

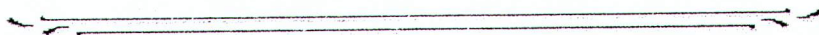
**CÔNG TY CP SXKD XNK DỊCH VỤ VÀ ĐẦU TƯ TÂN BÌNH  
(TANIMEX)**

**89 Lý Thường Kiệt P.09 – Quận Tân Bình TP.HCM  
MST: 0 3 0 1 4 6 4 9 0 4**



## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**

**Quý 4 - Niên độ tài chính từ 01/10/2014 đến 30/09/2015**



**CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT KINH DOANH XNK DỊCH VỤ VÀ ĐẦU TƯ TÂN BÌNH**

Địa chỉ: 89 Lý Thường Kiệt, Phường 9, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG****BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH****Quý 4 - Niên độ tài chính từ 01/10/2014 đến 30/09/2015**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay		Năm trước	
			Quý 4	Lũy kế từ đầu năm	Quý 4	Lũy kế từ đầu năm
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>VI.25</b>	<b>65,929,336,022</b>	<b>181,391,221,942</b>	<b>146,768,515,144</b>	<b>339,358,136,635</b>
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	112,521,543
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		65,929,336,022	181,391,221,942	146,768,515,144	339,245,615,092
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	23,866,880,576	76,416,239,074	107,578,958,553	187,485,098,589
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>42,062,455,446</b>	<b>104,974,982,868</b>	<b>39,189,556,591</b>	<b>151,760,516,503</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	6,263,097,773	20,130,139,678	5,531,821,164	22,282,718,879
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2,526,959,105	3,771,467,490	7,210,555,497	15,703,433,100
<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>	23		<i>1,274,770,662</i>	<i>3,972,647,111</i>	<i>1,306,588,311</i>	<i>6,363,582,404</i>
8. Chi phí bán hàng	24		10,958,483,436	34,409,202,990	23,197,780,266	56,378,760,106
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6,594,667,778	21,111,026,063	12,461,458,299	23,254,985,380
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [=20+(21-22)-(24+25)]</b>	<b>30</b>		<b>28,245,442,900</b>	<b>65,813,426,003</b>	<b>1,851,583,693</b>	<b>78,706,056,796</b>
11. Thu nhập khác	31		1,814,986,645	22,172,344,957	4,192,498,578	4,652,403,700
12. Chi phí khác	32		1,964,715,156	1,966,289,057	55	11,055
<b>13. Lợi nhuận khác (40 = 31 -32)</b>	<b>40</b>		<b>-149,728,511</b>	<b>20,206,055,900</b>	<b>4,192,498,523</b>	<b>4,652,392,645</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>28,095,714,389</b>	<b>86,019,481,903</b>	<b>6,044,082,216</b>	<b>83,358,449,441</b>
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.30	6,590,669,875	18,716,680,236	-2,655,355,297	10,511,185,589

16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.30	339,452,570	339,452,570	4,838,159,657	8,639,570,816
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (= 50 - 51 - 52)	60		21,165,591,944	66,963,349,097	3,861,277,856	64,207,693,036
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	-	-

Người lập biểu



Hà Thị Thu Thảo

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hảo

Tân Bình, ngày 19 tháng 10 năm 2015

Tổng Giám Đốc



Trần Quang Trường

**CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT KINH DOANH XNK DỊCH VỤ VÀ ĐẦU TƯ TÂN BÌNH**

Địa chỉ: 89 Lý Thường Kiệt, Phường 9, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại thời điểm 30/09/2015

\*\*\*\*\*

TÀI SẢN	MÃ SỐ	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN :</b>	<b>100</b>	<b>654,020,890,515</b>	<b>493,737,412,760</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>171,816,144,347</b>	<b>244,260,210,724</b>
1./ Tiền	111	60,663,884,347	87,440,390,756
2./ Các khoản tương đương tiền	112	111,152,260,000	156,819,819,968
<b>II. Các khoản đầu tư Tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>178,360,128,285</b>	<b>62,886,468,274</b>
1./ Đầu tư ngắn hạn	121	178,360,128,285	62,886,468,274
2./ Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129	0	0
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>41,228,255,805</b>	<b>28,436,925,113</b>
1./ Phải thu của khách hàng	131	12,335,538,558	23,715,801,634
2./ Trả trước cho người bán	132	13,621,425,822	210,299,945
3./ Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	409,943,785	340,445,666
4./ Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	134	0	0
5./ Các khoản phải thu khác	135	14,974,717,696	4,627,803,811
6./ Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	-113,370,056	(457,425,943)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>262,515,136,657</b>	<b>156,612,642,551</b>
1./ Hàng tồn kho	141	262,515,136,657	156,612,642,551
2./ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	0	0
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	<b>101,225,421</b>	<b>1,541,166,098</b>
1./ Chi phí trả trước ngắn hạn	151	0	0
2./ Thuế GTGT được khấu trừ	152	0	0
3./ Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	0	692,950,569
4./ Tài sản ngắn hạn khác	158	101,225,421	848,215,529
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>	<b>525,412,389,038</b>	<b>464,998,516,767</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>43,542,492,724</b>	<b>38,269,883,201</b>
1./ Phải thu dài hạn của khách hàng	211	45,715,828,302	40,156,803,600
2./ Vốn kinh doanh của đơn vị trực thuộc	212	500,000,000	500,000,000
3./ Phải thu dài hạn nội bộ	213	0	31,626,732
4./ Phải thu dài hạn khác	218	0	0
5./ Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219	(2,673,335,578)	(2,418,547,131)
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	<b>30,287,123,854</b>	<b>60,199,130,352</b>
1./ Tài sản cố định hữu hình	221	26,510,477,153	27,729,706,860
* Nguyên giá	222	156,166,008,090	154,472,484,690
* Giá trị hao mòn lũy kế	223	(129,655,530,937)	(126,742,777,830)
2./ Tài sản cố định thuê Tài chính	224	0	0
* Nguyên giá	225	0	0
* Giá trị hao mòn lũy kế	226	0	0
3./ Tài sản cố định vô hình	227	47,666,667	22,847,108,338
* Nguyên giá	228	193,491,868,732	219,531,404,748
* Giá trị hao mòn lũy kế	229	(193,444,202,065)	(196,684,296,410)
4./ Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	3,728,980,034	9,622,315,154

