



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 01/04/2017 ĐẾN NGÀY 30/06/2017

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

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 30/06/2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		425.416.198.280	478.327.602.711
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	123.122.338.601	99.730.087.152
1. Tiền	111		30.456.149.579	33.083.898.130
2. Các khoản tương đương tiền	112		92.666.189.022	66.646.189.022
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	50.553.095.332	32.320.052.028
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		50.553.095.332	32.320.052.028
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	159.784.997.444	257.974.569.196
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		162.579.820.624	260.876.782.329
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		6.536.876.603	5.210.278.133
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		8.410.797.798	9.506.756.413
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(17.858.976.013)	(17.735.726.111)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		116.478.432	116.478.432
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	72.293.404.666	69.553.225.228
1. Hàng tồn kho	141		87.982.047.121	85.309.205.852
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(15.688.642.455)	(15.755.980.624)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.05	6.719.219.297	5.806.526.167
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.671.876.802	2.364.664.472
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.013.654.955	3.403.220.795
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		33.687.540	38.640.900
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		12.943.142.940	12.943.142.940

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

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

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		107.404.999.438	91.003.510.466
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.06	20.803.711.205	3.090.965.244
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		30.000.000	35.000.000
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		20.979.521.205	3.261.775.244
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(205.810.000)	(205.810.000)
II. Tài sản cố định	220		76.576.718.663	77.879.416.976
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	48.423.098.249	49.420.845.638
- Nguyên giá	222		76.310.539.225	76.842.579.920
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(27.887.440.976)	(27.421.734.282)
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	28.153.620.414	28.458.571.338
- Nguyên giá	228		36.203.348.433	36.203.348.433
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(8.049.728.019)	(7.744.777.095)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.10	5.182.661.286	4.908.562.648
- Nguyên giá	231		45.178.234.168	44.620.504.607
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(39.995.572.882)	(39.711.941.959)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		24.151.325	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		24.151.325	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.11	425.000.000	425.000.000
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		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		425.000.000	425.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260	V.12	3.127.217.432	3.349.656.771
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		2.631.546.738	2.847.085.330
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		495.670.694	502.571.441
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		1.265.539.527	1.349.908.827
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		532.821.197.718	569.331.113.177

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

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		204.398.615.727	246.660.374.644
I. Nợ ngắn hạn	310		164.558.394.329	206.654.844.927
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	61.359.326.564	72.047.168.280
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	11.754.859.662	8.981.137.127
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	5.578.251.142	15.425.795.556
4. Phải trả người lao động	314		1.621.847.700	15.602.411.909
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.16	25.427.715.733	22.296.849.398
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		2.225.658.489	8.892.692.249
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	17.171.679.753	19.449.981.457
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17	1.006.026.000	5.516.377.797
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		11.942.109.075	12.158.348.943
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4.975.168.129	4.788.330.129
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
15. Các khoản nợ phải trả tương ứng với tài sản phân loại	325		21.495.752.082	21.495.752.082
II. Nợ dài hạn	330		39.840.221.398	40.005.529.717
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		119.360.400	122.055.400
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		160.700.000	190.735.788
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.18	267.161.956	139.200.000
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		8.807.938.072	8.807.938.072
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		28.116.060.970	28.376.600.457
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		2.369.000.000	2.369.000.000



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

Bảng cân đối kế toán hợp nhất (tiếp theo)

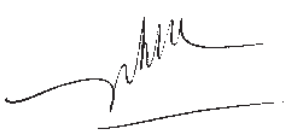
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		328.422.581.991	322.670.738.533
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.19	328.422.581.991	322.670.738.533
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		190.647.980.000	190.647.980.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		190.647.980.000	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		(30.680.000)	(15.680.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		(28.686.239.976)	(28.686.239.976)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		-	-
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		125.781.891.005	124.394.573.727
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		124.394.573.727	80.256.360.189
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.387.317.278	44.138.213.538
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		40.709.630.962	36.330.104.782
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		532.821.197.718	569.331.113.177

