

**CÔNG TY CỔ PHẦN TỔNG CÔNG TY TÍN NGHĨA**  
96 Hà Huy Giáp - phường Quyết Thắng, Biên Hòa, Đồng Nai  
Điện thoại: 061 – 822486 Fax: 061 – 823747  
**MST : 3600283394**

-----

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**BÁO CÁO RIÊNG**

**QUÍ 2/2020**

**THÁNG 7 NĂM 2020**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2020

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>1.387.834.088.618</b>	<b>1.923.175.313.470</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.1	<b>162.526.355.089</b>	<b>375.583.973.640</b>
1. Tiền	111		126.975.897.007	370.033.515.558
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.1	35.550.458.082	5.550.458.082
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>85.872.485.069</b>	<b>85.872.485.069</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121	V.2.1	46.367.485.069	46.367.485.069
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		39.505.000.000	39.505.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>679.511.021.534</b>	<b>901.109.132.258</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	447.956.493.135	515.162.663.603
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	27.769.094.040	36.551.600.730
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ HD xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.4	17.539.714.218	117.539.714.218
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4	252.262.321.111	298.317.696.773
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(66.023.811.153)	(66.462.543.066)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		7.210.183	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>456.856.253.590</b>	<b>557.372.377.813</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.6	493.729.041.574	578.463.768.693
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	V.6	(36.872.787.984)	(21.091.390.880)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>3.067.973.336</b>	<b>3.237.344.690</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12	849.146.055	442.331.632
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		2.218.827.281	2.658.938.635
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153	PL2	-	136.074.423
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>6.383.241.096.005</b>	<b>6.287.775.551.824</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>1.072.556.840.942</b>	<b>931.330.905.728</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.3	6.450.000.000	6.450.000.000
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
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	V.4	727.384.488.474	625.384.488.474
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.4	338.722.352.468	299.496.417.254
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II- Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>281.038.273.993</b>	<b>290.952.365.660</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	PL3	231.963.660.681	241.582.953.250

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2020

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên giá	222		404.744.525.740	427.251.390.797
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(172.780.865.059)	(185.668.437.547)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
<b>3. Tài sản vô hình</b>	227	PL4	49.074.613.312	49.369.412.410
- Nguyên giá	228		53.388.296.904	53.388.296.904
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4.313.683.592)	(4.018.884.494)
<b>III- Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	PL5	<b>728.179.753.566</b>	<b>786.986.604.771</b>
- Nguyên giá	231		1.202.590.614.764	1.250.492.257.510
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(474.410.861.198)	(463.505.652.739)
<b>IV- Tài sản dở dang dài hạn</b>	240		<b>1.640.259.667.063</b>	<b>1.543.900.037.755</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.640.259.667.063	1.543.900.037.755
<b>V- Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	V.2.2	<b>2.440.382.117.678</b>	<b>2.501.976.630.268</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		2.326.868.143.366	2.326.868.143.366
2. Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	252		320.650.654.580	298.650.654.580
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(217.136.680.268)	(133.542.167.678)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		10.000.000.000	10.000.000.000
<b>VI- Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	V.12	<b>220.824.442.763</b>	<b>232.629.007.642</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		220.824.442.763	232.629.007.642
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>7.771.075.184.623</b>	<b>8.210.950.865.294</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>5.231.358.846.547</b>	<b>5.642.752.558.559</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1.418.524.970.243</b>	<b>1.880.862.189.540</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	49.550.435.226	59.367.463.916
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.14	38.378.305.061	19.647.574.381
3. Thuế và các khoản phải trả nhà nước	313	PL2	21.304.333.030	4.105.275.635
4. Phải trả người lao động	314		1.097.817.288	1.783.356.984
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17.1	28.666.526.574	33.288.395.125
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.19.1	91.071.762.850	101.515.390.049
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18.1	49.786.926.387	42.140.444.013
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13	1.125.821.473.108	1.605.622.966.268

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2020

đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		12.847.390.719	13.391.323.169
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>3.812.833.876.304</b>	<b>3.761.890.369.019</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả dài hạn về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.19.2	3.327.325.608.442	3.280.949.013.638
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.18.2	42.279.843.735	41.983.403.333
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13	378.219.390.783	372.138.031.953
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.22b	58.574.762.624	60.312.299.965
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		6.434.270.720	6.507.620.130
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>PL1</b>	<b>2.539.716.338.076</b>	<b>2.568.198.306.735</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>2.539.716.338.076</b>	<b>2.568.198.306.735</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.23b	2.000.000.000.000	2.000.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	PL1	5.634.952.321	5.634.952.321
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	PL1	45.535.282.679	39.335.282.679
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	PL1	488.546.103.076	523.228.071.735
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		513.128.071.735	481.817.816.861
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(24.581.968.659)	41.410.254.874
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2020

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí để hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>7.771.075.184.623</b>	<b>8.210.950.865.294</b>

Lập, ngày 20 tháng 7 năm 2020

Lập bảng

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Dương Thị Minh Hồng



Nguyễn Thị Thuỳ Vân



Quách Văn Đức

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**Tại ngày 30 tháng 6 năm 2020**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2/2020	Quý 2/2019	Lũy kế từ đầu năm đến 30/06/2020	Lũy kế từ đầu năm đến 30/06/2019
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.1	1.103.108.260.696	1.285.510.967.101	1.796.932.058.815	1.934.514.073.467
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		-	68.663.762	-	68.663.762
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 10-2)	10		1.103.108.260.696	1.285.442.303.339	1.796.932.058.815	1.934.445.409.705
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	1.042.951.668.015	1.282.773.416.728	1.690.287.970.956	1.910.622.719.986
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		60.156.592.681	2.668.886.611	106.644.087.859	23.822.689.719
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	50.638.581.867	32.372.829.066	87.085.090.932	52.004.340.212
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	98.540.214.372	60.580.156.708	133.956.630.832	76.782.158.169
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		12.661.155.843	14.976.556.271	29.075.720.689	29.468.473.607
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	0	-	0
9. Chi phí bán hàng	25	VI.6	14.937.740.801	13.862.533.564	28.624.961.145	27.435.287.100
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	21.699.919.083	27.426.014.213	45.422.340.538	59.300.786.442
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(24.382.699.708)	(66.826.988.808)	(14.274.753.724)	(87.691.201.780)
12. Thu nhập khác	31	VI.8	463.676.437	1.860.909.747	793.350.930	1.919.794.502
13. Chi phí khác	32	VI.9	1.619.549.967	3.316.865.536	4.124.143.612	4.378.883.789
14. Lợi nhuận khác ( 40 = 31 - 32 )	40		(1.155.873.530)	(1.455.955.789)	(3.330.792.682)	(2.459.089.287)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50= 30 + 40)	50		(25.538.573.238)	(68.282.944.597)	(17.605.546.406)	(90.150.291.067)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	7.679.337.196	1.117.891.979	8.713.959.594	1.171.327.845
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	(1.737.537.341)	(1.737.537.341)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN ( 60=50-51-52 )	60		(33.217.910.434)	(69.400.836.576)	(24.581.968.659)	(89.584.081.571)
19. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ	61		-	-	-	-
20. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ không kiểm soát	62		-	-	-	-
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu ( *)	70		-	-	-	-
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu ( *)	71		-	-	-	-

Lập biểu

Đương Thị Minh Hồng

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thùy Vân

Lập, ngày 20 tháng 7 năm 2020

Tổng giám đốc



Quách Văn Đức

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
( Theo Phương pháp gián tiếp )

**QUÝ 2/2020**

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến 30/06/2020	Lũy kế từ đầu năm đến 30/6/2019
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>1</b>	<b>(17.605.546.406)</b>	<b>(90.150.291.067)</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	2	34.140.677.215	25.658.395.460
- Các khoản dự phòng	3	98.863.828.371	46.596.138.298
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4	6.767.298.937	1.407.244.616
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(64.367.179.138)	(39.445.368.247)
- Chi phí lãi vay	6	30.013.802.880	29.065.234.920
- Các khoản điều chỉnh khác	7	-	-
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>8</b>	<b>87.812.881.859</b>	<b>(26.868.646.020)</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	107.875.360.476	(222.881.439.981)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	84.553.701.116	11.426.011.845
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	54.460.620.232	92.118.405.651
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	11.397.750.456	2.325.585.081
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(32.152.887.586)	(27.727.480.099)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(651.548.704)	(24.146.063.767)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	24.975.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(4.345.942.450)	(8.642.785.042)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>308.949.935.399</b>	<b>(204.371.437.332)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	(96.493.037.173)	(132.172.859.025)
1. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(47.400.000.000)	(297.590.840.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	45.400.000.000	205.022.865.616
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(22.000.000.000)	(11.613.289.750)
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	81.417.898.512	65.984.893.837
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(39.075.138.661)</b>	<b>(170.369.229.322)</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	-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	1.562.802.293.201	2.235.829.774.600
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(2.038.585.656.027)	(1.889.686.470.400)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(10.000.000.000)	(51.349.002.500)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(485.783.362.826)</b>	<b>294.794.301.700</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(215.908.566.088)</b>	<b>(79.946.364.954)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>	<b>375.583.973.640</b>	<b>135.252.104.621</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	2.850.947.537	(12.437.174)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>162.526.355.089</b>	<b>55.293.302.493</b>