<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>215,870,648,944</b>	<b>160,464,005,640</b>
* Nguyên giá	241	348,148,606,195	270,422,904,158
* Giá trị hao mòn lũy kế	242	(132,277,957,251)	(109,958,898,518)
<b>IV. Các khoản đầu tư Tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>97,614,660,004</b>	<b>71,254,785,989</b>
1./ Đầu tư vào công ty con	251	800,000,000	800,000,000
2./ Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	69,130,930,232	59,732,048,000
3./ Đầu tư dài hạn khác	258	31,651,417,115	15,165,717,115
4./ Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259	(3,967,687,343)	(4,442,979,126)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>138,097,463,512</b>	<b>134,810,711,585</b>
1./ Chi phí trả trước dài hạn	261	138,097,463,512	134,216,259,015
2./ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	0	339,452,570
3./ Tài sản dài hạn khác	268	0	255,000,000
<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>270</b>	<b>1,179,433,279,553</b>	<b>958,735,929,527</b>

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	SỐ CUỐI KỲ	SỐ CUỐI KỲ
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>	<b>622,949,182,377</b>	<b>411,601,367,707</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>191,518,901,651</b>	<b>220,051,320,925</b>
1./ Vay và nợ ngắn hạn	311	13,909,100,000	43,930,001,100
2./ Phải trả cho người bán	312	24,655,485,989	8,733,786,823
3./ Người mua trả tiền trước	313	29,684,336	208,211
4./ Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	6,410,102,428	747,192,997
5./ Phải trả người lao động	315	7,201,018,398	8,910,859,841
6./ Chi phí phải trả	316	81,894,396,218	97,875,255,476
7./ Phải trả nội bộ	317	0	0
8./ Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	318	0	0
9./ Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	53,714,115,453	57,877,964,741
10./ Dự phòng phải trả ngắn hạn	320	0	0
11/ Quỹ khen thưởng - phúc lợi	323	3,704,998,829	1,976,051,736
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>431,430,280,726</b>	<b>191,550,046,782</b>
1./ Phải trả dài hạn người bán	331	0	2,740,400,000
2./ Phải trả dài hạn nội bộ	332	0	0
3./ Phải trả dài hạn khác	333	49,016,254,469	42,067,523,399
4./ Vay và nợ dài hạn	334	124,248,640,897	46,359,018,352
5./ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	0	0
6./ Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	0	0
7./ Dự phòng phải trả dài hạn	337	0	0
8/ Doanh thu chưa thực hiện	338	258,165,385,360	100,383,105,031
9/ Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339	0	0
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>556,484,097,176</b>	<b>547,134,561,820</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>556,484,097,176</b>	<b>547,134,561,820</b>
1./ Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	240,000,000,000	240,000,000,000
2./ Thặng dư vốn cổ phần	412	92,948,707,864	92,948,707,864
3./ Vốn khác của chủ sở hữu	413	0	0
4./ Cổ phiếu Quỹ	414	0	0
5./ Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415	0	0
6./ Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416	0	0

7./ Quỹ đầu tư phát triển	417	102,500,106,163	99,294,137,021
8./ Quỹ dự phòng tài chính	418	28,584,270,953	25,378,301,811
9./ Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419	0	0
10./ Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	92,451,012,196	89,513,415,124
11./ Nguồn vốn đầu tư XDCB	421	0	0
12./ Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422	0	0
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1./ Quỹ khen thưởng và phúc lợi	431	0	0
2./ Nguồn kinh phí	432	0	0
3./ Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433	0	0
<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	<b>440</b>	<b>1,179,433,279,553</b>	<b>958,735,929,527</b>

0

### CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		-	-
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại:			
Dollar Mỹ (USD)		43,623.57	73,815.20
Euro (EUR)		15,249.00	15,249.00
Yên Nhật (¥)		75,436	75,436
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