11/1/2018 11:17 AM

TP. Hồ Chí Minh, ngày 26 tháng 7 năm 2017

Người lập

Kế toán trưởng




Phạm Thị Bích Thảo

Trương Thị Phương Dung



Lâm Miếu Quân

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Đơn vị tính: VNĐ)

Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017		Đơn vị tính: VNĐ	
		Năm nay	Năm trước	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	73.850.626.197	101.754.471.241	73.850.626.197	101.754.471.241
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	67.816.166	4.264.554	67.816.166	4.264.554
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	73.782.810.031	101.750.206.687	73.782.810.031	101.750.206.687
4. Giá vốn hàng bán	11	47.606.973.286	76.399.366.507	47.606.973.286	76.399.366.507
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	26.175.836.745	25.350.840.180	26.175.836.745	25.350.840.180
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.758.555.587	1.085.785.776	1.758.555.587	1.085.785.776
7. Chi phí tài chính	22	57.374.110	731.357.621	57.374.110	731.357.621
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	554.513	652.675.719	554.513	652.675.719
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24	-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25	9.808.931.827	9.035.313.223	9.808.931.827	9.035.313.223
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	9.062.003.548	7.671.597.011	9.062.003.548	7.671.597.011
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	9.006.082.847	8.998.358.101	9.006.082.847	8.998.358.101
12. Thu nhập khác	31	166.518.278	44.405.182	166.518.278	44.405.182
13. Chi phí khác	32	485.719.081	260.269.736	485.719.081	260.269.736
14. Lợi nhuận khác	40	(319.200.803)	(215.864.554)	(319.200.803)	(215.864.554)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	8.686.882.044	8.782.493.547	8.686.882.044	8.782.493.547
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	2.646.837.940	1.739.014.223	2.646.837.940	1.739.014.223
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	6.900.747	6.900.747	6.900.747	6.900.747
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	6.033.143.357	7.036.578.577	6.033.143.357	7.036.578.577
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61	1.522.786.408	3.767.233.497	1.522.786.408	3.767.233.497
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62	4.510.356.949	3.269.345.080	4.510.356.949	3.269.345.080
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	73	73	73	243

Người lập

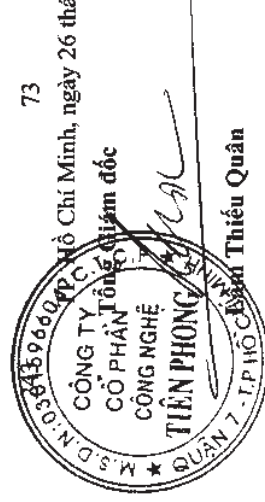
Kế toán trưởng



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

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/04/2017 đến 30/06/2017

Đơn vị tính: VNĐ

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		8.686.882.044	8.782.493.547
2. Điều chỉnh cho các khoản:			(450.984.908)	(564.711.277)
- Khấu hao tài sản cố định	02		1.782.397.492	1.641.396.269
- Các khoản dự phòng	03		(420.867.622)	(2.111.831.412)
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản				
- mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.813.069.291)	(746.951.853)
- Chi phí lãi vay	06		554.513	652.675.719
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		8.235.897.136	8.217.782.270
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		85.881.705.846	41.260.024.028
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(2.672.841.269)	(92.369.898.039)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(42.012.611.881)	41.294.611.045
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(91.673.738)	(711.901.672)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(554.513)	(521.879.642)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(7.727.586.719)	(7.339.128.436)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	93.618.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(587.381.249)	(1.469.523.342)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		41.024.953.613	(11.546.295.788)
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		(753.797.816)	(1.297.252.357)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		115.400.000	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(18.159.738.764)	(16.535.335.454)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		8.016.557.852	4.357.762.353
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
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		1.514.228.191	121.691.869
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(9.267.350.537)	(13.353.133.589)

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

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

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

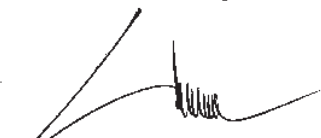
CHỈ TIÊU	Mã số	T minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		(15.000.000)	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		17.661.307.971	40.885.246.595
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(22.171.659.768)	(39.809.536.625)
5. Tiền trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.839.999.830)	(14.613.694.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(8.365.351.627)	(13.537.984.030)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		23.392.251.449	(38.437.413.407)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.01	99.730.087.152	95.715.654.480
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.01	123.122.338.601	57.278.241.073

