

CÔNG TY CỔ PHẦN TỔNG CÔNG TY TÍN NGHĨA
96 Hà Huy Giáp, P.Quyết Thắng, TP.Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai
MST:3600283394

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
BÁO CÁO RIÊNG
QUÍ 2/2022

THÁNG 07 NĂM 2022

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính : Đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 1.219.260.515.291 | 1.338.820.084.489 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.1 | 375.496.654.752 | 602.071.658.425 |
| 1. Tiền | 111 | | 160.496.654.752 | 197.071.658.425 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | V.1 | 215.000.000.000 | 405.000.000.000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 58.639.196.047 | 55.841.661.800 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | V.2.1 | 6.616.661.800 | 6.616.661.800 |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) | 122 | | - | - |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 52.022.534.247 | 49.225.000.000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 746.658.885.862 | 598.535.224.416 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.3 | 390.015.654.692 | 301.112.614.829 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | V.3 | 38.172.431.781 | 34.798.725.519 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| 4. Phải thu theo tiến độ HĐ xây dựng | 134 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | V.4 | 255.800.000.000 | 162.400.000.000 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.4 | 339.920.558.318 | 328.459.512.773 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (277.249.758.929) | (228.235.628.705) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 30.882.518.278 | 79.919.846.354 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.6 | 30.882.518.278 | 82.011.365.646 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | V.6 | - | (2.091.519.292) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 7.583.260.352 | 2.451.693.494 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.12 | 835.867.257 | 668.640.003 |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 2.180.447.237 | 1.783.053.491 |
| 3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước | 153 | PL2 | 4.566.945.858 | - |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 154 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 6.412.490.950.417 | 5.954.904.664.395 |
| I- Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 495.580.540.753 | 577.708.751.384 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | V.3 | - | - |
| 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 | 397.674.277.023 | 499.674.277.023 |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.4 | 146.475.157.121 | 126.603.367.752 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | (48.568.893.391) | (48.568.893.391) |
| II- Tài sản cố định | 220 | | 303.717.890.321 | 295.065.697.053 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | PL3 | 254.168.145.864 | 245.388.439.522 |
| - Nguyên giá | 222 | | 424.175.946.866 | 377.948.326.335 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (170.007.801.002) | (132.559.886.813) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | - | - |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính : Đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3. Tài sản vô hình | 227 | PL4 | 49.549.744.457 | 49.677.257.531 |
| - Nguyên giá | 228 | | 53.921.846.904 | 53.921.846.904 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (4.372.102.447) | (4.244.589.373) |
| III- Bất động sản đầu tư | 230 | PL5 | 961.550.542.487 | 1.006.735.891.537 |
| - Nguyên giá | 231 | | 1.560.262.677.515 | 1.601.973.650.980 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | (598.712.135.028) | (595.237.759.443) |
| IV- Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 1.465.254.904.440 | 1.424.933.508.958 |
| 1. Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 1.465.254.904.440 | 1.424.933.508.958 |
| V- Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | V.2.2 | 2.933.038.508.929 | 2.393.952.955.396 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 3.064.441.154.523 | 2.511.166.154.523 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết | 252 | | 37.381.950.906 | 37.381.950.906 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | - | - |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | (168.784.596.500) | (154.595.150.033) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | - |
| VI- Tài sản dài hạn khác | 260 | V.12 | 253.348.563.487 | 256.507.860.067 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 253.348.563.487 | 256.507.860.067 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 262 | | - | - |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | | 7.631.751.465.708 | 7.293.724.748.884 |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 4.925.810.011.221 | 4.465.403.635.795 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 1.348.507.355.086 | 863.625.589.283 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.14 | 33.769.640.477 | 17.063.871.435 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | V.14 | 102.874.906.287 | 6.259.498.816 |
| 3. Thuế và các khoản phải trả nhà nước | 313 | PL2 | 637.914.842 | 20.957.945.416 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 7.014.081 | 6.465.935.581 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.17.1 | 48.076.216.806 | 44.545.474.243 |
| 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 | 154.270.711.095 | 105.618.852.191 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.18.1 | 238.912.323.558 | 36.149.993.502 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.13 | 754.314.307.221 | 614.879.867.380 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | - | - |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 15.644.320.719 | 11.684.150.719 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 3.577.302.656.135 | 3.601.778.046.512 |
| 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 | | - | - |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính : Đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | V.19.2 | 3.310.213.279.767 | 3.356.785.113.349 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | V.18.2 | 45.284.036.206 | 41.898.160.206 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.13 | 158.618.096.735 | 138.000.242.189 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | - | - |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | - | - |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | V.22b | 55.099.687.942 | 56.837.225.283 |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | 8.087.555.485 | 8.257.305.485 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | - | - |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | PL1 | 2.705.941.454.487 | 2.828.321.113.089 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 2.705.941.454.487 | 2.828.321.113.089 |
| 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 | 100.878.052.892 | 52.295.436.690 |
| 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 | 599.428.449.274 | 770.390.724.078 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 511.014.774.543 | 446.506.616.067 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 88.413.674.731 | 323.884.108.011 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | - | - |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | - | - |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | - | - |
| 2. Nguồn kinh phí để hình thành TSCĐ | 432 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400) | 440 | | 7.631.751.465.708 | 7.293.724.748.884 |

