

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 6 tòa nhà APEC, 14 Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

6 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

13. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Trường Đại học Tư thục Đông Nam Á ^(a)	57.500	575.000.000	57.500	575.000.000
Công ty Cổ phần Đầu tư Quốc tế và Phát triển doanh nghiệp IDJ ^(b)	6.522.400	27.789.390.000	6.522.400	27.789.390.000
Cộng		28.364.390.000		28.364.390.000

(a) Công ty Cổ phần Đầu tư Châu Á – Thái Bình Dương góp vốn vào Trường Đại học tư thục Đông Nam Á với tỷ lệ phần sở hữu là 23%.

(b) Công ty Cổ phần Đầu tư Châu Á – Thái Bình Dương góp vốn vào công ty Cổ phần Đầu tư Quốc tế và Phát triển doanh nghiệp IDJ với tỷ lệ sở hữu là 20,01%.

14. Đầu tư dài hạn khác

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Đầu tư cổ phiếu		40.334.400.000		40.334.400.000
Công ty Cổ phần Đầu tư Bất động sản Hà Nội	602.970	40.334.400.000	602.970	40.334.400.000

15. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số cuối kỳ
Thuế thu nhập cá nhân	485.937.423	113.957.229	(248.693.930)	351.200.722
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	11.006.099.692	-	11.006.099.692
Tiền thuê đất	-	105.705.000	(211.410.000)	(105.705.000)
Các loại thuế khác	-	4.000.000	(4.000.000)	-
Cộng	485.937.423	11.229.761.921	(464.103.930)	11.251.595.414

Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ với thuế suất 10 %.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp cho các khoản thu nhập tính thuế với thuế suất 22%.

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong kỳ được dự tính như sau:

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	59.737.772.427	(3.321.088.358)
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:		
- Các khoản điều chỉnh tăng	539.949.319	433.354.500
- Các khoản điều chỉnh giảm	562.713.319	481.728.000
Thù lao HĐQT không trực tiếp điều hành	540.000.000	424.600.000
Chi phí không hợp lý, hợp lệ	22.713.319	57.128.000