Lập, ngày 20 tháng 7 năm 2020

Lập bảng

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

  
Dương Thị Minh Hồng

  
Nguyễn Thị Thuý Vân



**CÔNG TY CỔ PHẦN TỔNG CÔNG TY TÍN NGHĨA**

Địa chỉ: 96 Hà Huy Giáp, P. Quyết Thắng, Biên Hòa, Đồng Nai

**BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU 30/6/2020 - PHỤ LỤC 1**

Nội dung	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ ĐT & PT	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm	2.000.000.000.000	5.634.952.321	39.335.282.679	523.228.071.735	2.568.198.306.735
<b>Tăng vốn trong kỳ</b>	-	-	6.200.000.000	(24.581.968.659)	(18.381.968.659)
- Lợi nhuận phát sinh trong năm				(24.581.968.659)	(24.581.968.659)
- Lợi nhuận còn lại chưa phân phối					
- Phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ trong kỳ	-			-	-
- Trích quỹ trong năm			6.200.000.000		-
- Trích quỹ nhận bàn giao về trong năm					6.200.000.000
<b>Giảm vốn trong kỳ</b>	-		-	10.100.000.000	10.100.000.000
- Phân chia lợi nhuận trong năm					
- Trích quỹ trong năm					
Số dư cuối kỳ	2.000.000.000.000	5.634.952.321	45.535.282.679	488.546.103.076	2.539.716.338.076

Người lập biểu

  
Dương Thị Minh Hồng

Kế toán trưởng

  
Nguyễn Thị Thuý Vân

Lập, ngày 20 tháng 7 năm 2020

Tổng Giám đốc


**Quách Văn Đức**



**TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC - PHỤ LỤC 2**  
**QUÝ 2/2020**

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Số dư đầu năm		Số phát sinh		Lũy kế từ đầu năm		Số dư cuối kỳ	
		Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp
<b>I. THUẾ</b>	<b>10</b>	<b>4,008,632,182</b>	<b>136,074,423</b>	<b>14,124,581,896</b>	<b>614,405,186</b>	<b>29,663,975,737</b>	<b>12,287,166,634</b>	<b>21,249,366,862</b>	-
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	2,954,265,058	-	5,673,704,208	-	18,380,943,952	8,546,362,009	12,788,847,001	-
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Thuế Tiêu thụ đặc biệt	13	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	-	136,074,423	7,471,557,196	-	9,036,043,995	651,548,704	8,248,420,868	-
6. Thuế thu nhập cá nhân	16a	950,683,334	-	648,444,265	350,477,402	1,481,765,206	2,287,297,990	145,150,550	-
7. Thuế thu nhập cá nhân vắng lai	16	103,683,790	-	103,394,884	36,446,441	183,046,693	219,782,040	66,948,443	-
8. Thuế thu nhập cá nhân từ cổ tức	17	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Thuế tài nguyên	18	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Thuế nhà đất	19	-	-	227,481,343	227,481,343	227,481,343	227,481,343	-	-
11. Tiền thuê đất	20	-	-	-	-	342,694,548	342,694,548	-	-
12. Thuế môn bài /Các loại thuế khác	21	-	-	-	-	12,000,000	12,000,000	-	-
13. Thuế nhà thầu nước ngoài	22	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Thuế chuyển quyền sử dụng đất	23	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>II. CÁC KHOẢN PHẢI NỘP</b>	<b>30</b>	<b>96,643,453</b>	-	<b>188,873,679</b>	<b>133,907,511</b>	<b>343,559,988</b>	<b>385,237,273</b>	<b>54,966,168</b>	-
1. Các khoản phụ thu	31	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí	32	96,643,453	-	188,873,679	133,907,511	188,873,679	230,550,964	54,966,168	-
Trong đó : Phí bảo vệ môi trường		-	-	-	-	-	-	-	-
3. Các khoản phải nộp khác	33	-	-	-	-	154,686,309	154,686,309	-	-
<b>Tổng cộng (40=10+30)</b>		<b>4,105,275,635</b>	<b>136,074,423</b>	<b>14,313,455,575</b>	<b>748,312,697</b>	<b>30,007,535,725</b>	<b>12,672,403,907</b>	<b>21,304,333,030</b>	-

Biên Hòa, ngày 30 tháng 06 năm 2020

Người lập-biểu

Trịnh Thị Kim Ngọc

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Quách Văn Đức

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH - PHỤ LỤC 03**  
**TỪ 01/01/2020 ĐẾN 30/06/2020**

Chi tiêu	Nhóm TSCĐ	Nhà cửa, vật kiến trúc (2111)	Máy móc thiết bị (2112)	Thiết bị và PT vận tải (2113)	Dụng cụ quản lý (2114)	Súc vật, vườn cây lâu năm (2115)	TSCĐ khác (2118)	CỘNG
<b>I. Nguyên giá TSCĐ</b>								
Số dư đầu kỳ		274.157.555.984	101.345.771.245	40.614.332.059	4.186.445.646	728.741.276	6.218.544.587	427.251.390.797
Tăng trong kỳ		-	86.480.000	-	-	-	-	86.480.000
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành		-	-	-	-	-	-	-
- Mua mới		-	86.480.000	-	-	-	-	86.480.000
- Điều động, điều chuyển, góp vốn		-	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ		464.829.603	20.328.515.454	1.800.000.000	-	-	-	22.593.345.057
- Góp vốn		-	-	-	-	-	-	-
- Điều chỉnh phân loại lại TSCĐ - VPCT		-	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ		273.692.726.381	81.103.735.791	38.814.332.059	4.186.445.646	728.741.276	6.218.544.587	404.744.525.740
<b>2. Giá trị hao mòn</b>								
Số dư đầu kỳ		73.454.056.741	80.973.694.820	24.864.751.535	3.139.463.473	631.019.693	2.605.451.285	185.668.437.547
Khấu hao trong kỳ		3.803.296.150	1.101.532.885	1.327.636.201	107.090.940	20.940.342	155.219.094	6.515.715.612
+ Khấu hao trích trong kỳ		3.803.296.150	1.101.532.885	1.327.636.201	107.090.940	20.940.342	155.219.094	6.515.715.612
+ Khấu hao nhận điều chuyển, góp vốn		-	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ		369.511.446	17.311.460.850	1.722.315.804	-	-	-	19.403.288.100
Góp vốn		-	-	-	-	-	-	-
Điều chuyển nội bộ		-	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán		369.511.446	17.311.460.850	1.722.315.804	-	-	-	19.403.288.100
Số cuối kỳ		76.887.841.445	64.763.766.855	24.470.071.932	3.246.554.413	651.960.035	2.760.670.379	172.780.865.059
<b>3. Giá trị còn lại</b>								
Đầu kỳ		200.703.499.243	20.372.076.425	15.749.580.524	1.046.982.173	97.721.583	3.613.093.302	241.582.953.250
Cuối kỳ		196.804.884.936	16.339.968.936	14.344.260.127	939.891.233	76.781.241	3.457.874.208	231.963.660.681

Trong đó:

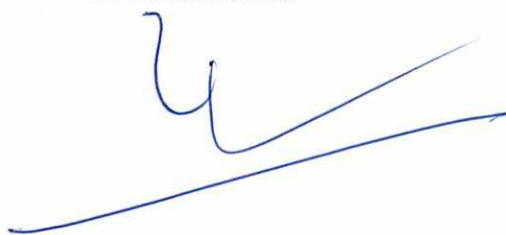
- GTCL cuối kỳ của TSCĐHH đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: **105.181.099.805**
- Nguyên giá TSCĐHH cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: **72.273.362.756**

LẬP BIỂU



BCQT QUY 2/2020 (BAO CAO RIENG)

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Ngày 30 tháng 06 năm 2020  
TỔNG GIÁM ĐỐC



Quách Văn Đức

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH - PHỤ LỤC 04**  
**01/01/2020 ĐẾN 30/06/2020**

Chỉ tiêu	QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT	QUYỀN SỬ DỤNG MẶT NƯỚC	PHẦN MỀM KẾ TOÁN	TSCĐ VÔ HÌNH KHÁC	CỘNG
<b>1. Nguyên giá TSCĐ</b>					
Số dư đầu kỳ	48.479.481.864	-	3.394.645.202	1.514.169.838	53.388.296.904
Tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
Mua mới, điều động, góp vốn	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Điều chỉnh sau Kiểm toán	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	48.479.481.864	-	3.394.645.202	1.514.169.838	53.388.296.904
<b>2. Giá trị hao mòn</b>					
Số dư đầu kỳ	494.283.670	-	2.807.560.100	717.040.724	4.018.884.494
Số dư đầu kỳ	494.283.670	-	2.807.560.100	717.040.724	4.018.884.494
Khấu hao trong kỳ	15.047.754	-	240.194.616	39.556.728	294.799.098
Giảm KH trong kỳ	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	509.331.424	-	3.047.754.716	756.597.452	4.313.683.592
<b>3. Giá trị còn lại</b>					
Đầu kỳ	47.985.198.194	-	587.085.102	797.129.114	49.369.412.410
Cuối kỳ	47.970.150.440	-	346.890.486	757.572.386	49.074.613.312

Trong đó:

- GTCL cuối kỳ TSCĐVH đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

40.121.481.864

1.845.448.202

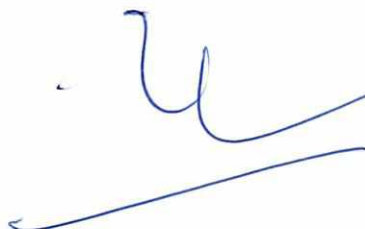
Ngày 30 tháng 06 năm 2020

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
Uu Tat Ban





Quách Văn Đức

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ - PHỤ LỤC 05**  
**TỪ 01/01/2020 ĐẾN 30/06/2020**