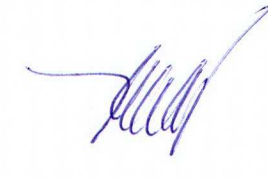
Tân Bình, ngày 19 tháng 10 năm 2015

Người lập biểu



Hà Thị Thu Thảo

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hào

Tổng Giám Đốc



Trần Quang Trường

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

( Theo phương pháp trực tiếp )

### Quý 4- Niên độ tài chính từ 01/10/2014 đến 30/09/2015

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	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		403,536,276,198	256,954,432,909
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(101,953,875,447)	(49,064,808,551)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(27,897,690,787)	(28,878,787,355)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(9,456,642,231)	(6,425,905,196)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(13,292,099,886)	(16,742,963,319)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		28,635,528,433	54,849,903,475
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(186,111,132,746)	(107,321,544,653)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>93,460,363,534</b>	<b>103,370,327,310</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21		(65,542,716,699)	(49,647,230,270)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		300,000,000	40,596,749,433
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(221,689,086,565)	(135,500,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		114,779,300,000	94,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		(45,098,000,000)	(17,193,750,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		13,089,450,000	5,138,478,434
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		14,082,407,291	16,034,434,763
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(190,078,645,973)</b>	<b>(46,571,317,640)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	18,611,960,310
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đ	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		104,241,907,536	56,833,134,461
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(56,373,186,091)	(62,697,619,510)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(23,659,374,650)	(46,997,656,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>24,209,346,795</b>	<b>(34,250,180,739)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(72,408,935,644)</b>	<b>22,548,828,931</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>244,260,210,724</b>	<b>221,734,867,367</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-35,130,733	-23,485,574
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>171,816,144,347</b>	<b>244,260,210,724</b>

Tân Bình, ngày 19 tháng 10 năm 2015

Người lập biểu



Hà Thị Thu Thảo

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Hào

Tổng Giám Đốc



Trần Quang Trường

# CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT KINH DOANH XNK DỊCH VỤ VÀ ĐẦU TƯ TÂN BÌNH

Địa chỉ: 89 Lý Thường Kiệt, Phường 9, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

---

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### Quý 4 - Niên độ tài chính từ 01/10/2014 đến 30/09/2015

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

- 1 Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- 2 Lĩnh vực kinh doanh: sản xuất, kinh doanh, xuất nhập khẩu, dịch vụ, đầu tư.
- 3 Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất hàng công nghiệp, tiểu thủ công nghiệp, nông lâm thủy hải sản; nhập khẩu nguyên liệu vật tư, máy móc thiết bị, vật liệu xây dựng...; Dịch vụ, nhà hàng khách sạn, du lịch; Đầu tư xây dựng và kinh doanh cơ sở hạ tầng khu công nghiệp, SX và mua bán thuốc lá điếu; Dịch vụ phục vụ các doanh nghiệp; kinh doanh cho thuê kho xưởng, nhà, căn hộ chung cư; gia công quần áo kimono xuất khẩu; Thi công xây dựng các công trình; sản xuất và gia công khung kéo thép, các sản phẩm cơ khí; Dịch vụ thể dục thể thao, vận chuyển hàng hoá; kinh doanh vật tư phục vụ nuôi trồng thủy sản, trồng rừng...

4 Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Tháng 08/2006 Công ty chuyển sang Công ty cổ phần, Nhà nước nắm giữ 19,26% vốn điều lệ

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

- 1 Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01/10/2014 đến ngày 30/09/2015
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Tiền đồng Việt Nam

#### III. Chuẩn mực và kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo cáo tài chính đã được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ trên máy vi tính

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

1. Các nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền: Theo nguyên tắc sổ phát sinh  
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Ghi nhận theo giá gốc
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên.
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Nguyên giá. Trong Bảng Cân đối kế toán được phản ánh theo 3 chỉ tiêu : Nguyên giá;; hao mòn lũy kế, giá trị còn lại.
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo đường thẳng
4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
  - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính
  - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát
  - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Theo giá gốc
  - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Theo giá gốc



- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Đơn vị không lập dự phòng cho các khoản đầu tư này
6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay
    - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Theo số thực tế phát sinh khi có đủ điều kiện theo chuẩn mực số 16" Chi phí đi vay
    - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ
  7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:
    - Chi phí trả trước: Được ghi nhận khi các nghiệp vụ phát sinh hoàn thành có chứng từ đầy đủ
    - Chi phí khác
    - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Theo phương pháp đường thẳng
    - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Theo quy định của chuẩn mực kế toán số 11 " Hợp nhất kinh doanh"
  8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
  9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Không phát sinh
  10. 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 của chủ sở hữu: Được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
    - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Được ghi nhận trên cơ sở TSCĐ được đánh giá lại để xác định giá trị cổ phần hoá doanh nghiệp Nhà nước
    - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: là số chênh lệch theo tỷ giá thực tế tại thời điểm ghi nhận
    - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là lãi từ các hoạt động của doanh nghiệp (-) trừ chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hành
  11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
    - Doanh thu bán hàng: Tuần thu 5 điều kiện ghi nhận doanh thu theo quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"; Các khoản nhận trước của khách hàng không phải là doanh thu trong kỳ.
    - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Tuần thu 4 điều kiện ghi nhận doanh thu theo chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác";
    - Doanh thu hoạt động tài chính: Tuần thu 2 điều kiện ghi nhận doanh thu theo chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác";
    - Doanh thu hợp đồng xây dựng: ăn cứ vào giá trị nghiệm thu, khối lượng từng đợt và giá trị quyết toán, kiểm toán từng công trình
  12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Số liệu trên báo cáo cáo tài chính là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ.
  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: Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.
  14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Các khoản mục tiền có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt nam công bố.
  15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