Người lập

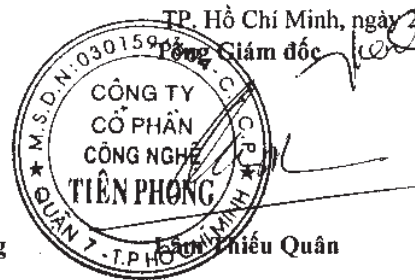


Phạm Thị Bích Thảo

Kế toán trưởng



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

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

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

- + Địa chỉ: Số 1 đường Sáng Tạo, Phường Tân Thuận Đông, Q7, TP. HCM
- + Tỷ lệ lợi ích của Công ty Mẹ: 48,00%
- + Quyền biểu quyết của Công ty Mẹ: 100%

11/ 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%

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: 300 người.

II. KỲ 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.

7
5
Y
N
H
N
WCA

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

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

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

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

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

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

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

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

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

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

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.



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

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

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.

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

14. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ và xử lý chênh lệch tỷ giá

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được quy đổi theo tỷ giá tại ngày cuối kỳ.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

Các khoản chênh lệch tỷ giá được xử lý theo hướng dẫn của thông tư 201/2009/TT-BTC ban hành ngày 15/10/2009

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

Đơn vị tính: VND

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	618.501.299	537.469.894
b) Tiền gửi ngân hàng	29.837.648.280	32.546.428.236
c) Tiền đang chuyển	-	-
d) Các khoản tương đương tiền	92.666.189.022	66.646.189.022
Tổng cộng	123.122.338.601	99.730.087.152

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngắn hạn	50.553.095.332	32.320.052.028
- Tiền gửi có kỳ hạn	50.553.095.332	32.320.052.028
Dài hạn	425.000.000	425.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	425.000.000	425.000.000
Tổng cộng	50.978.095.332	32.745.052.028

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	57.398.393.014	57.398.393.014
Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam	9.125.140.300	9.125.140.300
Công Ty Cổ Phần VETC	9.190.004.430	9.190.004.430
LIÊN DANH TOSHIBA-HITACHI-ITOCHU	540.310.330	15.154.796.907
Công ty cổ phần tập đoàn Đức Long Gia Lai	2.650.000.000	2.650.000.000
Công ty Cổ Phần Đầu Tư Hùng Thắng	6.243.350.341	5.314.198.000
Công ty TNHH BOT và BT Quốc Lộ 20	5.865.339.230	5.865.339.230
Cty IVU TRAFFIC TECHNOLOGIES AG	2.654.653.292	5.385.209.482
Tổng Công ty cổ phần đầu tư Quốc Tế Viettel	143.047.199	423.423.394
BQLDA hạ tầng 1 - CN tổng công ty Viễn Thông MOBIFONE	5.297.131.752	9.422.219.620
TT mạng lưới Mobifone Miền Nam- Chi nhánh tổng công ty Viễn Thông	957.074.470	31.973.142.772
Tổng công ty mạng lưới Viettel - Chi nhánh Tập đoàn viễn thông Quân E	12.543.001.639	35.990.340.837
Công ty TNHH MTV Lạc Hóa Dầu Bình Sơn	-	3.735.600.000
Công ty TNHH Quốc Tế Unilever VN	2.352.919.800	3.544.776.186
Liên danh Việt Nga Vietsopetro	972.297.694	11.108.289.401
Công ty TNHH Giáo Dục Ngôi Sao	3.192.882.671	3.192.882.671
Các khách hàng khác	43.454.274.462	51.403.026.085
Cộng	162.579.820.624	260.876.782.329

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhà cung cấp khác	6.536.876.603	5.210.278.133
Cộng	6.536.876.603	5.210.278.133