Chỉ tiêu	Nhóm TSCĐ	NHÀ CUA VẬT KIẾN TRÚC	CƠ SỞ HẠ TẦNG	THIẾT BỊ TRUYỀN DẪN	CỘNG
<b>1. Nguyên giá TSCĐ</b>					
Số dư đầu kỳ		295.924.533.857	954.567.723.653	-	1.250.492.257.510
Tăng trong kỳ		-	-	-	-
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành		-	-	-	-
+ Điều chỉnh tăng sau kiểm toán VPC		-	-	-	-
- Điều động, góp vốn		-	-	-	-
Giảm trong kỳ		45.300.104.380	2.601.538.366	-	47.901.642.746
- Điều chỉnh giảm nguyên giá		45.300.104.380	2.601.538.366	-	47.901.642.746
Số cuối kỳ		250.624.429.477	951.966.185.287	-	1.202.590.614.764
<b>2. Giá trị hao mòn</b>					
Số dư đầu kỳ		119.932.232.827	343.573.419.912	-	463.505.652.739
Khấu hao trong kỳ		3.646.696.748	23.805.781.561	-	27.452.478.309
- Khấu hao trích trong kỳ		3.646.696.748	23.805.781.561	-	27.452.478.309
- Khấu hao nhận điều chuyển, góp vốn			-	-	-
Giảm trong kỳ		14.251.466.702	2.295.803.148	-	16.547.269.850
- Điều chỉnh giảm khấu hao		14.251.466.702	2.295.803.148	-	16.547.269.850
Số cuối kỳ		109.327.462.873	365.083.398.325	-	474.410.861.198
<b>3. Giá trị còn lại</b>					
Đầu kỳ		175.992.301.030	610.994.303.741	-	786.986.604.771
Cuối kỳ		141.296.966.604	586.882.786.962	-	728.179.753.566

Trong đó:

- GTCL cuối kỳ TSCĐVH đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

255.449.848.375

8.451.766.156

Ngày 30 tháng 06 năm 2020

TỔNG GIÁM ĐỐC

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VŨ TẤT BAN




Quách Văn Đức

## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH** **QUÍ 2/2020**

### **Khái quát về Công ty:**

- Công ty Cổ phần Tổng Công Ty Tín Nghĩa hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp ngày 18 tháng 05 năm 2016 ( Đăng ký thay đổi lần 21) do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp.
- **Vốn điều lệ** : 2.000.000.000.000 đồng
- **Trụ sở chính**  
Địa chỉ : 96 Hà Huy Giáp, P.Quyết Thắng, Thành phố Biên Hòa, Đồng Nai.  
Điện thoại : (84-61) 822486 – 822498 – 824369 – 824370  
Fax : (84-61) 823747 – 829467  
E-mail : Info@tinnghiacorp.com.vn  
Mã số thuế : 3600283394
- **Các đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc**
  - Xí nghiệp xây dựng Tín Nghĩa Chi nhánh TCT Tín Nghĩa
  - Tổng Công ty – Chi nhánh Bảo Lộc
  - Trạm dừng xe Tân Phú Chi nhánh TCT Tín Nghĩa
  - Trạm dừng xe Xuân Lộc Chi nhánh TCT Tín Nghĩa
  - Ban quản lý Chợ Tân Biên Chi nhánh TCT Tín Nghĩa
  - Ban quản lý các KCN Tín Nghĩa
- **Danh sách các công ty con**
  - Công ty CP đầu tư Nhơn Trạch
  - Cty CP Đầu tư Tín Nghĩa - Á Châu
  - Cty Cổ phần Tín Nghĩa Lào
  - Cty CP xăng dầu Tín Nghĩa
  - Cty CP Logistic Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa
  - Công ty CPPT KCN Tín Nghĩa
  - Công ty Cổ phần KCN Tín Nghĩa - Phương Đông
  - Công ty CPPT DN nhỏ và vừa Nhật Bản
  - Công ty CP chế biến XNK Nông sản thực phẩm Đồng Nai
  - Công ty CP Tổng kho xăng dầu Phú Hữu
  - Công ty CP Scafe
  - Công ty CP XNK xăng dầu Tín Nghĩa
  - Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities
  - Công ty CP Hiệp Phú.

• **Danh sách các công ty liên doanh liên kết**

- Công ty CP Thống Nhất
- Công ty CP DV bảo vệ Chuyên nghiệp Tín Nghĩa
- Công ty CP Quản lý dự án Tín Nghĩa
- Công ty CP cà phê Tín Nghĩa
- Cty CP TM&XD Phước Tân
- Cty CP hàng không Tín Nghĩa Express

• **Hội đồng quản trị:**

<b>Họ và tên</b>	<b>Chức vụ</b>
Bà Đặng Thị Thanh Hà	Chủ tịch HĐQT
Ông Quách Văn Đức	P. Chủ tịch HĐQT
Bà Huỳnh Bích Ngọc	P. Chủ tịch HĐQT (miễn nhiệm từ ngày 12/6/2020)
Ông Lê Hữu Tịnh	Thành viên
Ông Lê Văn Danh	Thành viên
Ông Đặng Huỳnh Anh Tuấn	Thành viên (miễn nhiệm từ ngày 12/6/2020)
Ông Nguyễn Thành Đạt	Thành viên ( từ 12/6/2020)
Ông Trần Hoài Nam	Thành viên ( từ 12/6/2020)
Ông Trần Ngọc Thơ	Thành viên HĐQT độc lập ( từ ngày 12/6/2020)

• **Ban kiểm soát :**

<b>Họ và tên</b>	<b>Chức vụ</b>
Ông Lê Minh Chương	Trưởng ban kiểm soát
Ông Hoàng Mạnh Tiên	Thành viên (miễn nhiệm từ ngày 12/6/2020)
Ông Trần Phạm Việt Hoàng	Thành viên (miễn nhiệm từ ngày 12/6/2020)
Ông Nguyễn Quốc Kỳ	Thành viên ( từ ngày 12/6/2020)
Ông Trần Tấn Nhật	Thành viên ( từ ngày 12/6/2020)

• **Ban Tổng giám đốc :**

<b>Họ và tên</b>	<b>Chức vụ</b>
Ông Quách Văn Đức	Tổng Giám đốc
Bà Đặng Thị Thanh Hà	Phó Tổng Giám đốc
Ông Lê Hữu Tịnh	Phó Tổng Giám đốc
Ông Lê Văn Danh	Phó Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Văn Hồng	Phó Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Cao Nhơn	Phó Tổng Giám đốc
Ông Trần Trung Tuấn	Phó Tổng Giám đốc ( từ ngày 3/01/2020)

**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, chế biến, thương mại, dịch vụ, KD cơ sở hạ tầng.
- 3- **Ngành nghề kinh doanh** :
- Sản xuất giường, tủ, bàn, ghế bằng gỗ;
  - Sản xuất sản phẩm khác từ gỗ ; sản phẩm từ tre, nứa, rom, rạ và vật liệu tết bện : Gia công,

- chế biến hàng trang trí nội thất ;
- Bán buôn tổng hợp ;
- Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp ;
- Đại lý du lịch;
- Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tour du lịch ;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ ;
- Vận tải hàng hóa bằng đường thủy nội bộ ;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt và đường bộ ;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường thủy ;
- Bốc xếp hàng hóa ;
- Xây dựng nhà các loại ;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ ;
- Chuẩn bị mặt bằng ;
- Lắp đặt hệ thống điện ;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí ;
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác ;
- Hoàn thiện công trình xây dựng ;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác ;
- Trồng trọt, chăn nuôi hỗn hợp ;
- Hoạt động dịch vụ trồng trọt ;
- Hoạt động dịch vụ chăn nuôi ;
- Hoạt động dịch vụ sau thu hoạch ;
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan : Bán buôn xăng, dầu, nhớt, mỡ bò và khí dầu mỏ hóa lỏng.
- Bán lẻ nhiên liệu động cơ trong các cửa hàng chuyên doanh : Bán lẻ xăng, dầu, nhớt, mỡ bò và khí dầu mỏ hóa lỏng ;
- Bán buôn xe ô tô và xe có động cơ khác ;
- Bán lẻ xe ô tô con ( loại 12 chỗ ngồi trở xuống)
- Đại lý ô tô và xe có động cơ khác ;
- Bán xe mô tô, xe máy ;
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của ô tô và xe có động cơ khác ;
- Bán phụ tùng và các bộ phận phụ trợ của mô tô, xe máy ;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp ;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác : Bán buôn máy móc và phụ tùng phục vụ sản xuất, phương tiện vận tải, vật tư và thiết bị chuyên dùng phục vụ sản xuất ;
- Đại lý, môi giới, đấu giá ;
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu ( trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống ;
- Bán buôn gạo
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng
- Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình ;
- Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép
- Bán buôn đồ uống ;
- Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh ;
- Chế biến bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt ;
- Chế biến, bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt ;
- Chế biến bảo quản thủy sản và các sản phẩm từ thủy sản ;
- Chế biến và bảo quản rau quả ;
- Xay sát và sản xuất bột thô ;

- Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét ;
- Sản xuất sản phẩm gốm sứ khác ;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê : Dịch vụ cho thuê nhà xưởng và nhà ở. Đầu tư xây dựng, kinh doanh hạ tầng khu dân cư, khu công nghiệp và nhà ở. Đầu tư và kinh doanh cảng. Kinh doanh khai thác và quản lý chợ ;
- ....

## **II-KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

### **1- Kỳ kế toán năm :**

- Niên độ kế toán đầu tiên năm của Tổng Công ty bắt đầu từ ngày 18 tháng 05 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 .
- Niên độ kế toán tiếp theo từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

### **2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:**

Đơn vị tiền tệ được sử dụng để lập báo cáo tài chính 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 chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/3/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

### **2-Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán .**

Công ty áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi qui định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

## **IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

### **1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản 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.

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 qui 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 cuối kỳ được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

### **2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.



Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

### **3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định, bất động sản đầu tư**

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính. Số năm khấu hao của các loại tài sản như sau:

<b><u>Nhóm tài sản cố định</u></b>	<b><u>Số năm</u></b>
Nhà cửa, vật kiến trúc	10-50
Máy móc thiết bị	10-20
Phương tiện vận chuyển, thiết bị truyền dẫn	10-30
Thiết bị, dụng cụ quản lý	8-10
Vườn cây lâu năm	8-15
Tài sản cố định khác	8-15

### **4- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:**

Là các khoản chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí này sẽ được phân bổ tương ứng theo kỳ kế toán.