Lập, ngày 30 tháng 06 năm 2022

Lập bảng

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc





Nguyễn Như Huỳnh

Nguyễn Thị Thuý Vân

Nguyễn Văn Hồng

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính : Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Quý 2/2022 | Quý 2/2021 | Lũy kế từ đầu năm đến 30/06/2022 | Lũy kế từ đầu năm đến 30/06/2021 |
|--|-------|-----------------|-----------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 1 | 864.751.945.881 | 492.997.954.011 | 1.689.085.908.611 | 1.241.061.193.017 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 2 | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=1-2) | 10 | 864.751.945.881 | 492.997.954.011 | 1.689.085.908.611 | 1.241.061.193.017 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 805.528.114.182 | 501.293.922.123 | 1.593.473.568.360 | 1.148.000.866.847 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | 59.223.831.699 | (8.295.968.112) | 95.612.340.251 | 93.060.326.170 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 116.723.093.785 | 101.413.971.542 | 150.580.809.420 | 119.002.539.702 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 36.600.864.911 | 60.490.767.549 | 49.897.992.860 | 75.107.030.042 |
| - Trong đó : Chi phí lãi vay | 23 | 10.323.286.020 | 11.940.279.157 | 19.160.985.674 | 25.598.444.618 |
| 8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | - | - | - | - |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | 5.239.207.945 | 7.033.233.008 | 11.145.261.786 | 14.336.235.763 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | 73.783.887.330 | 16.423.478.194 | 95.262.470.981 | 42.291.517.457 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | 60.322.965.298 | 9.170.524.679 | 89.887.424.044 | 80.328.082.610 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | 191.681.307 | 1.841.348.847 | 951.487.223 | 1.925.186.832 |
| 13. Chi phí khác | 32 | 710.141.154 | 2.178.549.357 | 2.248.078.800 | 3.910.270.104 |
| 14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | (518.459.847) | (337.200.510) | (1.296.591.577) | (1.985.083.272) |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | 59.804.505.451 | 8.833.324.169 | 88.590.832.467 | 78.342.999.338 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | (4.566.945.858) | 495.951.926 | 1.914.695.077 | 1.760.233.225 |
| 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 | 64.371.451.309 | 8.337.372.243 | 88.413.674.731 | 78.320.303.454 |
| 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


Nguyễn Như Huỳnh

Kế toán trưởng


Nguyễn Thị Thùy Vân

Lập, ngày 30 tháng 06 năm 2022

Tổng giám đốc




Nguyễn Văn Hồng

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

Quý 2/2022

Đơn vị tính : Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Lũy kế từ đầu năm đến 30/06/2022 | Lũy kế từ đầu năm đến 30/06/2021 |
|--|-----------|----------------------------------|----------------------------------|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 1 | 88.590.832.467 | 78.342.999.338 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư | 2 | 41.767.075.910 | 41.816.889.265 |
| - Các khoản dự phòng | 3 | 60.942.307.399 | 42.513.839.531 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 4 | 16.425.397.641 | 505.510.200 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 5 | (143.795.125.264) | (60.220.796.599) |
| - Chi phí lãi vay | 6 | 19.160.985.674 | 25.598.444.618 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 7 | - | - |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 8 | 83.091.473.827 | 128.556.886.353 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 9 | (439.039.819.997) | 101.448.237.068 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | 51.128.847.368 | 116.594.585.915 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | 296.851.786.025 | 110.936.716.728 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | 2.992.069.326 | 1.857.026.423 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | - | 35.894.922.002 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | (19.708.197.196) | (30.106.109.069) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | (10.529.955.880) | (4.946.780.430) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | 119.630.000 | 13.410.000 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | (3.074.160.000) | (3.137.030.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | (38.168.326.527) | 457.111.864.990 |
| 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 | (45.576.679.247) | (38.881.543.182) |
| 1. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | 22 | - | 2.727.272.728 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | (29.997.534.247) | (227.700.000.000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | 35.800.000.000 | 152.400.000.000 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | (553.275.000.000) | (127.400.000.000) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | - | 13.737.623.373 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 56.079.986.364 | 41.386.407.263 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (536.969.227.130) | (183.730.239.818) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 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 | 1.407.580.439.597 | 928.510.925.635 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | (1.247.528.145.210) | (1.333.868.191.755) |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | 187.923.762.700 | (55.971.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | 347.976.057.087 | (405.413.237.120) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40) | 50 | (227.161.496.570) | (132.031.611.948) |
| Tiền và tương đương tiền đầu năm | 60 | 602.071.658.425 | 443.452.555.319 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | 586.492.897 | (13.594.417) |
| Tiền và tương đương tiền cuối năm (70=50+60+61) | 70 | (375.206.654.752) | 311.407.348.954 |

Lập bảng

Kế toán trưởng

Nguyễn Như Huỳnh

Nguyễn Thị Thủy 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 30/06/2022 - PHỤ LỤC 1

Đơn vị tính: Đồng

| 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 | 52.295.436.690 | 770.390.724.078 | 2.828.321.113.089 |
| Tăng vốn trong kỳ | - | - | 48.582.616.202 | 88.413.674.731 | 136.996.290.933 |
| - Lợi nhuận phát sinh trong năm | | | | 88.413.674.731 | 88.413.674.731 |
| - Trích quỹ trong năm | | | 48.582.616.202 | | 48.582.616.202 |
| - Trích quỹ nhận bàn giao về trong năm | | | - | | - |
| Giảm vốn trong kỳ | - | - | - | 259.375.949.535 | 259.375.949.535 |
| - Phân chia lợi nhuận trong năm | | | | - | - |
| - Trích quỹ chi thù lao HĐQT, BKS | | | | 3.793.333.333 | 3.793.333.333 |
| - Trích quỹ đầu tư phát triển trong năm | | | | 48.582.616.202 | 48.582.616.202 |
| - Trích quỹ khen thưởng phúc lợi trong năm | | | | 7.000.000.000 | 7.000.000.000 |
| - Trích chi cô tức năm 2021 | | | | 200.000.000.000 | 200.000.000.000 |
| Số dư cuối kỳ | 2.000.000.000.000 | 5.634.952.321 | 100.878.052.892 | 599.428.449.274 | 2.705.941.454.487 |

