	4.523.210.036	14.156.196.988
Công ty CP Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO	15.904.810.986	-
Công Ty Cổ Phần Phát Triển Hạ Tầng Kỹ Thuật	-	11.809.994.528
Công ty Cổ Phần Giao Thông Số Việt Nam	4.178.503.179	8.158.150.668
Công ty TNHH Viettel - CHT	-	7.306.552.000
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	16.336.536.636	8.088.584.176
STAR TELECOM CO., LTD	-	6.586.251.461
Công ty TNHH Giáo Dục Ngôi Sao	3.092.882.671	3.092.882.671
Công Ty TNHH Hải Linh	-	23.286.994.153
Các khách hàng khác	42.527.323.268	58.685.550.935
Cộng	187.431.609.606	296.509.125.001

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP Đầu Tư và Xây Lắp Công Trình 575	2.009.462.248	2.009.462.248
Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Đức Tường	-	4.180.856.258
Nhà cung cấp khác	16.978.018.171	14.789.957.915
Cộng	18.987.480.419	20.980.276.421

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**04-
Y
N
HỆ
NG
CHỈ M

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 2022

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	4.063.509.293	-	4.018.132.552	-
Ký quỹ, ký cược	2.068.303.580	-	2.051.120.222	-
Phải thu cá nhân	131.996.125	-	359.349.840	-
Khác	2.176.910.395	-	4.169.588.276	-
Cộng	8.440.719.393	-	10.598.190.890	-

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	5.871.858.000	-	5.812.118.000	-
Khác	-	-	-	-
Cộng	5.871.858.000	-	5.812.118.000	-

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	2.053.186.524	-	-	-
b) Nguyên liệu, vật liệu	2.526.918.314	-	2.712.234.545	-
c) Công cụ, dụng cụ	-	-	900.000	-
d) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	82.144.311.292	-	70.872.756.093	-
e) Thành phẩm	-	-	-	-
f) Hàng hóa	31.472.165.076	(11.152.954.906)	21.412.708.128	(11.047.576.368)
g) Hàng gửi đi bán	-	-	-	-
Cộng	118.196.581.206	(11.152.954.906)	94.998.598.766	(11.047.576.368)

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	2.949.951.516	3.446.649.967
Công cụ, dụng cụ	457.403.276	122.336.982
Chi phí thuê văn phòng, nhà xưởng	-	18.800.000
Chi phí khác	78.123.561	53.751.980
Cộng	3.485.478.353	3.641.538.929

b Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí hội viên câu lạc bộ golf	581.846.348	593.802.098
Chi phí sửa chữa	2.253.649.727	227.073.780
Công cụ, dụng cụ	1.084.201.530	2.163.183.448
Cộng	3.919.697.605	2.984.059.326



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

Địa chỉ : Số 1 Sảng Tảo, 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 2022

Đơn vị tính: VND

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 01/04/2021	48.325.949.061	24.634.349.052	6.558.511.370	2.765.761.271	82.284.570.754
+ Mua trong năm	-	-	1.156.790.909	184.785.000	1.341.575.909
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	(505.215.427)	-	(505.215.427)
- Tại 30/09/2021	48.325.949.061	24.634.349.052	7.210.086.852	2.950.546.271	83.120.931.236
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>					
- Tại 01/04/2021	14.763.467.813	17.717.794.039	4.892.073.059	2.163.083.931	39.536.418.842
+ Khấu hao	782.601.489	514.247.980	370.086.940	135.928.371	1.802.864.780
+ Thanh lý, nhượng Bán	-	-	(505.215.427)	-	(505.215.427)
- Tại 30/09/2021	15.546.069.302	18.232.042.019	4.756.944.572	2.299.012.302	40.834.068.195
<i>Giá trị còn lại của TSCĐHH</i>					
- Tại 01/04/2021	33.562.481.248	6.916.555.013	1.666.438.311	602.677.340	46.373.323.053
- Tại 30/09/2021	32.779.879.759	6.402.307.033	2.453.142.280	651.533.969	42.286.863.041