### **5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:**

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, Công ty con và Công ty liên kết được ghi nhận theo giá gốc. Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

### **6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được vốn hóa khi có 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 đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán. Các chi phí đi vay khác được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

### **7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác**

- Chi phí trả trước

- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : theo thời gian và đặc điểm của nghiệp vụ hạch toán.

#### **8-Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ .

Các khoản phải trả thương mại ; các khoản phải trả khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

#### **9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả**

Các khoản dự phòng phải trả chỉ được ghi nhận khi thoả mãn các điều kiện sau :

- Tổng công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại ( nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện xảy ra ;
- Sự giám sát về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ ;
- Đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị nghĩa vụ đó.

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Chi những chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.

Dự phòng phải trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh của kỳ kế toán. Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ, trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong kỳ kế toán.

#### **10-Nguyên tắc ghi nhận doanh thu**

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại .

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày kết thúc năm tài chính.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn . Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ . Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

#### **11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Chi phí lãi vay được ghi nhận theo chứng từ ngân hàng , tính theo khế ước vay vốn và các chi phí tài chính khác được ghi nhận dựa trên cơ sở chứng từ kế toán .

#### **12-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 thu nhập doanh nghiệp hiện hành được ghi nhận theo phương pháp tạm trích nộp.
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại sẽ quyết toán vào cuối năm

**13- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái****14- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác**

Tỷ giá sử dụng để qui đổi tại thời điểm ngày 30/6/2020 theo tỷ giá thực tế từng ngân hàng

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

<b>1- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Tiền mặt	39.142.454	40.114.683
Tiền gửi ngân hàng	126.936.754.553	369.993.400.875
Tiền đang chuyển	-	-
Các khoản tương đương tiền (*)	35.550.458.082	5.550.458.082
<b>Cộng</b>	<b>162.526.355.089</b>	<b>375.583.973.640</b>

**2.1 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn**

<b>Nội dung</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>Đầu tư chứng khoán kinh doanh</b>	<b>46.367.485.069</b>	<b>46.367.485.069</b>
Cty cổ phần cấp nước Nhơn Trạch ( NTW)	6.616.661.800	6.616.661.800
Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam	30.980.222.002	30.980.222.002
Cty cổ phần chế biến gỗ Tân Mai	4.914.700.000	4.914.700.000
Cty cổ phần ICD Tân Cảng	3.855.901.267	3.855.901.267
<b>Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cộng</b>	<b>46.367.485.069</b>	<b>46.367.485.069</b>

**2.2 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn**

<b>Nội dung</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
_ Đầu tư vào công ty con	2.326.868.143.366	2.326.868.143.366
_ Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	320.650.654.580	298.650.654.580
_ Đầu tư vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát		
_ Đầu tư khác vào công cụ vốn	-	-
_ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	10.000.000.000	10.000.000.000

_ Giá trị thuần của đầu tư tài chính dài hạn	(217.136.680.268)	(133.542.167.678)
<b>Cộng</b>	<b>2.440.382.117.678</b>	<b>2.501.976.630.268</b>

Tên khách hàng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>Đầu tư vào công ty con</b>	<b>2.326.868.143.366</b>	<b>2.326.868.143.366</b>
Cty cổ phần đầu tư Nhơn Trạch	656.534.585.265	656.534.585.265
Cty CP Đầu tư Tín Nghĩa - Á Châu	275.400.000.000	275.400.000.000
Công ty cổ phần Tín Nghĩa Lào	60.579.053.093	60.579.053.093
Cty CP xăng dầu Tín Nghĩa	137.038.699.914	137.038.699.914
Cty CP Logistic Tín Nghĩa - ICD Biên Hoà	166.647.815.830	166.647.815.830
Cty CPPT KCN Tín Nghĩa	201.106.328.037	201.106.328.037
Cty cổ phần KCN Tín Nghĩa - Phương Đông	159.041.110.549	159.041.110.549
Cty CP PT DN nhỏ & vừa Nhật Bản ( JSC)	85.925.958.161	85.925.958.161
Cty CP CB XNK NS thực phẩm Đồng Nai	122.715.000.000	122.715.000.000
Cty CP Tổng kho xăng dầu Phú Hữu	206.600.000.000	206.600.000.000
Cty CP XNK xăng dầu Tín Nghĩa ( Pelio)	153.000.000.000	153.000.000.000
Công ty CP Scafe	4.679.592.517	4.679.592.517
Công ty CP Hiệp Phú	75.000.000.000	75.000.000.000
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	22.600.000.000	22.600.000.000
<b>Đầu tư vào Cty liên doanh, liên kết</b>	<b>320.650.654.580</b>	<b>298.650.654.580</b>
Công ty cổ phần Thống Nhất	34.355.419.727	34.355.419.727
Công ty CP DV bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	1.852.741.179	1.852.741.179
Công ty CP Quản lý dự án Tín Nghĩa	1.173.790.000	1.173.790.000
Công ty CP cafe Tín Nghĩa	120.000.000.000	98.000.000.000
Công ty CP TM&XD Phước Tân	159.968.703.674	159.968.703.674
Công ty CP Tín Nghĩa Express	3.300.000.000	3.300.000.000

<b>Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>	<b>10.000.000.000</b>	<b>10.000.000.000</b>
CN NH TMCP DT&PT Đồng Đăng Nai	10.000.000.000	10.000.000.000
<b>Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>(217.136.680.268)</b>	<b>(133.542.167.678)</b>
Cty cổ phần XNK xăng dầu Tín Nghĩa	(59.123.385.928)	-
Cty CP CB XNK NS thực phẩm Đồng Nai	(59.042.674.444)	(54.699.460.963)
Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	(2.899.065.070)	(1.435.627.727)
Công ty cổ phần Tín Nghĩa Lào	(60.579.053.093)	(60.579.053.093)
Công ty CP TM&XD Phước Tân	(403.541.535)	(243.918.775)
Công ty CP cà phê Tín Nghĩa	(28.167.391.185)	(9.682.317.232)
Công ty CP Scafe	(4.464.595.979)	(4.464.595.979)
Cty CP Tín Nghĩa Á Châu	-	(2.437.193.909)
Cty CP Tổng kho XD Phú Hữu	(2.456.973.034)	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>2.440.382.117.678</b>	<b>2.501.976.630.268</b>

**Thông tin về các công ty con của Tổng công ty vào ngày 30/6/2020 như sau :**

<b>STT</b>	<b>Tên Công ty</b>	<b>Nơi thành lập</b>	<b>Tỷ lệ lợi ích</b>	<b>Tỷ lệ QBQ</b>	<b>Hoạt động KD chính</b>
1	Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	58.98%	58.98%	Kinh doanh xăng dầu
2	Công ty Cổ phần Logistic Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Tỉnh Đồng Nai	90,95%	90,95%	Dịch vụ Logistic
3	Công ty Cổ phần Phát triển KCN Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	56.74%	56.74%	Hạ tầng khu công nghiệp
4	Công ty Cổ phần Tín Nghĩa Lào	Cộng hòa dân chủ ND Lào	100.00%	100.00%	Thương mại, trồng khai thác cà phê
5	Công ty Cổ phần Đầu tư Nhơn Trạch	Tỉnh Đồng Nai	51.76%	51.76%	Đầu tư, bất động sản
6	Công ty Cổ phần Đầu tư Tín Nghĩa Á Châu	Tỉnh Đồng Nai	51.00%	51.00%	Bất động sản
7	Công ty Cổ phần KCN Tín Nghĩa - Phương Đông	Tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu	80%	80%	Hạ tầng khu công nghiệp
8	Cty CPPT Doanh nghiệp nhỏ và vừa Nhật Bản	Tỉnh Đồng Nai	59.07%	59.07%	Hạ tầng khu công nghiệp

9	Công ty CP chế biến XNK Nông sản thực phẩm Đồng Nai	Tỉnh Đồng Nai	54%	54%	Sản xuất, thương mại
10	Công ty CP Hiệp Phú	Cần Thơ	99,21%	99,21%	Sản xuất, thương mại
11	Công ty CP tổng kho xăng dầu Phú Hữu	Tỉnh Đồng Nai	82%	82%	Thương mại, dịch vụ
12	Công ty CP XNK xăng dầu Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	89,47%	89,47%	Thương mại, dịch vụ
13	Công ty Cổ phần Scafe	Tỉnh Đồng Nai	62,19%	62,19%	Sản xuất và kinh doanh Cà phê
14	Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Tỉnh Đồng Nai	100%	100%	Thương mại, dịch vụ

**Thông tin về các công ty liên doanh, liên kết của Tổng công ty vào ngày 30/6/2020 như sau :**

STT	Tên Công ty	Nơi thành lập	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
1	Công ty Cổ phần Thống Nhất	Tỉnh Đồng Nai	29,52%	29,48%	Hạ tầng khu công nghiệp
2	Công ty Cổ phần Quản lý Dự án Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	29%	29%	Dịch vụ tư vấn, thiết kế, QLDA
3	Công ty Cổ phần Dịch vụ Bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	36%	36%	Dịch vụ bảo vệ
4	Công ty CP cà phê Tín Nghĩa	Tỉnh Đồng Nai	42,08%	42,08%	Sản xuất và KD Cà phê
5	Công ty CP TM&XD Phước Tân	Tỉnh Đồng Nai	40%	40%	Kinh doanh bất động sản
6	Công ty CP hàng không Tín Nghĩa Express	Tỉnh Đồng Nai	45%	45%	Dịch vụ