<b>1- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Tiền mặt	4,712,364,422	5,843,075,954
- Tiền gửi ngân hàng	55,951,519,925	81,597,314,802
- Các khoản tương đương tiền	111,152,260,000	156,819,819,968
<b>Cộng</b>	<b>171,816,144,347</b>	<b>244,260,210,724</b>

<b>2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu kỳ</b>
	<b>Khối lượng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Giá trị</b>
- Tiền gửi có kỳ hạn		178,360,128,285	62,886,468,274
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn			
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn			
<b>Cộng các khoản đầu tư tài chính NH:</b>		<b>178,360,128,285</b>	<b>62,886,468,274</b>

<b>3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Phải thu về cổ phần hóa	-	-
- Phải thu khác:	14,974,717,696	4,627,803,811
* Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
* Phải thu người lao động		
* Phải thu khác:	14,974,717,696	4,627,803,811
<b>Cộng</b>	<b>14,974,717,696</b>	<b>4,627,803,811</b>

<b>4- Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Hàng mua đang đi trên đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	-	709,877,274.0
- Công cụ, dụng cụ	-	-
- Chi phí SX, KD dở dang	255,404,833,866	155,866,662,486
- Thành phẩm	-	-
- Hàng hóa	-	-
- Hàng gửi đi bán	-	-
- Hàng hóa kho bảo thuế	-	-
- Hàng hóa bất động sản	7,110,302,791	36,102,791
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>262,515,136,657</b>	<b>156,612,642,551</b>

\* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả cho các khoản nợ phải trả:

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

\* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

<b>5- Các khoản thuế phải thu Nhà nước</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Thuế GTGT đầu ra của SP,HH,Dvụ nộp thừa	-	-
- Thuế GTGT Đ.Ra hàng nhập khẩu nộp thừa	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu nộp thừa	-	-
- Thuế TNDN nộp thừa nộp thừa	-	692,950,569
- Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa	-	-
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất nộp thừa	-	-
- Các loại thuế khác nộp thừa	-	-
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:	-	-

<b>Cộng</b>		-	<b>692,950,569.00</b>
<b>6- Phải thu dài hạn nội bộ</b>	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu kỳ</b>
- Cho vay dài hạn nội bộ		0	0
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		0	31,626,732
<b>Cộng</b>		<b>0</b>	<b>31,626,732</b>
<b>7- Phải thu dài hạn khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu kỳ</b>
- Các khoản tiền nhận ủy thác			
- Cho vay không có lãi		-	-
- Phải thu dài hạn khác		-	-
<b>Cộng</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

**8- 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	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>							
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>34,590,270,730</b>	<b>316,771,353</b>	<b>14,593,379,067</b>	<b>1,238,719,812</b>	<b>2,833,488,006</b>	<b>100,899,855,722</b>	<b>154,472,484,690</b>
- Mua trong kỳ	0	61,806,000	4,048,345,900	0	0	91,985,455	4,202,137,355
- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0	0	838,080,785	838,080,785
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang BDS đầu tư	0	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	979,427,923	0	1,601,092,235	294,367,429	0	471,807,153	3,346,694,740
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>33,610,842,807</b>	<b>378,577,353</b>	<b>17,040,632,732</b>	<b>944,352,383</b>	<b>2,833,488,006</b>	<b>101,358,114,809</b>	<b>156,166,008,090</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>18,637,234,090</b>	<b>91,812,763</b>	<b>7,438,175,430</b>	<b>1,158,100,887</b>	<b>2,815,254,245</b>	<b>96,602,200,415</b>	<b>126,742,777,830</b>
- Khấu hao trong kỳ	1,756,559,270	58,726,385	1,629,114,684	66,564,920	6,077,922	2,334,309,700	5,851,352,881
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	571,332,957	0	1,601,092,235	294,367,429	0	471,807,153	2,938,599,774
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>19,822,460,403</b>	<b>150,539,148</b>	<b>7,466,197,879</b>	<b>930,298,378</b>	<b>2,821,332,167</b>	<b>98,464,702,962</b>	<b>129,655,530,937</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>							
- Tại ngày đầu kỳ	<b>15,953,036,640</b>	<b>224,958,590</b>	<b>7,155,203,637</b>	<b>80,618,925</b>	<b>18,233,761</b>	<b>4,297,655,307</b>	<b>27,729,706,860</b>
- Tại ngày cuối kỳ	<b>13,788,382,404</b>	<b>228,038,205</b>	<b>9,574,434,853</b>	<b>14,054,005</b>	<b>12,155,839</b>	<b>2,893,411,847</b>	<b>26,510,477,153</b>