Người lập biểu

Nguyễn Như Huỳnh

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thuỳ Vân

Lập, ngày 30 tháng 06 năm 2022

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Hồng

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC - PHỤ LỤC 2
QUÝ 2/2022

Đơn vị tính: Đồng

| Chi 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 |
| I. THUẾ | 10 | 20.892.188.513 | - | (2.683.828.031) | 9.831.570.077 | 14.338.639.089 | 39.159.858.618 | 637.914.842 | 4.566.945.858 |
| 1. Thuế GTGT hàng bán nội địa | 11 | 14.762.742.079 | - | - | 1.825.230.183 | 7.824.358.959 | 22.587.101.038 | - | - |
| 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 | 4.048.314.945 | - | (4.566.945.858) | 6.481.640.935 | 1.914.695.077 | 10.529.955.880 | - | 4.566.945.858 |
| 6. Thuế thu nhập cá nhân | 16a | 871.034.241 | - | 433.660.728 | 451.345.128 | 2.684.419.128 | 3.314.203.969 | 241.249.400 | - |
| 7. Thuế thu nhập cá nhân vãng lai | 16 | 1.209.912.248 | - | 565.223.283 | 189.241.015 | 749.072.225 | 1.562.440.031 | 396.544.442 | - |
| 8. Thuế thu nhập cá nhân từ cơ tức | 17 | 185.000 | - | 121.000 | - | 121.000 | 185.000 | 121.000 | - |
| 9. Thuế tài nguyên | 18 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 10. Thuế nhà đất | 19 | - | - | 260.015.439 | 260.015.439 | 529.875.323 | 529.875.323 | - | - |
| 11. Tiền thuế đất | 20 | - | - | 624.097.377 | 624.097.377 | 624.097.377 | 624.097.377 | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| II. CÁC KHOẢN PHẢI NỘP | 30 | 65.756.903 | - | 5.047.073 | 96.394.782 | 99.039.082 | 164.795.985 | - | - |
| 1. Các khoản phụ thu | 31 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. Các khoản phí, lệ phí | 32 | 65.736.903 | - | - | 91.347.709 | 93.847.709 | 159.584.612 | - | - |
| <i>Trong đó: Phí bảo vệ môi trường</i> | | <i>65.736.903</i> | - | - | <i>91.347.709</i> | <i>93.847.709</i> | <i>159.584.612</i> | - | - |
| 3. Các khoản phải nộp khác | 33 | 20.000 | - | 5.047.073 | 5.047.073 | 5.191.373 | 5.211.373 | - | - |
| Tổng cộng (40=10+30) | | 20.957.945.416 | - | (2.678.780.958) | 9.927.964.859 | 14.437.678.171 | 39.324.654.603 | 637.914.842 | 4.566.945.858 |

Người lập biểu

Trịnh Thị Kim Ngọc

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thùy Vân

Biên Hòa, ngày 30 tháng 06 năm 2022

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Văn Hồng

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH - PHỤ LỤC 03
TỪ 01/01/2022 ĐẾN 30/06/2022

Đơn vị tính: Đồng

| 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 |
|--|-----------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------|-----------------|
| 1. Nguyên giá TSCĐ | | | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | | 301.474.713.397 | 32.013.446.226 | 31.522.636.822 | 5.648.330.146 | 1.070.655.157 | 6.218.544.587 | 377.948.326.335 |
| Tăng trong kỳ | | 41.612.425.000 | 1.169.454.545 | 2.490.655.255 | 362.039.234 | 1.310.319.559 | - | 46.944.893.593 |
| - Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành | | 1.527.636.364 | - | - | - | - | - | 1.527.636.364 |
| - Mua mới | | - | 1.169.454.545 | 580.000.000 | 33.395.000 | - | - | 1.782.849.545 |
| - Điều chỉnh từ Bất động sản về TSHH | | 40.084.788.636 | - | 1.910.655.255 | 328.644.234 | 1.310.319.559 | - | 43.634.407.684 |
| Giảm trong kỳ | | - | 347.273.062 | 370.000.000 | - | - | - | 717.273.062 |
| - Thanh lý, nhượng bán, | | - | 347.273.062 | 370.000.000 | - | - | - | 717.273.062 |
| - Điều động về VPCT | | - | - | - | - | - | - | - |
| - Điều chỉnh phân loại lại TSCĐ - VPCT | | - | - | - | - | - | - | - |
| Số cuối kỳ | | 343.087.138.397 | 32.835.627.709 | 33.643.292.077 | 6.010.369.380 | 2.380.974.716 | 6.218.544.587 | 424.175.946.866 |
| 2. Giá trị hao mòn | | | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | | 88.347.919.037 | 18.112.933.487 | 18.314.227.398 | 3.924.266.379 | 757.520.297 | 3.103.020.215 | 132.559.886.813 |
| Khấu hao trong kỳ | | 32.387.618.667 | 1.125.104.856 | 2.758.078.480 | 439.551.108 | 1.324.279.774 | 130.554.366 | 38.165.187.251 |
| + Khấu hao trích trong kỳ | | 4.960.507.260 | 1.125.104.856 | 1.209.009.046 | 236.108.362 | 13.960.215 | 130.554.366 | 7.675.244.105 |
| + trong đó Khấu hao điều chỉnh từ BĐS về | | 27.427.111.407 | - | 1.549.069.434 | 203.442.746 | 1.310.319.559 | - | 30.489.943.146 |
| Giảm trong kỳ | | - | 347.273.062 | 370.000.000 | - | - | - | 717.273.062 |
| Góp vốn | | - | - | - | - | - | - | - |
| Điều chuyển nội bộ | | - | - | - | - | - | - | - |
| Thanh lý, nhượng bán | | - | 347.273.062 | 370.000.000 | - | - | - | 717.273.062 |
| Số cuối kỳ | | 120.735.537.704 | 18.890.765.281 | 20.702.305.878 | 4.363.817.487 | 2.081.800.071 | 3.233.574.581 | 170.007.801.002 |
| 3. Giá trị còn lại | | | | | | | | |
| Đầu kỳ | | 213.126.794.360 | 13.900.512.739 | 13.208.409.424 | 1.724.063.767 | 313.134.860 | 3.115.524.372 | 245.388.439.522 |
| Cuối kỳ | | 222.351.600.693 | 13.944.862.428 | 12.940.986.199 | 1.646.551.893 | 299.174.645 | 2.984.970.006 | 254.168.145.864 |