**Thông tin về các đầu tư các công ty khác vào ngày 30/6/2020 như sau :**

STT	Tên Công ty	Nơi thành lập	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
1	Công ty Cổ phần CB gỗ Tân Mai	Tỉnh Đồng Nai	8,93%	8,93%	Chế biến gỗ
2	Công ty Cổ phần ICD Tân cảng – Long Bình	Tỉnh Đồng Nai	1,79%	1,79%	Logistic
3	Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam	TP. Hà Nội	0,33%	0,33%	Ngân hàng

### 3-Phải thu ngắn hạn của khách hàng

Chi tiết các khoản phải thu khách hàng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>Bên thứ ba</b>	<b>319.300.197.517</b>	<b>416.271.591.574</b>
Cty CP Hiệp Quang Agro	46.165.787.996	46.165.787.996
Cty CP KTG Industrial Nhơn Trạch	32.400.000.000	
Cty CP Đầu tư Long Thuận	29.068.676.795	59.068.676.795
Cty Bernhard RothFos GMBH	24.888.841.016	92.669.474.642
Rothfos Corporation	23.176.433.797	7.020.010.219
Strauss Commodities AG	-	6.665.807.889
Cty Louis DreyFus Commodities Suisse S.A	32.445.847.057	43.214.309.182
Sucafina	23.314.462.143	42.889.058.410
Volcafe LTD	-	19.963.452.757
Cty CP Wagon Việt Nam	10.448.227.400	19.233.973.400
Ecom Argoindustrial	-	7.945.325.795
TRC Specialty Commodities LTD	-	11.528.739.448
Cofa Americas Resources Corp.	-	10.827.058.314
Công ty TNHH Trung Trí Lâm Đồng	1.480.602.033	1.480.602.033
Khách hàng khác	95.911.319.280	47.599.314.694
<b>Bên liên quan</b>	<b>128.656.295.618</b>	<b>98.891.072.029</b>
<b>Tổng cộng</b>	<b>447.956.493.135</b>	<b>515.162.663.603</b>

Chi tiết các khoản phải thu dài hạn khách hàng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP Tín Nghĩa - Phương Đông	6.450.000.000	6.450.000.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>6.450.000.000</b>	<b>6.450.000.000</b>

<b>Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>Bên thứ ba</b>	<b>16.382.177.449</b>	<b>14.019.583.396</b>
Cty TNHH Trung trí - Lâm Đồng	363.153.160	363.153.160
Khách hàng khác	16.019.024.289	13.656.430.236
<b>Bên liên quan</b>	<b>11.386.916.591</b>	<b>22.532.017.334</b>
<b>Cộng</b>	<b>27.769.094.040</b>	<b>36.551.600.730</b>

#### 4-Phải thu ngắn hạn khác ( mã 136 )

<b>4-Phải thu ngắn hạn khác ( mã 136 )</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>A.Phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>252.262.321.111</b>	<b>298.317.696.773</b>
<b>Bên thứ ba</b>	<b>88.558.715.954</b>	<b>55.971.662.183</b>
Cty TNHH TM DV XNK Long Khang	28.120.528.184	28.120.528.184
Cty CP Hiệp Quang Agro	1.242.163.579	1.242.163.579
Cổ tức 2018 ứng trước 5%	24.076.642.500	24.076.642.500
Ký quỹ ngắn hạn (TK2441)	214.076.107	236.933.933
Các khoản chi hộ (TK338)	-	177.682.879
Phải thu tạm ứng (TK141)	4.573.542.857	133.053.696
Khách hàng khác	30.331.762.727	1.984.657.412
<b>Bên liên quan</b>	<b>163.703.605.157</b>	<b>242.346.034.590</b>
<b>B. Phải thu dài hạn ( Nợ 138,244 )</b>	<b>338.722.352.468</b>	<b>299.496.417.254</b>
Cty CP Tín Nghĩa Phương Đông	261.071.296.809	221.842.537.595
Cty CPPT KCN Tín Nghĩa	26.674.087.676	26.674.087.676
Cty CP Tín Nghĩa Lào	47.614.297.183	47.614.297.183
Ký quỹ dài hạn (TK2440,2442)	3.362.670.800	3.365.494.800



<b>Phải thu về cho vay ngắn hạn ( mã 135)</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Cty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	4.000.000.000	4.000.000.000
Cty CP CB XNK NS thực phẩm Đồng Nai	10.539.714.218	10.539.714.218
Cty cổ phần đầu tư Nhơn Trạch	-	102.000.000.000
Công ty Cổ phần Scafe	1.000.000.000	1.000.000.000
Cty CP cà phê Tín Nghĩa	2.000.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>17.539.714.218</b>	<b>117.539.714.218</b>

**Phải thu về cho vay dài hạn ( mã 215)**

<b>Nội dung</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Cty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	625.384.488.474	625.384.488.474
Cty CP đầu tư Nhơn Trạch	102.000.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>727.384.488.474</b>	<b>625.384.488.474</b>

**5-Tài sản thiếu chờ xử lý (mã139):**

<b>Tài sản thiếu chờ xử lý</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Tiền	-	
Hàng hóa	7.210.183	
Tài sản cố định	-	
Tài sản khác	-	
<b>Tổng cộng</b>	<b>7.210.183</b>	<b>-</b>

**6-Hàng tồn kho (mã141):**

<b>Nội dung</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
_ Nguyên liệu, vật liệu	22.191.086.324	22.119.105.864
_ Công cụ, dụng cụ	1.675.509.390	1.544.296.750
_ Chi phí SX, KD dở dang	30.852.034.969	169.295.958.088
_ Thành phẩm	88.169.099.610	21.191.182.538
_ Hàng hoá	350.841.311.281	364.313.225.453

_ Hàng gửi bán	-	-
_ Thành phẩm hàng hóa bất động sản	-	-
_ Hàng mua đang đi đường	-	-
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>493.729.041.574</b>	<b>578.463.768.693</b>
_ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(36.872.787.984)	(21.091.390.880)
<b>_ Giá trị thuần có thể thực hiện được của HTK</b>	<b>456.856.253.590</b>	<b>557.372.377.813</b>

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

\* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:

\* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

**7-Tài sản dở dang dài hạn :**

**7.1 Chi phí sản xuất , kinh doanh dở dang dài hạn :**

**7.2 Xây dựng cơ bản dở dang :**

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	1.640.259.667.063	1.543.900.037.755

**8- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình: (Có phụ lục kèm theo)**

\* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố 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 chưa thực hiện:

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

- 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: (Có phụ lục kèm theo)**

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 “TSCĐ vô hình”

**11- Tăng, giảm bất động sản đầu tư: ( Phụ lục đính kèm)**

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 “Bất động sản đầu tư”.

**12- Chi phí trả trước**

Chi phí trả trước	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>220.824.442.763</b>	<b>232.629.007.642</b>
KCN Nhơn Trạch	69.258.105.875	70.362.342.815
KCN Tân Phú	13.516.270.331	13.844.838.497
KCN Ong Kèo	8.870.369.907	8.999.392.013

KCN An Phước	102.790.138.920	104.404.128.678
Chi nhánh Bảo Lộc	5.412.519.307	5.432.889.237
Khác	20.977.038.423	29.585.416.402
<b>Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	<b>849.146.055</b>	<b>442.331.632</b>
Chi phí công cụ tài sản	344.929.121	263.308.930
Khác	504.216.934	179.022.702

### 13- Vay và nợ thuê tài chính

Vay và nợ thuê tài chính	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>Vay dài hạn</b>	<b>378.219.390.783</b>	<b>372.138.031.953</b>
<b>Vay dài hạn ngân hàng</b>	<b>312.814.113.820</b>	<b>358.685.187.166</b>
NH TMCP xăng dầu -CN Đồng Nai ( PG bank)	171.400.000.000	186.312.000.000
NH TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VP bank)	104.958.613.820	118.770.687.166
Ngân hàng TM TNHH Esun	36.455.500.000	53.602.500.000
<b>Vay dài hạn các tổ chức và cá nhân khác</b>	<b>65.405.276.963</b>	<b>13.452.844.787</b>
Quỹ bảo vệ môi trường Việt Nam (TCT)	6.320.000.000	7.110.000.000
Quỹ bảo vệ môi trường Việt Nam ( Nhon Trạch)	3.975.000.000	4.770.000.000
Cty TNHH YKK Việt Nam	-	1.572.844.787
Cty CP BĐS Thống Nhất	15.000.000.000	
Cty cổ phần Tín Khai	40.110.276.963	
<b>Vay ngắn hạn</b>	<b>1.125.821.473.108</b>	<b>1.605.622.966.268</b>
<b>Vay ngắn hạn ngân hàng</b>	<b>936.651.757.900</b>	<b>1.338.116.432.593</b>
Ngân hàng Nông nghiệp	31.282.470.900	-
Ngân hàng China Construction ( CCB)	-	167.537.302.200
Ngân hàng Viettin Bank CN Đông Sài Gòn	96.416.374.595	117.533.626.733
Ngân hàng TM TNHH Esun- CN Đồng Nai	114.939.617.363	117.761.421.700