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

**9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>							
<b>Số dư đầu kỳ</b>							<b>0</b>
- Thuê tài chính trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
<b>Số dư đầu kỳ</b>							<b>0</b>
- Khấu hao trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b>							
- Tại ngày đầu kỳ	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Tại ngày cuối kỳ	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

\* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

\* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

#### 10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Lợi thế thương mại	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm quản lý	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>26,091,536,016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87,450,000</b>	<b>193,352,418,732</b>	<b>219,531,404,748</b>
- Mua trong kỳ	0	0	0	0	52,000,000	52,000,000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0	0	0

- Tăng do hợp nhất kinh doanh	0	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	26,091,536,016	0	0	0	0	26,091,536,016
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87,450,000</b>	<b>193,404,418,732</b>	<b>193,491,868,732</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>3,244,427,678</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87,450,000</b>	<b>193,352,418,732</b>	<b>196,684,296,410</b>
- Khấu hao trong kỳ	1,820,454	0	0	0	4,333,333	6,153,787
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	3,246,248,132	0	0	0	0	3,246,248,132
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87,450,000</b>	<b>193,356,752,065</b>	<b>193,444,202,065</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Tại ngày đầu kỳ	22,847,108,338	0	0	0	0	22,847,108,338
- Tại ngày cuối kỳ	0	0	0	0	47,666,667	47,666,667

Thuyết minh số liệu và giải thích khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04TSCĐ vô hình

**11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang

<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
<b>3,728,980,034</b>	<b>9,622,315,154</b>

Trong đó: Những công trình lớn:

+ Biệt thự Vũng Tàu

30,000,000

-

+ KCN Mở rộng

3,595,272,852

3,276,354,673

+ Kho xưởng KCN Mở rộng - cụm 1

78,588,182

6,320,841,481

+ Công trình TICC

25,119,000

25,119,000

**12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:**

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>	<b>270,422,904,158</b>	<b>93,250,545,443</b>	<b>15,524,843,406</b>	<b>348,148,606,195</b>
- Quyền sử dụng đất	16,265,500,000	-	-	16,265,500,000
- Nhà	254,157,404,158	93,250,545,443	15,524,843,406	331,883,106,195
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-

- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>109,958,898,518</b>	<b>23,253,986,167</b>	<b>934,927,434</b>	<b>132,277,957,251</b>
- Quyền sử dụng đất	1,545,222,500	325,310,000	-	1,870,532,500
- Nhà	108,413,676,018	22,928,676,167	934,927,434	130,407,424,751
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>	<b>160,464,005,640</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>215,870,648,944</b>
- Quyền sử dụng đất	14,720,277,500			14,394,967,500
- Nhà	145,743,728,140			201,475,681,444
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

-

- .....

**13- Đầu tư tài chính dài hạn**

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
<b>a/ Đầu tư vào Công ty con</b>		<b>800,000,000</b>		<b>800,000,000</b>
- Cty CP Đầu Tư Du Lịch Tân Thắng		800,000,000		800,000,000
<b>b/ Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết:</b>		<b>69,130,930,232</b>		<b>59,732,048,000</b>
- Công ty CP Cơ Khí Tân Bình TANIMEX (Tanicons)	800,000	8,520,930,232	919,125	8,763,750,000
- Công ty CP Kính Tân Bình	290,000	2,900,000,000	290,000	2,900,000,000
- Công ty CP SX DV Tân Bình Tanimex (Taniservice)	1,500,000	18,420,000,000	1,800,350	22,108,298,000
- Công ty CP Đầu Tư và Phát Triển Minh Phát	1,400,000	14,820,000,000	1,470,000	14,700,000,000
- Công ty CP Giấy G.P	1,247,000	12,470,000,000	726,000	7,260,000,000
- Công ty CP Tư Vấn Đầu Tư Giá TRỊ	1,200,000	12,000,000,000	400,000	4,000,000,000
<b>* Lý do thay đổi từng khoản đầu tư</b>				
- Công ty Tanicons				
+ Về số lượng: Giảm		119,125	CP	
+ Về giá trị: Giảm		242,819,768	đồng	
<i>- Lý do: T12/2014 Giảm vốn đầu tư vào Công ty Tanicons SL 319.125 với giá trị 3.042.819.768 đ, tỷ lệ còn lại 30%/vốn điều lệ. Tháng 9/2015 Cty mua thêm 200.000 Cp tương đương 2.800.000 đ, tăng tỷ lệ góp vốn lên thành 40%/vốn điều lệ.</i>				
- Công ty Taniservice				
+ Về số lượng: Giảm		300,350	CP	
+ Về giá trị: Giảm		3,688,298,000	đồng	
<i>Lý do: Giảm vốn đầu tư vào Công ty Taniservice, tỷ lệ còn lại 30%/vốn điều lệ</i>				
- Công ty CP Đầu Tư và Phát Triển Minh Phát				
+ Về số lượng: Giảm		70,000	CP	
+ Về giá trị: tăng		120,000,000	đồng	
<i>Lý do: T03/2015 Cty giảm vốn đầu tư vào Công ty Minh Phát SL 480.000 Cp tương đương giá trị 4.800.000.000đ, tỷ lệ còn lại 30%/vốn điều lệ. Tháng 9/2015, Công ty mua CP phát hành thêm 410.000 Cp tương đương giá trị 4.920.000.000 đồng, tăng tỷ lệ góp vốn lên thành 40%/vốn điều lệ.</i>				
- Công ty CP Giấy G.P				
+ Về số lượng: Tăng		521,000,000		
+ Về giá trị: Tăng		5,210,000,000		
<i>Lý do: Góp vốn bổ sung đợt 2 thành lập công ty với tỷ lệ góp vốn 43%/Vốn điều lệ</i>				
- Công ty CP Tư Vấn Đầu Tư Giá TRỊ				
+ Về số lượng: Tăng		800,000	CP	
+ Về giá trị: Tăng		8,000,000,000	đồng	
<i>Lý do: Góp vốn bổ sung đợt 2, đợt 3 vào Công ty với tỷ lệ góp vốn 40%/vốn điều lệ</i>				
<b>c/ Đầu tư dài hạn</b>		<b>31,651,417,115</b>		<b>15,165,717,115</b>
+ Eximbank	5	15,189	5	15,189
+ Sài Gòn Công Thương ngân Hàng	568,521	4,669,841,614	568,521	4,669,841,614
+ STB	3	60,312	3	60,312
+ Lương THực Nam Trung Bộ	120,000	8,020,000,000	120,000	8,020,000,000
+ Công ty CP Giáo Dục Trí Đức	300,000	3,000,000,000	-	-
+ Cty CP ITL Keppel Tanimex Logistics	-	2,371,500,000	-	2,371,500,000
+ Công ty CP SX TM DV Kim Cương	540,000	7,830,000,000	-	-
+ Công ty CP Bao Bì Nhựa Kiến Đức	480,000	5,760,000,000	-	-
+ Đầu tư vào Công ty CP Tân Bình	-	-	-	104,300,000