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

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

Đơn vị tính: VND

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

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Tạm ứng nhân viên	2.143.261.233	-	2.448.884.122	-
Ký quỹ, ký cược	2.364.243.784	-	2.514.316.319	-
Phải thu cá nhân	4.848.000	-	1.270.177.202	-
Khác	3.898.444.781	(77.791.250)	3.273.378.770	(77.791.250)
Cộng	8.410.797.798	(77.791.250)	9.506.756.413	(77.791.250)

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	3.320.413.234	-	3.261.775.244	(205.810.000)
Khác	17.659.107.971	-	-	-
Cộng	20.979.521.205	-	3.261.775.244	(205.810.000)

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 đườn	-	-	2.532.758.654	-
b) Nguyên liệu, vật liệu	2.621.847.188	-	2.644.355.406	(757.479.814)
c) Công cụ, dụng cụ	-	-	-	-
d) Chi phí sản xuất, kinh doanh	51.227.609.196	(1.152.669.841)	49.568.245.008	(1.647.827.971)
e) Thành phẩm	-	-	-	-
f) Hàng hóa	34.130.726.337	(14.535.972.614)	30.561.982.384	(13.350.672.839)
g) Hàng gửi đi bán	1.864.400	-	1.864.400	-
Cộng	87.982.047.121	(15.688.642.455)	85.309.205.852	(15.755.980.624)

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	2.218.394.998	1.716.666.419
Công cụ, dụng cụ	385.985.684	270.938.190
Chi phí thuê văn phòng, nhà xưởng	4.200.000	249.209.138
Chi phí khác	63.296.120	127.850.725
Cộng	2.671.876.802	2.364.664.472

b Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí hội viên câu lạc bộ golf	683.470.223	689.448.098
Chi phí sửa chữa	630.303.919	473.463.935
Công cụ, dụng cụ	1.317.772.596	1.684.173.297
Cộng	2.631.546.738	2.847.085.330

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TIỀN PHONG

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

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	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
<i>Nguyên giá TSCĐHH</i>						
- Tại 01/04/2017	48.325.949.061	19.831.762.451	6.806.453.428	1.878.414.980	-	76.842.579.920
+ Mua trong năm	-	-	-	172.381.545	-	172.381.545
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	(704.422.240)	-	-	(704.422.240)
- Tại 30/06/2017	48.325.949.061	19.831.762.451	6.102.031.188	2.050.796.525	-	76.310.539.225
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>						
- Tại 01/04/2017	8.452.354.485	13.683.575.481	3.683.400.166	1.602.404.150	-	27.421.734.282
+ Khấu hao	401.019.010	515.781.318	233.200.665	20.127.941	-	1.170.128.934
+ Thanh lý, nhượng Bán	-	-	(704.422.240)	-	-	(704.422.240)
- Tại 30/06/2017	8.853.373.495	14.199.356.799	3.212.178.591	1.622.532.091	-	27.887.440.976
<i>Giá trị còn lại của TSCĐHH</i>						
- Tại 01/04/2017	39.873.594.576	6.148.186.970	3.123.053.262	276.010.830	-	49.420.845.638
- Tại 30/06/2017	39.472.575.566	5.632.405.652	2.889.852.597	428.264.434	-	48.423.098.249

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

Khoản mục	Bản quyền	Quyền sử dụng đất	Quyền sử dụng công nghệ	Phản mềm máy tính	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
<i>Nguyên giá TSCĐVH</i>						
- Tại 01/04/2017	-	35.326.029.245	-	877.319.188	-	36.203.348.433
+ Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
+ Thanh lý, nhượng Bán	-	-	-	-	-	-
- Tại 30/06/2017	-	35.326.029.245	-	877.319.188	-	36.203.348.433
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>						
- Tại 01/04/2017	-	7.026.599.259	-	718.177.836	-	7.744.777.095
+ Khấu hao trong năm	-	285.853.959	-	19.096.965	-	304.950.924
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Tại 30/06/2017	-	7.312.453.218	-	737.274.801	-	8.049.728.019
<i>Giá trị còn lại</i>						
- Tại 01/04/2017	-	28.299.429.986	-	159.141.352	-	28.458.571.338
- Tại 30/06/2017	-	28.013.576.027	-	140.044.387	-	28.153.620.414