Ngân hàng TMCP PT TP.HCM (HD bank)	102.385.752.185	366.688.798.967
NH TMCP xăng dầu -CN Đnai ( PG bank)	63.200.871.050	77.084.780.000
NH TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VP bank)	-	83.182.226.157
Ngân hàng ĐT&PT BIDV-CN Đông Sài Gòn	528.426.671.807	408.328.276.836
<b>Vay dài hạn ngân hàng đến hạn trả</b>	<b>98.899.715.208</b>	<b>91.626.256.712</b>
NH TMCP xăng dầu -CN Đnai ( PG bank)	29.824.000.000	29.824.000.000
NH TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VP bank)	54.781.715.208	47.508.256.712
Ngân hàng TM TNHH Esun- CN Đồng Nai	14.294.000.000	14.294.000.000
<b>Vay ngắn hạn khác</b>	<b>87.100.000.000</b>	<b>172.710.276.963</b>
Cty cổ phần Tín Khai	-	40.110.276.963
Cty TNHH Tín Nghĩa Commodities	17.100.000.000	17.600.000.000
Cty CP xăng dầu Tín Nghĩa	15.000.000.000	-
Công ty CP TM&XD Phước Tân	55.000.000.000	95.000.000.000
Cty CP BĐS Thống Nhất	-	20.000.000.000
<b>Vay dài hạn đến hạn trả - đơn vị khác</b>	<b>3.170.000.000</b>	<b>3.170.000.000</b>
Quĩ Bảo vệ môi trường	3.170.000.000	3.170.000.000
<b>Cộng</b>	<b>1.504.040.863.891</b>	<b>1.977.760.998.221</b>

#### 14- Phải trả người bán ( mã 311)

Phải trả người bán	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>Bên thứ ba</b>	<b>48.089.075.299</b>	<b>54.398.771.750</b>
Cty TNHH Kỹ thuật xây dựng GeoHarBour	35.694.124.510	
Cty CP Nguyên Cường	2.001.745.699	-
DNTN Lý Gia Bảo	1.249.658.449	1.249.658.449
Cty TNHH Vĩnh Cường	-	-
Hợp tác xã cà phê Thủy Tiến	-	13.515.838.200
Cty TNHH Nguyễn Hoàng	-	4.837.420.000
Khách hàng khác - XNXD	2.092.235.037	9.086.779.964
Khách hàng khác - Bảo Lộc	58.118.837	19.251.451
Khách hàng khác - TCT	6.993.192.767	25.689.823.686
<b>Bên liên quan</b>	<b>1.461.359.927</b>	<b>4.968.692.166</b>
<b>Cộng</b>	<b>49.550.435.226</b>	<b>59.367.463.916</b>

Người mua trả tiền trước	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>Bên thứ ba</b>	<b>38.378.305.061</b>	<b>19.641.611.730</b>
Cty TNHH TMSX Trại Việt	-	1.081.895.960
Mai Thanh Long	2.910.000.000	3.201.000.000
Khách hàng nhà Quang vinh	18.805.631.818	
Khách hàng khác - XNXD	80.524.678	80.524.678

Khách hàng khác (TCT)	16.582.148.565	15.278.191.092
<b>Bên liên quan</b>	-	<b>5.962.651</b>
<b>Cộng</b>	<b>38.378.305.061</b>	<b>19.647.574.381</b>

**15- Trái phiếu phát hành.**

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>TỔNG CỘNG</b>		

**16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

*\* Thuế giá trị gia tăng*

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế giá trị gia tăng được áp dụng theo các qui định hiện hành.

*\* Thuế xuất nhập khẩu* : Công ty kê khai và nộp theo thông báo của Hải Quan.

*\* Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp*

**Chi tiết các loại thuế phải nộp :**

Phụ lục đính kèm

**Thuế và các khoản phải thu nhà nước :**

Phụ lục đính kèm

**17- Chi phí phải trả (TK335)**

<b>17.1 Chi phí phải trả ngắn hạn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Chi phí lãi vay ( VP )	-	2.142.124.469
Trích trước chi phí khấu hao (chợ)	299.921.596	44.751.696
Tạm tính giá vốn hạ tầng KCN An Phước	7.853.195.074	4.964.869.985
Tạm tính giá vốn hạ tầng KCN Okèo	17.537.958.611	18.556.860.989
Chi phí công trình ( XNXD)	623.029.853	3.074.733.071
Chi phí khác VP	2.352.421.440	4.505.054.915
<b>Cộng</b>	<b>28.666.526.574</b>	<b>33.288.395.125</b>

**17.2 Chi phí phải trả dài hạn :**

**18- Chi phí phải trả khác**

<b>18.1 Phải trả ngắn hạn khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>Bên thứ ba</b>	<b>48.703.748.933</b>	<b>36.836.589.279</b>
Phải trả cổ tức	59.400.000	59.400.000
Khách hàng KCN Nhơn Trạch	39.569.777.006	31.266.073.467
Khách hàng khác ( XNXD)	107.905.632	468.654.632
Khách hàng khác	8.966.666.295	5.042.461.180
<b>Bên liên quan</b>	<b>1.083.177.454</b>	<b>5.303.854.734</b>
<b>Tổng cộng</b>	<b>49.786.926.387</b>	<b>42.140.444.013</b>

<b>18.2 Phải trả dài hạn khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>Phải trả dài hạn</b>	<b>40.421.042.745</b>	<b>40.421.042.745</b>
Tiền thuê đất phải trả 1 lần	12.445.518.174	12.445.518.174
Tiền thuê đất phải trả 20năm chợ Tân Biên	1.301.436.895	1.301.436.895
Phải trả tiền đền bù HĐBT Long Thành	26.674.087.676	26.674.087.676
<b>Phải trả dài hạn ( TK 344 )</b>	<b>1.858.800.990</b>	<b>1.562.360.588</b>
Nhà xưởng, kho, chợ	1.047.800.000	656.000.000
Kios Long Thành	100.000.000	100.000.000
KCN Nhơn Trạch	455.000.000	415.000.000
Chí nhánh Bào Lộc	144.424.000	82.324.000
Công ty Hanuline	111.576.990	309.036.588
<b>Cộng</b>	<b>42.279.843.735</b>	<b>41.983.403.333</b>

## **19 Doanh thu chưa thực hiện**

<b>19.1 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Nhơn Trạch 3	45.559.828.421	49.236.382.882
KCN Tân Phú	4.353.489.469	3.599.967.045
KCN An Phước	26.180.820.722	28.460.967.892

KCN Ông Kèo	10.536.975.938	18.360.098.618
Chi nhánh Bảo Lộc	148.294.548	215.167.272
Mặt bằng, kho, văn phòng, nhà	4.292.353.752	1.642.806.340
<b>Cộng</b>	<b>91.071.762.850</b>	<b>101.515.390.049</b>

<b>19.2 Doanh thu chưa thực hiện dài hạn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Chợ Tân Biên 20 năm, khác	13.826.953.353	13.826.953.353
KCN Tân Phú	114.614.491.637	113.914.884.391
KCN An Phước	1.162.388.193.226	1.120.167.468.668
KCN Ông Kèo	288.199.793.829	288.199.793.829
Khách hàng NT3	1.748.296.176.397	1.744.839.913.397
<b>Cộng</b>	<b>3.327.325.608.442</b>	<b>3.280.949.013.638</b>

<b>20- Dự phòng phải trả</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Dự phòng phải trả	6.434.270.720	6.507.620.130

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

- a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại** liên quan đến các khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng chi tiết phát sinh trong năm như sau:

<b>Nội dung</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Số đầu năm		
Phát sinh trong năm		
Hoàn nhập trong năm		
<b>Số cuối năm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả :**

<b>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Số đầu năm	<b>60.312.299.965</b>	<b>60.312.299.965</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 doanh nghiệp hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước - Formosa	(816.302.713)	
Khoản hoàn nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước - Tân Vạn	(921.234.628)	
Số cuối năm	<b>58.574.762.624</b>	<b>60.312.299.965</b>

### 23- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu : ( Bảng chi tiết đính kèm )

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn điều lệ của Tổng công ty là 2.000.000.000.000 VND được chia thành cổ phần với chi tiết như sau :

Tên cổ đông	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Số tiền	Tỷ lệ (%)	Số tiền	Tỷ lệ (%)
Tỉnh Ủy Đồng Nai	961.250.000.000	48,06%	961.250.000.000	48,06%
Cty CP đầu tư Thành Thành Công	545.300.000.000	27,27%	594.975.000.000	29,75%
Các cổ đông khác	493.450.000.000	24,67%	443.775.000.000	22,19%
<b>Tổng cộng</b>	<b>2.000.000.000.000</b>	<b>100%</b>	<b>2.000.000.000.000</b>	<b>100%</b>

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Vốn đầu tư của Chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu năm	2.000.000.000.000	2.000.000.000.000
- Vốn góp tăng trong năm	-	-
- Vốn góp giảm trong năm	-	-
- Vốn góp cuối kỳ	2.000.000.000.000	2.000.000.000.000

d-Cổ phiếu

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	200.000.000	200.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- Cổ phiếu phổ thông	200.000.000	200.000.000
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- Cổ phiếu phổ thông	200.000.000	200.000.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :	10,000 đồng/CP	10,000 đồng/CP



**24- Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

Lý do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm	<b>Số cuối kỳ</b> .....	<b>Số đầu năm</b> .....
--	----------------------------	----------------------------

**25- Chênh lệch tỷ giá**

- Chênh lệch vì các nguyên nhân	<b>Số cuối kỳ</b> .....	<b>Số đầu năm</b> .....
---------------------------------	----------------------------	----------------------------

**26- Nguồn kinh phí**

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	<b>Số cuối kỳ</b> .....	<b>Số đầu năm</b> .....
- Chi sự nghiệp	.....	.....
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	.....	.....