Trong đó:

- GTCL cuối kỳ của TSCDHH đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản v: 52.276.754.990
- Nguyên giá TSCDHH cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 25.880.040.646

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG


 Vũ Tất Ban


 Nguyễn Thị Thùy Vân



Ngày 30 tháng 06 năm 2022
 TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Hồng

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH - PHỤ LỤC 04
01/01/2022 ĐẾN 30/06/2022

Đơn vị tính: Đồng

| Chỉ tiêu | QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT | QUYỀN SỬ DỤNG MẶT NƯỚC | PHẦN MỀM KẾ TOÁN | TSCĐ VÔ HÌNH KHÁC | CỘNG |
|---|-------------------|------------------------|------------------|-------------------|----------------|
| 1. Nguyên giá TSCĐ | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 49.873.651.702 | - | 3.767.183.802 | 281.011.400 | 53.921.846.904 |
| Tăng trong kỳ | - | - | - | - | - |
| <i>Mua mới, điều động, góp vốn</i> | - | - | - | - | - |
| Giảm trong kỳ | - | - | - | - | - |
| <i>Thanh lý, nhượng bán</i> | - | - | - | - | - |
| <i>Điều chỉnh sau Kiểm toán</i> | - | - | - | - | - |
| Số cuối kỳ | 49.873.651.702 | - | 3.767.183.802 | 281.011.400 | 53.921.846.904 |
| 2. Giá trị hao mòn | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 867.917.175 | - | 3.095.660.798 | 281.011.400 | 4.244.589.373 |
| Số dư đầu kỳ | 867.917.175 | - | 3.095.660.798 | 281.011.400 | 4.244.589.373 |
| Khấu hao trong kỳ | 39.903.624 | - | 87.609.450 | - | 127.513.074 |
| Khấu hao tăng trong kỳ | 39.903.624 | - | 87.609.450 | - | 127.513.074 |
| <i>Điều chỉnh giảm KH QSDD nhà tròn</i> | - | - | - | - | - |
| Giảm KH trong kỳ | - | - | - | - | - |
| Số cuối kỳ | 907.820.799 | - | 3.183.270.248 | 281.011.400 | 4.372.102.447 |
| 3. Giá trị còn lại | | | | | |
| Đầu kỳ | 49.005.734.527 | - | 671.523.004 | - | 49.677.257.531 |
| Cuối kỳ | 48.965.830.903 | - | 583.913.554 | - | 49.549.744.457 |

Trong đó:

- GTCL cuối kỳ TSCĐVH đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 40.121.481.864
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 3.804.812.839

40.121.481.864

3.804.812.839

Ngày 30 tháng 06 năm 2022

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG




Vũ Tất Ban

Nguyễn Thị Thùy Vân



TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG

CÔNG TY

TÍN NGHĨA

Nguyễn Văn Hồng

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ - PHỤ LỤC 05
TỪ 01/01/2022 ĐẾN 30/06/2022