\* Lý do thay đổi:



- Công ty CP Giáo Dục Trí Đức		
+ Về số lượng: Tăng	300,000	CP
+ Về giá trị: Tăng	3,000,000,000	đồng
Lý do: Góp vốn công ty CP Trí Đức với tỷ lệ góp vốn 16,67%/Vốn điều lệ		
- Công ty CP SX TM DV Kim Cương		
+ Về số lượng: tăng	540,000	CP
+ Về giá trị: Tăng	7,830,000,000	đồng
Lý do thay đổi: Góp vốn vào Công ty Kim Cương với tỷ lệ vốn góp 18%/ vốn điều lệ		
- Công ty CP Bao Bì Nhựa Kiến Đức		
+ Về số lượng: tăng	480,000	CP
+ Về giá trị: tăng	5,760,000,000	đồng
Lý do thay đổi: Góp vốn vào Công ty Kiến Đức với tỷ lệ vốn góp 12%/ vốn điều lệ		
- Công ty CP Tân Bình		
+ Về số lượng:		
+ Về giá trị: Giảm	104,300,000	đồng
Lý do thay đổi: Thu hồi vốn góp đầu tư vào Công ty		
- Đầu tư trái phiếu	-	-
+ Công trình giao thông Thủy Lợi:	-	-
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
Lý do thay đổi từng khoản đầu tư		
Loại cổ phiếu, trái phiếu		
+ Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu)		
+ Về giá trị		
<b>Cộng đầu tư dài hạn khác</b>	<b>101,582,347,347</b>	<b>75,697,765,115</b>
<b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Chi phí mở bán căn hộ chung cư Sơn Kỳ 1	6,613,807,651	342,368,999
- Trích chi phí hạ tầng KCN Tân Bình	131,171,655,861	133,873,890,016
- Chi phí khác (thuê máy chủ)	312,000,000.00	-
<b>Cộng</b>	<b>138,097,463,512</b>	<b>134,216,259,015</b>
<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Vay ngắn hạn	-	27,991,301,100
- Nợ dài hạn đến hạn trả	13,909,100,000	15,938,700,000
<b>Cộng</b>	<b>13,909,100,000</b>	<b>43,930,001,100</b>
<b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Thuế GTGT đầu ra	82,004,083.0	694,390,634
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế TNDN	6,269,299,577	-
- Thuế thu nhập cá nhân	58,798,768	52,802,363
- Thuế tài nguyên	-	-
- Thuế Nhà đất và tiền thuê đất	-	-
- Các loại thuế khác	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>6,410,102,428</b>	<b>747,192,997</b>
<b>17- Chi phí phải trả</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Chi phí duy tu hạ tầng KCN	25,925,195,022	23,668,017,610
- Trích chi phí hạ tầng khu dân cư phụ trợ KCN Tân Bình	55,969,201,196	74,207,237,866