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 01/04/2021	-	24.053.529.245	-	1.207.040.901	25.260.570.146
+ Mua trong năm	76.840.000	-	-	38.420.000	115.260.000
- Tại 30/09/2021	76.840.000	24.053.529.245	-	1.245.460.901	25.375.830.146
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>					
- Tại 01/04/2021	-	8.030.637.603	-	682.582.513	8.713.220.116
+ Khấu hao trong năm	-	383.832.918	-	96.191.919	480.024.837
- Tại 30/09/2021	-	8.414.470.521	-	778.774.432	9.193.244.953
<i>Giá trị còn lại</i>					
- Tại 01/04/2021	-	16.022.891.642	-	524.458.388	16.547.350.030
- Tại 30/09/2021	76.840.000	15.639.058.724	-	466.686.469	16.182.585.193

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	62.032.214.938	44.151.502.313	17.880.712.625
Thanh lý nhượng bán	261.275.864	1.602.877.218	
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư	(298.119.267)	(298.119.267)	
	61.995.371.535	45.456.260.264	16.539.111.271



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 2022

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>	186.320.160	13.801.491	172.518.669
<i>Trợ cấp mất việc làm</i>	151.600.450	-	151.600.450
<i>Khác</i>	-	-	-
Cộng	337.920.610	13.801.491	324.119.119
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**V.14 Phải trả người bán ngắn hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Phải trả các nhà cung cấp khác</i>		
ERICO PRODUCTS AUSTRALIA PTY LTD	-	1.080.916.005
Công ty CP Công Nghiệp Giao Thông Đông Hải	-	4.348.800.000
ABB PTE.LTD	10.295.658.692	14.984.780.672
Nhà cung cấp khác	34.770.828.547	33.605.828.745
Cộng	45.066.487.239	54.020.325.422

V.15 Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Trả trước của các khách hàng khác</i>		
Công ty CP Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO	-	8.574.631.940
Cục Tài Vụ - Quản Trị	5.857.637.633	5.857.637.633
Công ty TNHH VNG Data Center	5.843.058.236	-
Các khách hàng khác	41.955.610.329	8.019.748.205
Cộng	53.656.306.198	22.452.017.778

V.16 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Đối tượng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
+ Thuế GTGT	1.477.429.079	4.449.407.037
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.247.529.146	4.227.876.599
+ Thuế thu nhập cá nhân	535.555.111	337.721.415
+ Các loại thuế khác	60.000	60.000
Tổng cộng	3.260.573.336	9.015.065.051

- 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 2022

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	10.082.161.442	7.950.175.173
Chi phí phải trả khác	84.671.000	188.998.444
Cộng	10.166.832.442	8.139.173.617

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	6.340.664.751	3.898.310.314
Doanh thu bảo trì	724.560.455	330.000.000
Tổng cộng	7.065.225.206	4.228.310.314

b Doanh thu chưa thực hiện dài hạn**V.19 Phải trả ngắn hạn/dài hạn khác****a Phải trả ngắn hạn khác**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
+ Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm thất nghiệp	687.574.709	144.309.101
+ Cổ tức phải trả	323.491.220	323.491.220
+ Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn	657.153.447	469.899.897
+ Phải trả khác cho cá nhân	17.171.726.617	30.463.600.000
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.331.566.001	4.474.700.050
Tổng cộng	20.171.511.994	35.876.000.268

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	139.200.000	326.453.550
Tổng cộng	139.200.000	326.453.550

V.20 Vay và nợ ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Vay ngắn hạn ngân hàng (a)	26.676.855.487	76.755.102.901
b) Vay ngắn hạn các tổ chức và cá nhân khác (b)	2.080.000.000	2.285.000.000
Tổng cộng	28.756.855.487	79.040.102.901

(a) Các khoản vay ngân hàng được đảm bảo bằng cổ phiếu, tiền gửi có hạn. Các khoản vay này chịu lãi suất 5,5% - 6% một năm