Đơn vị tính: Đồng

| Chỉ tiêu \ Nhóm TSCĐ | NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC | CƠ SỞ HẠ TẦNG | THIẾT BỊ TRUYỀN DẪN | CỘNG |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| 1. Nguyên giá TSCĐ | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 269.846.090.869 | 1.332.127.560.111 | - | 1.601.973.650.980 |
| Tăng trong kỳ | - | 1.923.434.219 | - | 1.923.434.219 |
| - Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành | 1.580.181.819 | 343.252.400 | - | 1.923.434.219 |
| + Điều chỉnh giảm | (1.580.181.819) | 1.580.181.819 | - | - |
| - Điều động, góp vốn | - | - | - | - |
| Giảm trong kỳ | 32.928.453.276 | 10.705.954.408 | - | 43.634.407.684 |
| - Điều chỉnh giảm nguyên giá | 32.928.453.276 | 10.705.954.408 | - | 43.634.407.684 |
| Số cuối kỳ | 236.917.637.593 | 1.323.345.039.922 | - | 1.560.262.677.515 |
| 2. Giá trị hao mòn | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 121.063.808.709 | 474.173.950.734 | - | 595.237.759.443 |
| Khấu hao trong kỳ | 3.589.658.891 | 30.374.659.840 | - | 33.964.318.731 |
| - Khấu hao trích trong kỳ | 3.589.658.891 | 30.374.659.840 | - | 33.964.318.731 |
| - Khấu hao nhận điều chuyển, góp vốn | - | - | - | - |
| Giảm trong kỳ | 21.620.869.500 | 8.869.073.646 | - | 30.489.943.146 |
| - Điều chỉnh giảm khấu hao | 21.620.869.500 | 8.869.073.646 | - | 30.489.943.146 |
| Số cuối kỳ | 103.032.598.100 | 495.679.536.928 | - | 598.712.135.028 |
| 3. Giá trị còn lại | | | | |
| Đầu kỳ | 148.782.282.160 | 857.953.609.377 | - | 1.006.735.891.537 |
| Cuối kỳ | 133.885.039.493 | 827.665.502.994 | - | 961.550.542.487 |

Trong đó:

- GTCL cuối kỳ TSCĐVH đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 214.324.128.935
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 54.793.596.300

214.324.128.935

54.793.596.300

Ngày 30 tháng 06 năm 2022

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



TỔNG GIÁM ĐỐC

Vũ Tất Ban

Nguyễn Thị Thùy Vân

Nguyễn Văn Hồng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH **QUÍ 2/2022**

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 23) 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**
 - 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 Cổ phần Đầu Tư Nhơn Trạch
 - Công ty Cổ phần Đầu Tư Tín Nghĩa – Á Châu
 - Công ty Cổ phần Tín Nghĩa – Lào
 - Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa
 - Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa
 - Công ty Cổ phần Phát Triển Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa
 - Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa – Phương Đông
 - Công ty Cổ phần Phát Triển Doanh Nghiệp Nhỏ và Vừa Nhật Bản (JSC)
 - Công ty Cổ phần Chế Biến Xuất Nhập Khẩu Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai
 - Công ty Cổ phần Tổng Kho Xăng Dầu Phú Hữu
 - Công ty Cổ phần Hiệp Phú.
 - Công ty Cổ phần Thương Mại & Xây Dựng Phước Tân
- **Danh sách các công ty liên doanh liên kết**
 - Công ty Cổ phần Thống Nhất
 - Công ty Cổ phần Dịch Vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa
 - Công ty Cổ phần Quản Lý Dự Án Tín Nghĩa

- **Hội đồng quản trị:**

| Họ và tên | Chức vụ |
|------------------------|--|
| Bà Đặng Thị Thanh Hà | Chủ tịch HĐQT |
| Ông Trần Hoài Nam | Thành viên |
| Ông Nguyễn Thành Đạt | Thành viên |
| Ông Nguyễn Văn Hồng | Thành viên |
| Ông Quách Trọng Nguyên | Thành viên (Miễn nhiệm từ ngày 17/06/2022) |
| Ông Trần Ngọc Thơ | Thành viên HĐQT độc lập |
| Ông Trần Trung Tuấn | Thành viên (Từ ngày 17/06/2022) |

- **Ban kiểm soát :**

| Họ và tên | Chức vụ |
|------------------------|----------------------|
| Ông Trần Tấn Nhật | Trưởng ban kiểm soát |
| Ông Tăng Trần Tấn Khải | Thành viên |
| Bà Lê Ngọc Dung | Thành viên |

- **Ban Tổng giám đốc :**

| Họ và tên | Chức vụ |
|---------------------|-------------------|
| Ông Nguyễn Văn Hồng | Tổng Giám đốc |
| Ông Lê Hữu Tĩnh | Phó Tổng Giám đốc |
| Ông Lê Văn Danh | Phó Tổng Giám đốc |
| Ông Nguyễn Cao Nhơn | Phó Tổng Giám đốc |
| Ông Trần Trung Tuấn | Phó Tổng Giám đốc |

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 hàng 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 :

| <u>Nhóm tài sản cố định</u> | <u>Số năm</u> |
|---|----------------------|
| 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 và chứng khoán, Công ty con và Công ty liên kết được ghi nhận theo giá gốc. Khi thanh lý một khoản đầu tư, phân 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 thỏa 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 giảm sút 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.

Chỉ 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 kế 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 30/06/2022 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

| 1- Tiền và các khoản tương đương tiền | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Tiền mặt | 17.288.115 | 10.505.882 |
| Tiền gửi ngân hàng | 160.479.366.637 | 197.061.152.543 |
| Tiền đang chuyển | - | - |
| Các khoản tương đương tiền (*) | 215.000.000.000 | 405.000.000.000 |
| Cộng | 375.496.654.752 | 602.071.658.425 |

| 2.1 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| Đầu tư chứng khoán kinh doanh | 6.616.661.800 | 6.616.661.800 |
| Công ty Cổ phần Cấp Nước Nhơn Trạch (NTW) | 6.616.661.800 | 6.616.661.800 |
| Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn | - | - |
| Cộng | 6.616.661.800 | 6.616.661.800 |

| 2.2 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Đầu tư vào công ty con | 3.064.441.154.523 | 2.511.166.154.523 |
| Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 37.381.950.906 | 37.381.950.906 |
| 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 | - | - |
| Giá trị thuần của đầu tư tài chính dài hạn | (168.784.596.500) | (154.595.150.033) |
| Cộng | 2.933.038.508.929 | 2.393.952.955.396 |