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

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

Đơn vị tính: VND

V.11 Tăng, giảm bất động sản đầu tư

	Nguyên giá	Giá trị hao mòn	Giá trị còn lại
Số đầu năm	44.620.504.607	39.711.941.959	4.908.562.648
Tăng trong kỳ	581.416.271	307.317.633	
Thanh lý nhượng bán	(23.686.710)	(23.686.710)	
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư	45.178.234.168	39.995.572.882	5.182.661.286

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 kỳ	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>	296.732.107	6.900.747	289.831.360
<i>Trợ cấp mất việc làm</i>	160.561.134	-	160.561.134
<i>Khác</i>	45.278.200	-	45.278.200
Cộng	502.571.441	6.900.747	495.670.694

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

V.13 Lợi thế thương mại

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

	Nguyên giá	Số đã phân bổ	Giá trị còn lại
Số đầu năm	3.374.772.030	2.024.863.203	1.349.908.827
Phân bổ trong kỳ		84.369.300	
Lợi thế thương mại	3.374.772.030	2.109.232.503	1.265.539.527

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Cổ Phần Đầu Tư Hoàng Đạo	12.390.601.052	12.390.601.052
Công ty CP TM Hàng Hóa Quốc Tế IPC	4.526.077.500	4.526.077.500
Công ty CP Công nghệ Intertech	4.421.054.515	4.421.054.515
Nhà cung cấp khác	40.021.593.497	50.709.435.213
Cộng	61.359.326.564	72.047.168.280

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP Đầu Tư Phát Triển Hạ Tầng IDICO	3.179.474.820	-
Các khách hàng khác	8.575.384.842	8.981.137.127
Cộng	11.754.859.662	8.981.137.127

V.16 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Đối tượng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
+ Thuế GTGT	1.379.949.535	6.614.664.601
+ Thuế xuất khẩu, nhập khẩu	-	7.924
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.646.845.863	7.727.586.718
+ Thuế thu nhập cá nhân	1.126.633.722	538.850.080
+ Các loại thuế khác	424.822.022	544.686.233
Tổng cộng	5.578.251.142	15.425.795.556

- 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

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

Đơn vị tính: VND

V.17 Chi phí phải trả ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí lãi vay	-	1.433.652
Trích trước chi phí cho các dự án	25.355.715.733	21.945.114.317
Chi phí phải trả khác	72.000.000	350.301.429
Cộng	25.427.715.733	22.296.849.398

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	160.700.000	160.700.000
Doanh thu bảo trì	-	30.035.788
Tổng cộng	160.700.000	190.735.788

b Doanh thu chưa thực hiện dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Doanh thu chưa thực hiện liên quan đến các tổ chức và cá nhân khác</i>		
Tiền trả trước về cho thuê trạm phát sóng trên 12 tháng	160.700.000	160.700.000
Doanh thu bảo trì	-	30.035.788
Cộng	160.700.000	190.735.788

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
+ Tài sản thừa chờ xử lý	-	-
+ Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm thất nghiệp	87.552.000	76.414.500
+ Cổ tức phải trả	1.637.409.650	3.665.115.646
+ Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn	103.632.820	103.632.820
+ Phải trả khác cho cá nhân	2.791.526.461	884.278.552
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	12.551.558.822	14.720.539.939
Tổng cộng	17.171.679.753	19.449.981.457

b Phải trả dài hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Phải trả các tổ chức và cá nhân khác dài hạn</i>		
Nhận ký quỹ, ký cược	267.161.956	139.200.000
Tổng cộng	267.161.956	139.200.000

V.20 Vay và nợ ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Vay ngắn hạn ngân hàng (a)	-	534.770.797
b) Vay ngắn hạn các tổ chức và cá nhân khác (b)	1.006.026.000	4.981.607.000
Tổng cộng	1.006.026.000	5.516.377.797

(a) Các khoản vay ngân hàng được đảm bảo bằng cổ phiếu,, tiền gửi có kỳ hạn . Các khoản vay này chịu lãi suất từ 6.9% đến 8.5% một năm

(b) Vay ngắn hạn các cá nhân không có tài sản đảm bảo với lãi suất từ 0% đến 8% 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