<b>Cộng</b>	<b>81,894,396,218</b>	<b>97,875,255,476</b>
<b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Tài sản thừa chờ xử lý	-	-
- Kinh phí công đoàn	68,820,876	32,320,520
- Bảo hiểm xã hội	72,954,388	-
- Bảo hiểm y tế	15,097,545	-
- Phải trả về cổ phần hóa	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	175,000,000	3,347,025,261
- Doanh thu chưa thực hiện	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	53,382,242,644	54,498,618,960
<b>Cộng</b>	<b>53,714,115,453</b>	<b>57,877,964,741</b>
<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Vay dài hạn nội bộ	-	-
- Phải trả dài hạn nội bộ khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>20- Vay và nợ dài hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
<b>a- Vay dài hạn</b>	<b>124,248,640,897</b>	<b>46,359,018,352</b>
- Vay ngân hàng	124,248,640,897	46,359,018,352
- Vay đối tượng khác	-	-
- Trái phiếu phát hành	-	-
<b>b- Nợ dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Thuế tài chính	-	-
- Nợ dài hạn khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>124,248,640,897</b>	<b>46,359,018,352</b>

**- Các khoản nợ thuế tài chính**

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản Thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản Thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1 - 5 năm						
Trên 5 năm						

**21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

<b>a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		

<b>b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<b>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		

**22- Vốn chủ sở hữu**

**a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	4	7	8	11	12
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>240,000,000,000</b>	<b>90,352,860,000</b>	<b>(16,016,112,446)</b>	<b>96,127,489,407</b>	<b>22,211,654,197</b>	<b>90,899,640,501</b>	<b>523,575,531,659</b>
- Tăng vốn trong kỳ trước			16,016,112,446	3,166,647,614	3,166,647,614		22,349,407,674
- Lãi trong kỳ trước						64,207,693,036	64,207,693,036
- Tăng khác		2,595,847,864				23,098,374,000	25,694,221,864
- Giảm vốn trong kỳ trước							-
- Lỗ trong kỳ trước							-
- Giảm khác						88,692,292,413	88,692,292,413
<b>Số dư cuối kỳ trước - Số dư đầu kỳ này</b>	<b>240,000,000,000</b>	<b>92,948,707,864</b>	<b>-</b>	<b>99,294,137,021</b>	<b>25,378,301,811</b>	<b>89,513,415,124</b>	<b>547,134,561,820</b>
- Tăng vốn trong kỳ này							-
- Lãi trong kỳ này						66,971,951,906	66,971,951,906
- Tăng khác				3,205,969,142	3,205,969,142	23,868,166,000	30,280,104,284
- Giảm vốn trong kỳ này							-
- Lỗ trong kỳ này							-
- Giảm khác						87,902,520,834	87,902,520,834
<b>Số dư cuối kỳ này (31/03/2012)</b>	<b>240,000,000,000</b>	<b>92,948,707,864</b>	<b>-</b>	<b>102,500,106,163</b>	<b>28,584,270,953</b>	<b>92,451,012,196</b>	<b>556,484,097,176</b>

<b>b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Vốn góp của nhà nước	46,220,020,000	46,220,020,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	193,779,980,000	193,779,980,000
<b>Cộng</b>	<b>240,000,000,000</b>	<b>240,000,000,000</b>
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ	-	0
<b>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	240,000,000,000	240,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	240,000,000,000	240,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	0	0
<b>d- Cổ tức</b>		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:	0	0
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:	0	0
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :	0	0
<b>đ- Cổ phiếu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	24,000,000	24,000,000
- Số liệu cổ phiếu đã bán ra công chúng	24,000,000	24,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	24,000,000	24,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	0	0
+ Cổ phiếu phổ thông	0	0
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	24,000,000	24,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	24,000,000	24,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
<b>* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:</b>	<b>10,000</b>	<b>10,000</b>
<b>e- Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	102,500,106,163	99,294,137,021
- Quỹ dự phòng tài chính	28,584,270,953	25,378,301,811
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
<b>* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp</b>		
<b>g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể</b>		
- .....		
- .....		

- .....		
<b>23- Nguồn kinh phí</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
<b>24- Tài sản thuê ngoài</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
<b>24.1- Giá trị tài sản thuê ngoài</b>		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
<b>24.2- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời</b>		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 - 5 năm		
- Trên 5 năm		

**VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo KQHĐKD** (Đơn vị tính .....

	<b>Quý 4 năm nay</b>	<b>Quý 4 năm trước</b>
<b>25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01 )</b>	<b>65,929,336,022</b>	<b>146,768,515,144</b>
Trong đó:		
+ Doanh thu bán hàng	34,881,607,020	72,713,569,519
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	31,047,729,002	74,054,945,625
+ Doanh thu HĐ XD (Đối với DN có hoạt động xây lắp)	-	-
+ Doanh thu của HĐ XD được ghi nhận trong kỳ	-	-
+ Tổng doanh thu lũy kế của HĐ XD được ghi nhận đến thời điểm lập báo	-	-
<b>26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Trong đó:		
+ Chiết khấu thương mại	-	-
+ Giảm giá hàng bán	-	-
+ hàng bán bị trả lại	-	-
+ Thuế GTGT phải nộp ( PP trực tiếp)	-	-
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
+ Thuế xuất khẩu	-	-
<b>27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)</b>	<b>65,929,336,022</b>	<b>146,768,515,144</b>
Trong đó		
+ Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	34,881,607,020	72,713,569,519
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	31,047,729,002	74,054,945,625
<b>28- Giá vốn hàng bán (mã số 11)</b>	<b>Quý 4 năm nay</b>	<b>Quý 4 năm trước</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	15,818,963,607	62,258,778,024
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	8,047,916,969	45,320,180,529
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán	-	-
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho	-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
<b>Cộng</b>	<b>23,866,880,576</b>	<b>107,578,958,553</b>