| Tên khách hàng | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Đầu tư vào công ty con | 3.064.441.154.523 | 2.511.166.154.523 |
| Công ty Cổ phần Đầu Tư Nhơn Trạch | 656.534.585.265 | 656.534.585.265 |
| Công ty Cổ phần 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 |
| Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa | 137.038.699.914 | 137.038.699.914 |
| Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hoà | 177.916.715.830 | 177.916.715.830 |
| Công ty Cổ phần Phát Triển Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa | 754.381.328.037 | 201.106.328.037 |
| Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa - Phương Đông | 159.041.110.549 | 159.041.110.549 |
| Công ty Cổ phần Phát Triển Doanh Nghiệp Nhỏ Và Vừa Nhật Bản (JSC) | 85.925.958.161 | 85.925.958.161 |
| Công ty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai | 122.715.000.000 | 122.715.000.000 |
| Công ty Cổ phần Tổng Kho Xăng Dầu Phú Hữu | 279.940.000.000 | 279.940.000.000 |
| Công ty Cổ phần Thương Mại & Xây Dựng Phước Tân | 279.968.703.674 | 279.968.703.674 |
| Công ty Cổ phần Hiệp Phú | 75.000.000.000 | 75.000.000.000 |
| Đầu tư vào Cty liên doanh, liên kết | 37.381.950.906 | 37.381.950.906 |
| Công ty Cổ phần Thống Nhất | 34.355.419.727 | 34.355.419.727 |
| Công ty Cổ phần Dịch Vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa | 1.852.741.179 | 1.852.741.179 |
| Công ty Cổ phần Quản lý Dự Án Tín Nghĩa | 1.173.790.000 | 1.173.790.000 |
| Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn | (168.784.596.500) | (154.595.150.033) |
| Công ty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai | (68.437.976.777) | (68.468.060.396) |
| Công ty Cổ phần Tín Nghĩa - Lào | (60.579.053.093) | (60.579.053.093) |
| Công ty Cổ phần Đầu Tư Tín Nghĩa - Á Châu | (6.595.452.258) | (6.675.486.674) |
| Công ty Cổ phần Tổng Kho Xăng Dầu Phú Hữu | (12.300.614.687) | (9.460.483.694) |
| Công ty Cổ phần Đầu Tư Nhơn Trạch | (20.871.499.685) | (9.492.100.592) |
| Tổng cộng | 2.933.038.508.929 | 2.393.952.955.396 |

Thông tin về các công ty con của Tổng công ty vào ngày 30/06/2022 như sau :

| STT | Tên Công ty | Nơi thành lập | Tỷ lệ lợi | Tỷ lệ QBO | Hoạt động KD chính |
|-----|--|---------------|-----------|-----------|---------------------|
| 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 Logistics Tín Nghĩa - ICD Biên Hòa | Tỉnh Đồng Nai | 90.85% | 90.85% | Dịch vụ Logistic |

| | | | | | |
|----|---|-------------------------|---------|---------|------------------------------------|
| 3 | Công ty Cổ phần Phát triển Khu Công Nghiệp 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 Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa – Phương Đông | Tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu | 80% | 80% | Hạ tầng khu công nghiệp |
| 8 | Công ty Cổ phần Phát Triển Doanh Nghiệp Nhỏ và Vừa Nhật Bản | Tỉnh Đồng Nai | 59.07% | 59.07% | Hạ tầng khu công nghiệp |
| 9 | Công ty Cổ phần Chế Biến Xuất Nhập Khẩu Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai | Tỉnh Đồng Nai | 54% | 54% | Sản xuất, thương mại |
| 10 | Công ty Cổ phần Hiệp Phú | Cần Thơ | 99,21% | 99,21% | Sản xuất, thương mại |
| 11 | Công ty Cổ phần Tổng Kho Xăng Dầu Phú Hữu | Tỉnh Đồng Nai | 93,31% | 93,31% | Thương mại, dịch vụ |
| 12 | Công ty Cổ phần Thương Mại & Xây Dựng Phước Tân | Tỉnh Đồng Nai | 40% | 80% | Đầu tư bất động sản |

Thông tin về các công ty liên doanh, liên kết của Tổng công ty vào ngày 30/06/2022 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% | 29,52% | 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% | 100% | Dịch vụ bảo vệ |

Thông tin về các đầu tư các công ty khác vào ngày 30/06/2022 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 Cấp Nước Nhơn Trạch | Tỉnh Đồng Nai | 3.8% | 3.8% | Thương Mại, dịch vụ. |

3-Phải thu ngắn hạn của khách hàng

| Chi tiết các khoản phải thu khách hàng | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| Bên thứ ba | 382.893.710.080 | 166.502.032.988 |
| Công ty Cổ phần Hiệp Quang Agro | 44.665.787.996 | 44.965.787.996 |
| Công ty Cổ phần KTG Industrial Nhơn Trạch | - | 32.400.000.000 |
| Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ IP Việt Nam | 9.028.399.565 | 11.259.397.881 |