**27- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán**

Nội dung	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài		
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gởi		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	204.734.814	204.734.814
5. Ngoại tệ các loại (USD)	3.255.670	12.322.004,60
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		

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

Nội dung	Quý 2/2020	Quý 2/2019
<b>1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>1.103.108.260.696</b>	<b>1.285.510.967.101</b>
Trong đó:		
Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	916.413.720.836	1.231.445.915.303
Doanh thu kinh doanh bất động sản	115.087.812.272	1.058.031.262
Doanh thu cung cấp dịch vụ	14.406.343.251	9.362.015.427
Doanh thu kinh doanh hạ tầng KCN	58.277.220.746	43.645.005.109
Doanh thu hoạt động xây lắp	(1.076.836.409)	-
<b>2- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>-</b>	<b>68.663.762</b>
Giảm giá hàng bán	-	68.663.762
<b>Doanh thu thuần</b>	<b>1.103.108.260.696</b>	<b>1.285.442.303.339</b>

Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	916.413.720.836	1.231.377.251.541
Doanh thu kinh doanh bất động sản	115.087.812.272	1.058.031.262
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	14.406.343.251	9.362.015.427
Doanh thu kinh doanh hạ tầng KCN	58.277.220.746	43.645.005.109
Doanh thu hoạt động xây lắp	(1.076.836.409)	-
<b>3- Giá vốn hàng bán</b>	<b>1.042.951.668.015</b>	<b>1.282.773.416.728</b>
Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán	937.197.871.453	1.255.516.174.614
Giá vốn kinh doanh bất động sản	72.880.421.005	343.408.831
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	9.562.627.291	3.510.208.582
Giá vốn kinh doanh hạ tầng KCN	24.328.358.672	14.427.657.740
Giá vốn xây lắp	(1.017.610.406)	819.591.981
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	8.156.374.980
<b>4- Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>50.638.581.867</b>	<b>32.372.829.066</b>
Lãi tiền gửi, cho vay	24.043.475.183	21.118.235.548
Lãi bán hàng trả chậm	2.535.311.784	367.395.118
Cổ tức, lợi nhuận được chia	5.326.897.500	6.449.951.682
Lãi do chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	12.144.717.321	-
Lãi do chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	6.588.180.079	4.437.246.718
<b>5- Chi phí tài chính</b>	<b>98.540.214.372</b>	<b>60.580.156.708</b>
Chi phí lãi vay	13.599.238.034	15.110.775.363
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	810.963.856	7.028.165.738
Lỗ do chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	535.499.892	(437.058.601)
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	83.594.512.590	38.878.274.208
Chi phí khác	-	-
<b>6- Chi phí bán hàng</b>	<b>14.937.740.801</b>	<b>13.862.533.564</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng	2.989.592	261.576.554

Chi phí nhân viên	1.032.959.680	1.277.799.289
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	4.899.095	26.571.142
Chi phí khấu hao TSCĐ	35.107.557	41.464.233
Chi phí bảo hành	2.329.787	29.095.957
Chi phí dịch vụ mua ngoài	13.785.425.634	12.085.843.623
Chi phí bằng tiền khác	74.029.456	140.182.766
<b>7- Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>21.699.919.083</b>	<b>27.426.014.213</b>
Chi phí nhân viên quản lý	11.393.730.625	7.832.327.363
Chi phí vật liệu quản lý, đồ dùng	234.561.302	241.926.566
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	473.030.604	544.875.071
Chi phí khấu hao TSCĐ	936.748.271	1.167.102.179
Thuế, phí, lệ phí	169.143.780	873.677.981
Chi phí dự phòng	(438.731.913)	(243.480.000)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.580.840.264	9.376.468.200
Chi phí bằng tiền khác	4.350.596.150	7.633.116.853
<b>8- Thu nhập khác</b>	<b>463.676.437</b>	<b>1.860.909.747</b>
Thu từ phạt chậm	-	340.000.000
Chuyển nhượng dự án, thanh lý, xử lý kiểm kê	395.043.076	
Thanh lý bao bì, công cụ	26.008.181	130.789.091
Thu chuyển nhượng dự án	-	1.390.120.656
Các khoản khác	42.625.180	-
<b>9- Chi phí khác</b>	<b>1.619.549.967</b>	<b>3.316.865.536</b>
Chi phí khấu hao tài sản không cần dùng	1.112.549.967	2.135.957.931
Chi phí thù lao HĐQT, KSV	507.000.000	945.000.000
Các khoản khác	-	235.907.605

**10.- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Quý 2/2020</b>	<b>Quý 2/2019</b>
-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	7.679.337.196	1.117.891.979
	-	-

<b>Thuế TNDN Phải nộp</b>	<b>Quý 2/2020</b>	<b>Quý 2/2019</b>
Thuế TNDN phải nộp đầu năm	(136.074.423)	23.624.735.918
Thuế TNDN phải nộp trong năm	7.603.100.769	1.171.327.845
Điều chỉnh thuế TNDN Cty TNHH KCN	-	-
Thuế phải tạm nộp 1%	1.432.943.226	
Thuế 1% đã nộp	650.087.514	
Thuế TNDN đã nộp trong năm	1.461.190	24.146.063.767
Thuế TNDN phải nộp cuối quý/năm (*)	<b>8.248.420.868</b>	<b>649.999.996</b>

**11-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
Khoản hoàn nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
<b>Cộng</b>		

**VII – Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

- |   | <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u> |
|---|----------------|------------------|
| <b>1- Các giao dịch không bằng tiền</b>   |                |                  |
| - Mua lại 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>2- Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng : Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.</b> |                |                  |

**VIII- Những thông tin khác**

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.
  - 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
  - 3- Thông tin về các bên liên quan
- Trong kỳ Tổng Công ty có các giao dịch phát sinh và số dư tại ngày 30/6/2020 với các bên liên quan như sau :

### 3.1 Giao dịch phát sinh trong kỳ

<b>NỘI DUNG</b>	<b>Mối quan hệ</b>	<b>Quý 2/2020</b>	<b>Quý 2/2019</b>
<b>Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ</b>		<b>27.898.434.548</b>	<b>78.742.836.295</b>
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con	4.434.689.134	
Công ty CP Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con	817.371.268	812.777.000
Công ty CP PT DN Nhỏ & Vừa Nhật Bản	Công ty con	105.814.800	22.000.000
Công ty Cổ phần Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	241.394.857	254.181.819
Công ty CP chế biến XNK NS thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	32.727.274	
Công ty CP Phát triển KCN Tín Nghĩa	Công ty con	19.035.000	
Công ty TNHH ĐT KCN Tín Nghĩa	Công ty con		356.952.600
Công ty XNK Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	3.732.618.378	651.000.000
Công ty CP BĐS Thống Nhất	Công ty liên kết	60.000.000	54.545.454
Công ty CP Dịch vụ bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết	42.272.724	61.363.635
Công ty Cổ phần Scafe	Công ty con		83.901.043
Cty CP vận tải xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty liên kết	92.727.273	84.245.454
Cty CP Khí Dầu Mỏ Hoá Lỏng Tín Nghĩa	Công ty con-GT	60.000.000	
Cty CP cà phê Tín Nghĩa	Công ty liên kết	18.256.250.340	76.361.869.290
Cty CP cây xanh Nhơn Trạch	Bên liên quan khác	3.533.500	
<b>Doanh thu ( thu hộ chi hộ)</b>		<b>119.005.699</b>	<b>4.257.151.613</b>
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con	61.971.525	2.117.941.828
Công ty Cổ phần Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con		40.081.750
Công ty CP chế biến XNK NS thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	3.143.000	403.000
Công ty TNHH ĐT KCN Tín Nghĩa	Công ty con		1.664.356.731

Công ty CP XNK xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	53.891.174	25.079.896
Cty CP cà phê Tín Nghĩa	Công ty liên kết		376.816.427
Cty CP tổng kho XD Phú Hữu	Công ty con		32.471.981
<b>Mua vật tư, hàng hóa, dịch vụ</b>		<b>116.143.701.855</b>	<b>59.273.481.769</b>
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con	866.196.423	1.165.571.941
Công ty CP cây xanh Nhơn Trạch	Công ty con-GT	1.148.659.003	-
Công ty CP Tín Nghĩa Lào	Công ty con	5.431.612.067	6.445.633.470
Công ty CP Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	278.110.702	338.460.938
Công ty CP chế biến XNK NS thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	103.812.750.067	81.219.002
Công ty CP thẩm định giá Đồng Nai	Công ty con-GT	80.000.000	-
Công ty CP Phát triển KCN Tín Nghĩa	Công ty con	3.874.200	1.356.000
Công ty TNHH ĐT KCN Tín Nghĩa	Công ty con		92.565.914
Cty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	106.433.333	
Công ty Cổ phần Quản lý Dự án Tín Nghĩa	Công ty liên kết	673.272.727	601.397.826
Công ty CP Dịch vụ bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết	3.730.013.333	1.444.090.000
Công ty Cổ phần Scafe	Công ty con		150.109.090
Cty CP khí dầu mỏ hoá lỏng Tín Nghĩa	Công ty con-GT	780.000	897.272
Công ty Cổ phần cảng Container Đồng Nai	Công ty liên kết	12.000.000	81.084.576
Cty CP cà phê Tín Nghĩa	Công ty liên kết		48.871.095.740
<b>Cổ tức lợi nhuận được chia</b>		<b>4.753.200.000</b>	<b>6.449.951.682</b>
Công ty Cổ phần Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con		2.517.588.800
Công ty Cổ phần Logistic - ICD Biên Hòa	Công ty con		(14.373.600.000)
Công ty TNHH đầu tư KCN Tín Nghĩa	Công ty con		17.468.300.682
Công ty Cổ phần Thống Nhất	Công ty liên kết	4.753.200.000	123.880.000
Công ty Cổ phần quản lý dự án Tín Nghĩa	Công ty liên kết		211.282.200
Công ty Cổ phần ICD Tân Cảng Long Bình	Công ty liên kết		502.500.000
<b>Lãi cho vay vốn</b>		<b>25.374.547.328</b>	<b>16.250.571.260</b>
Công ty CP chế biến XNK NS thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	366.240.568	290.571.369
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	19.614.379.607	14.069.424.550
Công ty CP Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con	3.178.767.123	1.817.986.301
Công ty CP PT DN Nhỏ & Vừa Nhật Bản	Công ty con		22.821.917
Công ty Cổ phần Scafe	Công ty con		16.205.479
Công ty XNK Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con		33.561.644