<b>29- Doanh thu hoạt động tài chính (mã 21)</b>	<b>Quý 4 năm nay</b>	<b>Quý 4 năm trước</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4,881,390,042	3,832,604,137
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	447,000,000	588,000,000
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	82,869,103	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	851,838,628	1,111,217,027
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>6,263,097,773</b>	<b>5,531,821,164</b>
<b>30- Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>Quý 4 năm nay</b>	<b>Quý 4 năm trước</b>
- Lãi tiền vay, huy động vốn	1,274,772,662	1,306,588,311
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	4,901,221,566
- Lỗ bán ngoại tệ	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	23,485,574
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	122,200,000	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	1,129,986,443	979,260,046
- Chi phí tài chính khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>2,526,959,105</b>	<b>7,210,555,497</b>
<b>31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>Quý 4 năm nay</b>	<b>Quý 4 năm trước</b>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	6,590,669,875	-2,655,355,297
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b>6,590,669,875</b>	<b>-2,655,355,297</b>
<b>32- Chi phí thuế TNDN hoãn lại (mã số 52)</b>	<b>Quý 4 năm nay</b>	<b>Quý 4 năm trước</b>
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản	339,452,570	4,838,159,657
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<b>33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 4 năm nay</b>	<b>Quý 4 năm trước</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC	130,735,811	384,675,524
- Chi phí nhân công	6,664,490,938	12,013,586,298
- Chi phí khấu hao TSCĐ	635,970,716	6,094,208,313
- Chi phí dự phòng phải thu khó đòi, dự phòng trợ cấp MVL	222,810,225	188,000,318
- Chi Phí dịch vụ mua ngoài	6,244,887,804	12,454,719,652
- Chi phí khác bằng tiền	3,654,255,720	4,524,048,460
<b>Cộng</b>	<b>17,553,151,214</b>	<b>35,659,238,565</b>

**VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ (Đơn vị tính: ....**

**34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển**

tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

**Năm nay**

**Năm trước**

**a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp**

**hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính**

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

**b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh**

**khác trong kỳ báo cáo**

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
  - + Tổng giá trị mua
  - + Tổng giá trị thanh lý
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền
  - + Tổng giá trị mua
  - + Tổng giá trị thanh lý
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ

c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng chưa được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

**VIII - Giải trình chênh lệch lợi nhuận**

- Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 4 - Niên độ tài chính từ 01/10/2013 đến 30/09/2014: 3.861.277.856 đồng
- Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 4 - Niên độ tài chính từ 01/10/2014 đến 30/09/2015: 21.165.591.944 đồng
- Lợi nhuận quý 4 - Niên độ tài chính từ 01/10/2014 đến 30/09/2015 đạt 548,1% so với lợi nhuận quý 4 - Niên độ tài chính từ 01/10/2013 đến 30/09/2014

**Nguyên nhân:** Quý 4 - Niên độ tài chính từ 01/10/2014 đến 30/09/2015, Công ty hoàn nhập chi phí đến bù và chi phí thực hiện hạ tầng kỹ thuật đường B1 KDC phụ trợ KCN Tân Bình dẫn đến lợi nhuận sau thuế quý 4 năm nay cao hơn quý 4 năm trước.

**IX- Giải trình chênh lệch số dư đầu kỳ trên cân đối kế toán**

Căn cứ kết luận thanh tra thuế 922/QĐ-CT-TTrr ngày 27/07/2015 cho niên độ tài chính kết thúc vào 30/09/2012 và niên độ tài chính kết thúc vào ngày 30/09/2013 với số tiền truy thu và phạt nợ thuế: 5.496.664.006 đồng.

Trong đó:

- Truy thu thuế TNDN do trích lập dự phòng đầu tư tài chính chưa phù hợp :339.452.570 đồng.
- Truy thu TNDN và thuế GTGT các hoạt động khác: 3.215.368.510 đồng
- Truy thu 0,05% và phạt HC thuế: 1.941.842.926 đồng

Công ty đã điều chỉnh số dư đầu kỳ trên bảng cân đối kế toán như sau:



	<u>Số cũ</u>	<u>Số mới</u>	<u>Chênh lệch</u>
- Mã số 154: "Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước"	3,926,132,037	692,950,569	(3,233,181,468)
- Mã số 262: "Tài sản thuế TNDN hoãn lại"	-	339,452,570	339,452,570
- Mã số 314: "Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước"	425,553,385	747,192,997	321,639,612
- Chỉ tiêu 420: "Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối"	92,728,783,634	89,513,415,124	(3,215,368,510)

**Người lập biểu**



**Hà Thị Thu Thảo**

**Kế toán trưởng**



**Nguyễn Thị Hảo**

Tân Bình, ngày 19 tháng 10 năm 2015



**Tổng Giám Đốc**



**Trần Quang Trường**