| | | |
|---|------------------------|------------------------|
| Nedcoffee BV DE Ruikterkade | 63.655.173 | 62.308.991 |
| American Coffee Corporation | 19.874.994 | 19.454.677 |
| Công ty Cổ phần Đầu tư Long Thuận | 66.471.300 | 4.774.029.059 |
| Công ty Bernhard RothFos GMBH | - | 122.862.776 |
| Rothfos Corporation | 36.099.323 | 35.335.894 |
| Strauss Commodities AG | 46.325.171 | 45.345.485 |
| Công ty Louis DreyFus Commodities Suisse S.A | - | 8.307.950.944 |
| Công ty Neumann Gruppe Việt Nam | 3.821.823.802 | - |
| Sucden Coffee B.V. | - | 23.212.939.630 |
| ETC Export Trading Company Sa | - | 9.398.501.280 |
| Công ty TNHH Công Nghiệp | 9.846.900 | 7.583.420.572 |
| Mercon Coffee Corporation | - | 1.723.768.906 |
| Công ty TNHH Dịch Vụ Xây Dựng Địa Ốc Phúc Lộc Thịnh | 66.771.629.185 | - |
| Công ty Cổ phần Đầu Tư Phát Triển Nam Đông Sài Gòn | 39.420.713.200 | - |
| Công ty TNHH TM DV Tài Lộc VN | 28.607.658.000 | - |
| Công ty TNHH Xây Dựng Đạt Phong Phú | 27.234.400.000 | - |
| Công ty Cổ phần Hàng Hóa Kỳ Lân | 16.336.078.296 | - |
| Công ty Cổ phần Cà Phê Olympic | 131.652.697.649 | - |
| Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities | 652.636.841 | - |
| Công ty TNHH Trung Trí Lâm Đồng | 1.182.102.033 | 1.192.102.033 |
| Khách hàng khác | 13.277.510.652 | 21.398.826.864 |
| Bên liên quan | 138.774.642.261 | 134.610.581.841 |
| Tổng cộng | 390.015.654.692 | 301.112.614.829 |

| Trả trước cho người bán ngắn hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Bên thứ ba | 28.211.770.959 | 24.177.603.617 |
| Công ty TNHH Trung trí - Lâm Đồng | 282.653.160 | 282.653.160 |
| Công ty TNHH MTV Cà Phê Hiến Thu | 10.852.172.000 | - |
| Tổng Công ty Cổ phần Xây Dựng Công Nghiệp Việt Nam | 8.845.000.000 | 17.690.000.000 |
| Công ty TNHH KDNS Phước Sơn | - | 1.372.800.000 |
| Công ty TNHH Cofco International Việt Nam | 2.953.492.574 | - |
| Công ty TNHH Nông Sản Abro | 815.433.750 | - |
| Khách hàng khác | 4.463.019.475 | 4.832.150.457 |
| Bên liên quan | 9.960.660.822 | 10.621.121.902 |
| Cộng | 38.172.431.781 | 34.798.725.519 |

| 4-Phải thu ngắn hạn khác | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| A.Phải thu ngắn hạn khác | 339.920.558.318 | 328.459.512.773 |
| Bên thứ ba | 162.790.897.279 | 203.055.806.106 |
| Công ty TNHH Logistics An Thịnh | 55.000.000.000 | 70.000.000.000 |
| Công ty TNHH TM DV XNK Long Khang | 27.985.408.184 | 27.985.408.184 |
| Phạm Quang Hàng | 60.000.000.000 | 90.000.000.000 |
| Công ty Cổ phần Hiệp Quang Agro | 1.242.163.579 | 1.242.163.579 |

| | | |
|---|------------------------|------------------------|
| Công ty TNHH Trung Trí Lâm Đồng | 1.481.984.642 | 1.481.984.642 |
| Ký quỹ ngắn hạn (TK2441) | 91.462.703 | 31.462.703 |
| Phải thu tạm ứng (TK141) | 16.393.839.353 | 9.209.970.688 |
| Khách hàng khác | 596.038.818 | 3.104.816.310 |
| Bên liên quan | 177.129.661.039 | 125.403.706.667 |
| B. Phải thu dài hạn (Nợ 138,244) | 146.475.157.121 | 126.603.367.752 |
| Ký quỹ dài hạn (TK2440,2442) | 725.062.900 | 1.559.573.900 |
| Bên liên quan | 145.750.094.221 | 125.043.793.852 |

| | | |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Phải thu về cho vay ngắn hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| Bên liên quan | 255.800.000.000 | 162.400.000.000 |
| Cộng | 255.800.000.000 | 162.400.000.000 |

| | | |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Phải thu về cho vay dài hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| Bên liên quan | 397.674.277.023 | 499.674.277.023 |
| Cộng | 397.674.277.023 | 499.674.277.023 |

| | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 5- Tài sản thiếu chờ xử lý | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| Tiền | - | - |
| Hàng hóa | - | - |
| Tài sản cố định | - | - |
| Tài sản khác | - | - |
| Tổng cộng | - | - |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 6-Hàng tồn kho | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| _ Nguyên liệu, vật liệu | 218.590.047 | 18.335.360.928 |
| _ Công cụ, dụng cụ | 367.770.108 | 532.757.009 |
| _ Chi phí SX, KD dở dang | - | 27.957.500 |
| _ Thành phẩm | 5.723.753.929 | 5.723.753.929 |
| _ Hàng hoá | 24.572.404.194 | 57.391.536.280 |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 30.882.518.278 | 82.011.365.646 |
| _ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | - | (2.091.519.292) |
| Giá trị thuần có thể thực hiện được của HTK | 30.882.518.278 | 79.919.846.354 |

* 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 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 1.465.254.904.440 | 1.424.933.508.958 |