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

Đơn vị tính: VND

V.21 Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Chính lịch đánh giá lại tài sản	Lợi nhuận chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng
Số dư đầu kỳ	190.647.980.000	(15.680.000)	(28.686.239.976)	124.394.573.727	36.330.104.782	322.670.738.533
Lãi thuần trong kỳ	-	-	-	1.522.786.408	4.510.356.949	6.033.143.357
Trích lập các quỹ	-	-	-	(135.469.130)	(130.830.870)	(266.300.000)
Mua lại cổ phiếu phổ thông đã phát hành	-	(15.000.000)	-	-	-	(15.000.000)
Tặng/ Giảm khác	-	-	-	-	-	101
Số dư cuối kỳ	190.647.980.000	(30.680.000)	(28.686.239.976)	125.781.891.005	40.709.630.962	328.422.581.991

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

	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Số lượng CP	VND	Số lượng CP	VND
Vốn cổ phần được phê duyệt	19.064.798	190.647.980.000	19.064.798	190.647.980.000
Cổ phiếu phổ thông đã phát hành	19.064.798	190.647.980.000	19.064.798	190.647.980.000
Mua lại cổ phiếu phổ thông đã phát hành	(3.068)	(30.680.000)	(1.568)	(15.680.000)
Số cổ phiếu phổ thông hiện đang lưu hành	19.061.730	190.617.300.000	19.063.230	190.632.300.000
Tất cả cổ phiếu đều mệnh giá là 10.000 VND				

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

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

Đơn vị tính: VND

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 01/04/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/04/2016 đến 30/06/2016
<i>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</i>	<i>73.850.626.197</i>	<i>101.754.471.241</i>
+ Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	79.093.716.265	105.121.326.453
+ Điều chỉnh giảm doanh thu nội bộ	(5.243.090.068)	(3.366.855.212)
<i>Các khoản giảm trừ doanh thu</i>	<i>(67.816.166)</i>	<i>(4.264.554)</i>
<i>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</i>	<i>73.782.810.031</i>	<i>101.750.206.687</i>

VI.2 Doanh thu hoạt động tài chính

Đối tượng	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/04/2016 đến 30/06/2016
+ Doanh thu hoạt động tài chính	4.760.555.587	1.369.431.346
+ Điều chỉnh giảm doanh thu tài chính nội bộ	(3.002.000.000)	(283.645.570)
Tổng cộng	1.758.555.587	1.085.785.776

VI.3 Giá vốn hàng bán

Đối tượng	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/04/2016 đến 30/06/2016
+ Giá vốn của hàng hóa và dịch vụ đã bán	51.635.928.961	78.505.744.484
+ Điều chỉnh giảm giá vốn nội bộ	(4.028.955.675)	(2.106.377.977)
Tổng cộng	47.606.973.286	76.399.366.507

VI.4 Chi phí tài chính

Đối tượng	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/04/2016 đến 30/06/2016
+ Chi phí tài chính	59.374.110	1.015.003.191
+ Điều chỉnh giảm chi phí tài chính nội bộ	(2.000.000)	(283.645.570)
Tổng cộng	57.374.110	731.357.621

VI.5 Chi phí bán hàng

Đối tượng	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/04/2016 đến 30/06/2016
+ Chi phí bán hàng	10.305.062.475	9.548.350.711
+ Điều chỉnh giảm chi phí bán hàng nội bộ	(496.130.648)	(513.037.488)
Tổng cộng	9.808.931.827	9.035.313.223

VI.6 Chi phí quản lý doanh nghiệp

Đối tượng	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/04/2016 đến 30/06/2016
+ Chi phí quản lý doanh nghiệp	10.003.001.857	8.453.585.491
+ Điều chỉnh giảm chi phí quản lý nội bộ	(940.998.309)	(781.988.480)
Tổng cộng	9.062.003.548	7.671.597.011

VI.7 Thu nhập khác

Đối tượng	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/04/2016 đến 30/06/2016
+ Thu nhập khác	355.009.109	44.450.182
+ Điều chỉnh giảm thu nhập khác nội bộ	(188.490.831)	(45.000)
Tổng cộng	166.518.278	44.405.182