(b) Vay ngắn hạn các cá nhân không có tài sản đảm bảo với lãi suất từ 6% 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 2022

Đơn vị tính: VNĐ

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)	7.865.072.719	83.349.823.125	57.685.756.839	338.826.752.683
Lợi nhuận trong năm nay	-	-	-	(8.358.889.031)	2.404.531.719	(5.954.357.312)
Trích/hoàn quỹ trong năm nay	-	-	(680.844.167)	797.077.175	(116.233.008)	-
Cổ đông không kiểm soát bán cổ phần cho Công ty mẹ	-	-	-	-	(1.348.511.003)	(1.348.511.003)
Chênh lệch giữa giá mua với giá trị ghi sổ của phần sở hữu mua thêm	-	-	-	(595.488.997)	-	(595.488.997)
Ảnh hưởng của việc công ty con bán cổ phiếu quỹ cho cổ đông không kiểm soát	-	-	-	-	323.810.000	323.810.000
Tăng/ Giảm khác	-	-	2	136.904.777	(46.347.728)	90.557.051
Số dư cuối kỳ	190.647.980.000	(721.880.000)	7.184.228.554	75.329.427.049	58.903.006.819	331.342.762.422

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

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số lượng CP	VNĐ	Số lượng CP	VNĐ
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 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 2022

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 01/04/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020
<i>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</i>	<i>113.038.848.830</i>	<i>202.094.119.225</i>
+ Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	116.903.008.414	215.729.245.842
+ Điều chỉnh giảm doanh thu nội bộ	(3.864.159.584)	(13.635.126.617)
<i>Các khoản giảm trừ doanh thu</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</i>	<i>113.038.848.830</i>	<i>202.094.119.225</i>

VI.2 Doanh thu hoạt động tài chính

Đối tượng	Từ 01/04/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020
+ Doanh thu hoạt động tài chính	1.753.167.524	8.952.617.716
+ Điều chỉnh giảm doanh thu tài chính nội bộ	-	(7.085.362.334)
Tổng cộng	1.753.167.524	1.867.255.382

VI.3 Giá vốn hàng bán

Đối tượng	Từ 01/04/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020
+ Giá vốn của hàng hóa và dịch vụ đã bán	84.880.344.173	169.938.782.247
+ Điều chỉnh giảm giá vốn nội bộ	(1.657.254.216)	(13.922.301.806)
Tổng cộng	83.223.089.957	156.016.480.441

VI.4 Chi phí tài chính

Đối tượng	Từ 01/04/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020
+ Chi phí tài chính	3.664.010.499	1.772.746.166
+ Điều chỉnh giảm chi phí tài chính nội bộ	62.000.000	(2.290.934)
Tổng cộng	3.726.010.499	1.770.455.232

VI.5 Chi phí bán hàng

Đối tượng	Từ 01/04/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020
+ Chi phí bán hàng	21.731.327.486	22.251.190.243
+ Điều chỉnh giảm chi phí bán hàng nội bộ	(599.871.227)	(767.147.089)
Tổng cộng	21.131.456.259	21.484.043.154

VI.6 Chi phí quản lý doanh nghiệp

Đối tượng	Từ 01/04/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020
+ Chi phí quản lý doanh nghiệp	14.032.607.198	15.098.060.502
+ Điều chỉnh giảm chi phí quản lý nội bộ	(1.759.786.103)	(1.365.692.789)
Tổng cộng	12.272.821.095	13.732.367.713

VI.7 Thu nhập khác

Đối tượng	Từ 01/04/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020
+ Thu nhập khác	1.204.115.380	420.686.531
+ Điều chỉnh giảm thu nhập khác nội bộ	(83.744.496)	(62.073.180)
Tổng cộng	1.120.370.884	358.613.351

VI.8 Chi phí khác

Đối tượng	Từ 01/04/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020
+ Chi phí khác	11.086.735	820.422.429
+ Điều chỉnh giảm chi phí khác nội bộ	-	-
Tổng cộng	11.086.735	820.422.429