Công ty CP cà phê Tín Nghĩa	Công ty con	2.215.160.030	
<b>Lãi vay phải trả, lãi chậm thanh toán</b>		<b>2.343.432.622</b>	<b>1.247.975.421</b>
Công ty CP Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	366.780.822	36.379.317
Công ty TNHH đầu tư KCN Tín Nghĩa	Công ty con		1.211.596.104
Công ty CP Thương mại & Xây dựng Phước Tân	Công ty con	326.883.034	
Cty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	711.686.575	
Cty CP BDS Thống Nhất	Công ty con-GT	938.082.191	
Chi nhánh Bảo Lộc			3.143.418.679
<b>Góp vốn đầu tư</b>			<b>- 6.982.289.750</b>
Công ty CP Tín Nghĩa Lào	Công ty con		6.969.000.000
Công ty Cổ phần Thống Nhất	Công ty liên kết		13.289.750
<b>Tạm ứng cổ tức</b>			<b>- 27.265.000.000</b>
Công ty CP đầu tư Thành thành Công	Cổ đồng		27.265.000.000

### 3.2 Số dư tại ngày kết thúc 30/6/2020

<b>NỘI DUNG</b>	<b>Mối quan hệ</b>	<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>Số dư đầu năm</b>
<b>Phải thu ngắn hạn khách hàng</b>		<b>128.656.295.618</b>	<b>98.891.072.029</b>
Công ty Cổ phần Scafe	Công ty liên kết		27.620.520
Công ty Cổ phần quản lý dự án Tín Nghĩa	Công ty liên kết		25.000.000
Cty CP vận tải xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty liên kết	34.000.000	30.890.000
Công ty CP Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	14.830.749	17.357.884
Công ty CP Phát triển DN nhỏ và vừa Nhật Bản	Công ty con	38.045.820	10.780.088
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	1.486.775.166	280.000.000
Công ty CP Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con	67.480.000	1.056.311.940
Công ty CP cây xanh Nhơn Trạch	Công ty con	1.521.450	3.211.950
Công ty CP chế biến XNK NS thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	943.124.666	943.124.666
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con	374.173.971	
Cty CP XNK xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	1.502.303.462	274.650.000
Cty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	8.263.875.584	13.379.974.990
Cty CP Bất động sản Thống Nhất	Công ty con - GT		
Cty CP khí dầu mỏ hóa lỏng Tín Nghĩa	Công ty con - GT	44.000.000	20.000.000
Cty CP Cà phê Tín Nghĩa	Công ty liên kết	115.874.414.750	82.799.149.991

Cty CP Bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết	11.750.000	23.000.000
Chi nhánh Bảo Lộc ( Bloc voi TCT)	CN độc lập	70.439.265	220.000.000
<b>Phải thu dài hạn khách hàng</b>		<b>6.450.000.000</b>	<b>6.450.000.000</b>
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	6.450.000.000	6.450.000.000
<b>Người mua trả tiền trước</b>		-	<b>5.962.651</b>
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con	-	5.962.651
<b>Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>		<b>11.386.916.591</b>	<b>22.532.017.334</b>
Công ty CP Tín Nghĩa Lào	Công ty con	10.597.197.903	21.576.098.646
Công ty Cổ phần quản lý dự án Tín Nghĩa	Công ty liên kết	789.718.688	955.918.688
<b>Phải thu về cho vay ngắn hạn</b>		<b>17.539.714.218</b>	<b>117.539.714.218</b>
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	4.000.000.000	4.000.000.000
Công ty Cổ phần Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con		102.000.000.000
Công ty CP chế biến XNK NS thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	10.539.714.218	10.539.714.218
Công ty CP Ca phê Tín Nghĩa	Công ty con	2.000.000.000	
Công ty Cổ phần Scafe	Công ty con	1.000.000.000	1.000.000.000
<b>Phải thu về cho vay dài hạn</b>		<b>727.384.488.474</b>	<b>625.384.488.474</b>
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	625.384.488.474	625.384.488.474
Công ty Cổ phần Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con	102.000.000.000	
<b>Phải thu khác ngắn hạn</b>		<b>163.703.605.157</b>	<b>242.346.034.590</b>
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con	308.902.676	
Công ty CP Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con		15.105.532.800
Công ty CP Phát triển KCN Tín Nghĩa	Công ty con		22.131.000.000
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	25.696.431.549	49.696.431.549
Công ty Cổ phần Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con	48.022.052.053	
Công ty CP chế biến XNK NS thực phẩm Đồng Nai	Công ty con	4.139.404.422	3.563.634.028
Công ty CP Tín Nghĩa Lào	Công ty con	2.051.394.315	1.941.693.947
Công ty Cổ phần Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con		41.664.517.807
Công ty CP Phát triển DN nhỏ và vừa Nhật Bản	Công ty con		12.795.772
Công ty CP Tổng kho XD Phú Hữu	Công ty con	73.372.346.819	73.341.508.873
Công ty CP XNK xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	64.645.596	52.435.573
Công ty Cổ phần DV bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết		92.925.000
Công ty Cổ phần quản lý dự án Tín Nghĩa	Công ty liên kết		176.068.500



Công ty CP Thống Nhất	Công ty liên kết		7.261.200.000
Công ty Cổ phần Scafe	Công ty con		32.589.041
Công ty Cổ phần cafe Tín Nghĩa	Công ty liên kết	39.726.027	
Công ty CP hàng không Tín Nghĩa Express	Khác	8.701.700	8.701.700
Văn phòng Tỉnh Ủy	Cổ đông	10.000.000.000	
Công ty CP đầu tư Thành Thành Công	Cổ đông		27.265.000.000
<b>Phải thu khác dài hạn</b>		<b>335.359.681.668</b>	<b>296.130.922.454</b>
Công ty CP KCN Tín Nghĩa Phương Đông	Công ty con	261.071.296.809	221.842.537.595
Công ty CP Phát triển KCN Tín Nghĩa	Công ty con	26.674.087.676	26.674.087.676
Công ty CP Thương mại & Xây dựng Phước Tân	Công ty con		
Công ty CP Tín Nghĩa Lào	Công ty con	47.614.297.183	47.614.297.183
<b>Phải trả ngắn hạn khác</b>			<b>84.402.325</b>
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con		83.013.700
Công ty CP cây xanh Nhơn Trạch	Công ty con-GT		1.388.625
<b>Phải trả cho người bán ngắn hạn</b>		<b>1.461.359.927</b>	<b>4.968.692.166</b>
Công ty CP Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa	Công ty con	551.571.814	3.506.941.840
Công ty Cổ phần Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	80.498.113	95.595.070
Công ty CP chế biến XNK NS thực phẩm Đồng Nai	Công ty con		13.171.000
Cty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	412.500.000	412.500.000
Công ty CP thẩm định giá	Công ty con-GT		231.000.000
Công ty CP cây xanh Nhơn Trạch	Công ty con-GT	327.590.000	650.634.256
Công ty CP cảng Container Đồng Nai	Công ty liên kết	4.400.000	13.200.000
Công ty Cổ phần DV bảo vệ chuyên nghiệp Tín Nghĩa	Công ty liên kết	37.400.000	
Công ty Cổ phần quản lý dự án Tín Nghĩa	Công ty liên kết	47.400.000	45.650.000
Chi nhánh Bảo Lộc	CN độc lập		121.182.097
<b>Phải trả khác ngắn hạn</b>		<b>1.083.177.454</b>	<b>5.219.452.409</b>
Công ty CP Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	366.114.442	
Công ty CP Đầu tư Nhơn Trạch	Công ty con		1.798.515.560
Cty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con		274.836.165
Công ty CP BĐS Thống Nhất	Công ty con-GT	109.583.560	109.583.560
Công ty CP TM&XD Phước Tân	Công ty liên kết	607.479.452	215.972.603
Văn phòng Tỉnh Ủy	Cổ đông		2.820.544.521
<b>Phải trả các khoản vay ngắn</b>		<b>87.100.000.000</b>	<b>172.710.276.963</b>
Công ty Cổ phần Xăng dầu Tín Nghĩa	Công ty con	15.000.000.000	
Công ty CP Tín Khai	Công ty con		40.110.276.963

Cty TNHH Tín Nghĩa Commodities	Công ty con	17.100.000.000	17.600.000.000
Công ty CP Thương mại & Xây dựng Phước Tân	Công ty liên kết	55.000.000.000	95.000.000.000
Công ty CP Bất động sản Thống Nhất	Công ty liên kết		20.000.000.000
<b>Phải trả các khoản vay dài hạn</b>		<b>55.110.276.963</b>	
Công ty CP Tín Khai	Công ty con	40.110.276.963	
Công ty CP Bất động sản Thống Nhất	Công ty liên kết	15.000.000.000	

*Biên Hòa, ngày 23 tháng 7 Năm 2020*

*Người lập biểu*  
(ký, họ tên)

*Kế toán trưởng*  
(ký, họ tên)

*Tổng Giám đốc*  
(ký, họ tên, đóng dấu)



**Dương Thị Minh Hồng**



**Nguyễn Thị Thủy Vân**



**Quách Văn Đức**