VI.8 Chi phí khác

Đối tượng	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/04/2016 đến 30/06/2016
+ Chi phí khác	485.719.081	260.269.736
+ Điều chỉnh giảm chi phí khác nội bộ	-	-
Tổng cộng	485.719.081	260.269.736

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

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

Đơn vị tính: VND

VI.9 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/04/2016 đến 30/06/2016
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.522.786.408	3.767.233.497
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	(135.469.130)	(40.423.321)
Lợi nhuận tính lãi cơ bản/ suy giảm trên cổ phiếu	1.387.317.278	3.726.810.176
Số lượng trung bình cổ phiếu phổ thông trong kỳ/năm	19.061.730	15.323.408
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	73	243

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 kỳ kế toán năm
- Các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan

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

	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/04/2016 đến 30/06/2016
Tiền lương và các khoản thu nhập khác	914.100.000	858.330.000

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

	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/04/2016 đến 30/06/2016
Công ty cổ phần kỹ thuật điện Toàn Cầu		
Mua hàng	41.970.000	709.645.000
Cho thuê kho, thuê văn phòng	392.201.419	685.053.250
Quỹ phúc lợi chuyển về Công ty mẹ	179.500.000	
Đi vay		2.000.000.000
Phải thu chi phí chia sẻ	44.056.115	38.755.633
Phải trả chi phí chia sẻ	1.544.500	16.309.000
Công ty cổ phần tin học Siêu Tinh		
Cho thuê kho, thuê văn phòng	8.857.326	205.746.648
Bán hàng hoá và dịch vụ	3.784.200.000	722.330.000
Phải thu chi phí chia sẻ	-	51.644.032
Phải trả chi phí chia sẻ	-	13.573.000
Công ty cổ phần công nghệ tự động Tân Tiến		
Cho Thuê kho, thuê văn phòng	475.396.990	467.332.481
Mua hàng hoá	-	34.314.000
Phải thu chi phí chia sẻ	-	764.740
Phải trả chi phí chia sẻ	39.184.000	1.913.000
Lãi cho vay	-	33.452.514
Công ty cổ phần cơ điện Thạch Anh		
Mua hàng hoá và dịch vụ	-	65.289.744
Công ty cổ phần công nghệ Tin Thông		
Mua hàng hoá và dịch vụ	47.162.677	24.867.397
Công ty TNHH MTV INNOVATIVE SOFTWARE DEVELOPMENT		
Cho thuê kho, thuê văn phòng	48.489.062	37.017.432
Nhận cổ tức	3.000.000.000	
Mua hàng hoá và dịch vụ	120.000.000	-

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

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

Đơn vị tính: VND

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 06 năm 2017 như sau:

Bên liên quan	Bản chất số dư	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Các khoản phải thu			
Công ty cổ phần công nghệ tự động Tân Tiến	Phải thu TM	225.165.236	484.680.539
	Phải thu phi TM	-	105.817.759
Công ty cổ phần tin học Siêu Tính	Phải thu TM	2.150.687.000	1.956.161.594
	Phải thu phi TM	3.600.000	198.048.391
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 công nghệ Tín Thông	Phải thu TM	-	-
	Phải thu phi TM	-	-
Công ty TNHH một thành viên Kỹ Thuật Công Nghệ Tiên Phong	Phải thu TM	-	-
	Phải thu phi TM	9.940.500.000	9.940.500.000
Công ty cổ phần kỹ thuật điện Toàn Cầu	Phải thu TM	181.796.655	27.987.228
	Phải thu phi TM	283.539.727	98.143.683
Công ty TNHH liên doanh Global Sitem	Phải thu TM	32.009.191	72.121.869
	Phải thu phi TM	31.923.642	213.370.961
Công ty cổ phần thiết bị điện Thạch Anh	Phải thu TM	-	-
	Phải thu phi TM	-	-
Công ty TNHH MTV INNOVATICE SOFTWARE DEVELOPMENT	Phải thu TM	3.665.753	-
	Phải thu phi TM	3.000.000.000	-
Bên liên quan	Bản chất số dư	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Các khoản phải trả			
Công ty CP công nghệ tự động Tân Tiến	Phải trả TM	-	10.113.064
	Phải trả phi TM	279.420.900	253.832.700
Công ty cổ phần tin học Siêu Tính	Phải trả TM	3.700.180.000	3.700.180.000
	Phải trả phi TM	197.978.280	62.740.920
Công ty cổ phần cơ điện Thạch Anh	Phải trả TM	93.381.569	93.381.569
	Phải trả phi TM	165.241.240	-
Công ty cổ phần công nghệ Tín Thông	Phải trả TM	51.878.944	-
	Phải trả phi TM	6.128.152.320	6.000.000.000
Công ty TNHH MTV Kỹ Thuật Công Nghệ Tiên Phong	Phải trả TM	-	-
	Phải trả phi TM	11.000.000.000	11.000.000.000
Công ty cổ phần kỹ thuật điện Toàn Cầu	Phải trả TM	7.084.550	1.421.200
	Phải trả phi TM	302.645.460	-
Công ty TNHH liên doanh Global Sitem	Phải trả TM	-	-
	Phải trả phi TM	84.967.785	-
Công ty TNHH MTV INNOVATICE SOFTWARE DEVELOPMENT	Phải trả TM	7.425.000.000	7.305.000.000
	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