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 2022

VI.9 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Từ 01/04/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(8.358.889.031)	2.986.973.804
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-
Lợi nhuận tính lãi cơ bản/ suy giảm trên cổ phiếu	(8.358.889.031)	2.986.973.804
Số lượng trung bình cổ phiếu phổ thông trong năm/năm	18.992.610	18.992.610
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(440)	157

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 01/04/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020
Tiền lương và các khoản thu nhập khác	2.165.688.618	2.312.100.000

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

	Từ 01/04/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/04/2020 đến 30/09/2020
<i>Công ty cổ phần kỹ thuật điện Toàn Cầu</i>		
Mua hàng hoá và dịch vụ	111.364.958	1.206.926.827
Bán hàng hoá và dịch vụ	79.420.000	
Cho Thuê kho, thuê văn phòng	669.125.489	644.888.687
Nhận VSOP	83.744.496	62.073.180
Quỹ phúc lợi chuyển về Công ty mẹ	-	337.593.000
Nhận cổ tức	-	6.246.318.400
Phải thu chi phí chia sẻ	56.145.782	55.902.204
Phải trả chi phí chia sẻ	750.000	966.000
<i>Công ty cổ phần tin học Siêu Tinh</i>		
Mua hàng hoá và dịch vụ	133.790.000	388.094.693
Bán hàng hoá và dịch vụ	5.904.000	8.554.170.000
Quỹ phúc lợi chuyển về Công ty mẹ		74.000.000
<i>Công ty cổ phần công nghệ tự động Tân Tiến</i>		
Nhận cổ tức		836.753.000
Quỹ phúc lợi chuyển về Công ty mẹ		18.967.185
Cho Thuê kho, thuê văn phòng	809.677.377	814.997.362
Mua hàng hoá và dịch vụ		300.000
Phải thu chi phí chia sẻ		12.114.900
Phải trả chi phí chia sẻ	10.919.900	
Bán hàng hoá và dịch vụ	133.240.000	-
Nhận VSOP		-

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 2022

Công ty TNHH MTV INNOVATIVE SOFTWARE DEVELOPMENT

Cho thuê kho, thuê văn phòng	86.620.344	91.377.535
Mua hàng hoá và dịch vụ	1.243.550.000	1.020.000.000

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 2021 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	231.281.573	57.877.157
	Phải thu phi TM	-	139.758.796
Công ty cổ phần tin học Siêu Tính	Phải thu TM	(4.668.980.800)	(4.675.475.200)
	Phải thu phi TM	-	-
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	510.516.605	516.738.282
	Phải thu phi TM	61.760.360	530.149.305
Công ty TNHH liên doanh Global Sitem	Phải thu TM	64.748.285	81.824.393
	Phải thu phi TM	24.203.454	116.576.289
Công ty TNHH MTV INNOVATICE SOFTWARE DEVELOPMENT	Phải thu TM	134.324.920	75.124.324
	Phải thu phi TM	-	-
Công ty TNHH MTV Hạ tầng Kỹ Thuật Toàn Cầu	Phải thu TM	239.012.813	136.578.750
	Phải thu phi TM	-	-
Bên liên quan			
Các khoản phải trả			
Công ty CP công nghệ tự động Tân Tiến	Phải trả TM	-	-
	Phải trả phi TM	2.911.920	5.013.470
Công ty cổ phần tin học Siêu Tính	Phải trả TM	2.309.741.760	2.168.372.760
	Phải trả phi TM	2.500.000.000	6.400.000.000
Công ty cổ phần cơ điện Thạch Anh	Phải trả TM	93.381.569	97.451.569
	Phải trả phi TM	-	-
Công ty TNHH MTV Kỹ Thuật Công Nghệ Tiên Phong	Phải trả TM	-	-
	Phải trả phi TM	20.750.000.000	20.750.000.000
Công ty cổ phần kỹ thuật điện Toàn Cầu	Phải trả TM	15.144.054	289.216.806
	Phải trả phi TM	-	6.283.200
Công ty TNHH liên doanh Global Sitem	Phải trả TM	-	-
	Phải trả phi TM	-	-
Công ty TNHH MTV INNOVATICE SOFTWARE DEVELOPMENT	Phải trả TM	16.078.160.000	17.780.860.000
	Phải trả phi TM	-	-