3 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2018

Đơn vị tính: VND

4. CƠ CẤU DOANH THU, LÃI GỘP THEO LĨNH VỰC KINH DOANH ĐẾN NGÀY 30/06/2017

Lĩnh vực	Doanh thu	Giá vốn	Lãi gộp
Lĩnh vực điện - tự động & đo lường	4.753.621.200	2.894.950.259	1.858.670.941
Lĩnh vực điện	47.215.566.193	27.715.711.249	19.499.854.944
Lĩnh vực giao thông thông minh	10.448.115.046	7.838.660.379	2.609.454.667
Lĩnh vực viễn thông tin học	11.365.507.592	9.157.651.399	2.207.856.193
Tổng cộng	73.782.810.031	47.606.973.286	26.175.836.745

5 Thông tin về hoạt động liên tục

6 Những thông tin khác

7 GIẢI TRÌNH CHÊNH LỆCH LỢI NHUẬN

Chỉ tiêu	Từ 01/04/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/04/2016 đến 30/06/2016	Chênh lệch	So sánh
Doanh thu thuần	73.782.810.031	101.750.206.687	(27.967.396.656)	-27%
Giá vốn hàng bán	47.606.973.286	76.399.366.507	(28.792.393.221)	-38%
Lợi nhuận gộp	26.175.836.745	25.350.840.180	824.996.565	3%
Doanh thu hoạt động tài chính	1.758.555.587	1.085.785.776	672.769.811	62%
Chi phí tài chính	57.374.110	731.357.621	(673.983.511)	-92%
Lợi nhuận hoạt động tài chính	1.701.181.477	354.428.155	1.346.753.322	380%
Chi phí bán hàng	9.808.931.827	9.035.313.223	773.618.604	9%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	9.062.003.548	7.671.597.011	1.390.406.537	18%
Thu nhập khác	166.518.278	44.405.182	122.113.096	275%
Chi phí khác	485.719.081	260.269.736	225.449.345	87%
Lợi nhuận khác	(319.200.803)	(215.864.554)	(103.336.249)	-48%
Lợi nhuận sau thuế TNDN	6.033.143.357	7.036.578.577	(1.003.435.220)	-14%

Do đây là giai đoạn đầu năm tài chính các dự án còn đang trong quá trình thi công chưa nghiệm thu nên doanh thu và giá vốn giảm 27% và 38% so với cùng kỳ năm ngoái. Ngoài ra dòng tiền đang ổn định nên lợi nhuận hoạt động tài chính tăng 380% so với cùng kỳ. Chính vì các yếu tố trên làm cho lợi nhuận giảm 14%.

Người lập

Kế toán trưởng

Hà Chí Minh, ngày 26 tháng 7 năm 2017



Phạm Thị Bích Thảo



Trương Thị Phương Dung



Lâm Triều Quân