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 2022

4. CƠ CẤU DOANH THU, LÃI GỘP THEO LĨNH VỰC KINH DOANH ĐẾN NGÀY 30/09/2021

Lĩnh vực	Doanh thu	Giá vốn	Lãi gộp
Lĩnh vực điện - tự động & đo lường	3.385.005.192	2.311.239.006	1.073.766.186
Lĩnh vực điện	53.460.274.708	36.471.768.864	16.988.505.844
Lĩnh vực giao thông thông minh	33.927.641.022	26.012.180.063	7.915.460.959
Lĩnh vực viễn thông tin học	22.265.927.908	18.427.902.024	3.838.025.884
Tổng cộng	113.038.848.830	83.223.089.957	29.815.758.873

5 THÔNG TIN VỀ HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC**6 NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****7 GIẢI TRÌNH CHÊNH LỆCH LỢI NHUẬN**

Chỉ tiêu	Từ 01/07/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/07/2020 đến 30/09/2020	Chênh lệch	So sánh
Doanh thu thuần	42.161.365.574	136.497.142.114	(94.335.776.540)	-69%
Giá vốn hàng bán	33.538.910.792	109.501.470.007	(75.962.559.215)	-69%
Lợi nhuận gộp	8.622.454.782	26.995.672.107	(18.373.217.325)	-68%
Doanh thu hoạt động tài chính	991.344.770	974.592.981	16.751.789	2%
Chi phí tài chính	2.408.636.451	983.501.082	1.425.135.369	145%
Lợi nhuận hoạt động tài chính	(1.417.291.681)	(8.908.101)	(1.408.383.580)	-15810%
Chi phí bán hàng	10.643.102.997	12.043.694.904	(1.400.591.907)	-12%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	6.413.957.491	7.744.637.728	(1.330.680.237)	-17%
Thu nhập khác	979.347.353	319.692.020	659.655.333	206%
Chi phí khác	1.553.816	640.595.835	(639.042.019)	-100%
Lợi nhuận khác	977.793.537	(320.903.815)	1.298.697.352	405%
Lợi nhuận sau thuế TNDN	(9.457.012.156)	5.157.912.492	(14.614.924.648)	-283%
Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	(9.984.875.897)	1.577.469.914	(11.562.345.811)	-733%

Dịch bệnh Covid bùng phát mạnh mẽ tại nhiều Quốc Gia, chuỗi cung ứng toàn cầu bị đứt gãy nghiêm trọng, giãn cách xã hội kéo dài tại Việt Nam, dẫn đến toàn bộ mọi hoạt động đều bị đình trệ, trong đó hoạt động kinh doanh ảnh hưởng nghiêm trọng, các dự án triển khai trễ tiến độ, chậm nghiệm thu so với kế hoạch. Kết quả kinh doanh của ITD Group cũng bị ảnh hưởng bởi tình hình chung, thể hiện trong kết quả kinh doanh Quý 2 với doanh số chỉ đạt 42,16 tỷ giảm 94,33 tỷ (tương ứng 69%), lãi gộp đạt 8,62 tỷ giảm 18,3 tỷ (tương đương 68%) so với cùng kỳ. Với kết quả như vậy thì chưa bù đắp được các chi phí hoạt động dẫn đến kết quả lợi nhuận sau thuế hợp nhất lỗ 9,46 tỷ; lợi nhuận sau thuế thuộc về cổ đông công ty mẹ lỗ 9,98 tỷ.

Người lập



Phạm Thị Bích Thảo

Kế toán trưởng



Trương Thị Phương Dung

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 10 năm 2021

Tổng Giám đốc



Lâm Thiệu Quân