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 | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| Chi phí trả trước dài hạn | 253.348.563.487 | 256.507.860.067 |
| KCN Nhơn Trạch | 66.442.559.920 | 67.625.807.230 |
| KCN Tân Phú | 13.552.573.717 | 12.687.776.124 |
| KCN Ông Kèo | 8.399.904.747 | 8.517.521.037 |
| KCN An Phước | 133.199.382.974 | 134.434.713.032 |
| KCN Nhơn Trạch 6D | 13.408.471.287 | 13.408.471.287 |
| Chi nhánh Bảo Lộc | 4.902.394.428 | 5.075.895.750 |
| Chi phí trả trước khác | 13.443.276.414 | 14.757.675.607 |
| Chi phí trả trước ngắn hạn | 835.867.257 | 668.640.003 |
| Chi phí công cụ tài sản | 106.840.121 | 92.417.584 |
| Chi phí trả trước khác | 729.027.136 | 576.222.419 |

| 13- Vay và nợ thuê tài chính | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------------------|------------------------|
| Vay dài hạn | 158.618.096.735 | 138.000.242.189 |
| Vay dài hạn ngân hàng | 153.078.096.735 | 132.460.242.189 |
| Ngân hàng TMCP Vietcombank - CN Đông Đồng Nai | 20.617.854.546 | - |
| Ngân hàng TMCP Xăng Dầu - CN Đồng Nai (PG bank) | 126.664.000.000 | 126.664.000.000 |
| Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VP bank) | 5.796.242.189 | 5.796.242.189 |
| Vay dài hạn các tổ chức và cá nhân khác | 5.540.000.000 | 5.540.000.000 |
| Quỹ bảo vệ môi trường Việt Nam (TCT) | 3.950.000.000 | 3.950.000.000 |
| Quỹ bảo vệ môi trường Việt Nam (Nhơn Trạch) | 1.590.000.000 | 1.590.000.000 |
| Vay ngắn hạn | 754.314.307.221 | 614.879.867.380 |

| | | |
|---|------------------------|------------------------|
| Vay ngắn hạn ngân hàng | 690.595.415.547 | 493.165.788.172 |
| Ngân hàng Nông Nghiệp | 36.201.266.966 | 39.963.823.007 |
| Ngân hàng Viettin Bank CN Đông Sài Gòn | 165.418.021.157 | 154.960.800.376 |
| Ngân hàng TM TNHH Esun- CN Đồng Nai | 57.852.960.150 | 104.025.002.650 |
| Ngân hàng TMCP PT TP.HCM (HD bank) | 53.804.482.130 | 242.117.200 |
| Ngân hàng ĐT&PT BIDV Đồng Nai | 377.318.685.144 | 193.974.044.939 |
| Vay dài hạn ngân hàng đến hạn trả | 62.133.891.674 | 103.544.079.208 |
| Ngân hàng TMCP xăng dầu - CN Đồng Nai (PG bank) | 14.912.000.000 | 29.824.000.000 |
| Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng - CN Đồng Nai (VP bank) | 44.931.018.947 | 73.720.079.208 |
| Ngân hàng TMCP Vietcombank - CN Đồng Nai | 2.290.872.727 | - |
| Vay ngắn hạn khác | - | 15.000.000.000 |
| Công ty Cổ phần Bất Động Sản Thống Nhất | - | 15.000.000.000 |
| Vay dài hạn đến hạn trả - đơn vị khác | 1.585.000.000 | 3.170.000.000 |
| Quĩ Bảo vệ môi trường | 1.585.000.000 | 3.170.000.000 |
| Cộng | 912.932.403.956 | 752.880.109.569 |

| 14- Phải trả người bán ngắn hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Bên thứ ba | 32.625.404.969 | 15.561.948.661 |
| Công ty TNHH Kỹ thuật xây dựng GeoHarBour | 8.938.041.431 | 8.938.041.431 |
| Công ty Cổ phần Nguyên Cường | 44.014.950 | 50.878.252 |
| DNTN Lý Gia Bảo | 1.249.658.449 | 1.249.658.449 |
| Công ty TNHH Đầu Tư Xây Dựng Thương Mại và Dịch Vụ Hà Vượng Phát | 19.006.256.000 | - |
| Công ty TNHH Bảo Ngôn Lâm Đồng | - | 716.106.000 |
| Công ty Cổ phần Đầu Tư Điện Tín Phát | - | 220.891.326 |
| Công ty CP XNK Xăng Dầu Tín Nghĩa | - | 1.000.000.000 |
| Khách hàng khác - Bảo Lộc | - | 9.820.150 |
| Khách hàng khác - TCT | 3.387.434.139 | 3.376.553.053 |
| Bên liên quan | 1.144.235.508 | 1.501.922.774 |
| Cộng | 33.769.640.477 | 17.063.871.435 |

| Người mua trả tiền trước ngắn hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------------------|----------------------|
| Bên thứ ba | 102.861.609.147 | 6.200.998.816 |
| CN Tổng công ty Điện Lực Dầu Khí Việt Nam - Công ty CP - Công ty Điện Lực Dầu Khí Nhơn Trạch | 90.000.000.000 | - |
| Bernhard Rothfos GMBH | 4.658.639.883 | - |
| Công ty TNHH XNK Hoa Trang - Gia Lai | 2.872.320.000 | - |
| Công ty TNHH Logistic An Thịnh | 4.028.725.012 | 3.817.244.880 |
| Khách hàng khác (TCT) | 1.301.924.252 | 2.383.753.936 |
| Bên liên quan | 13.297.140 | 58.500.000 |
| Cộng | 102.874.906.287 | 6.259.498.816 |

15- Trái phiếu phát hành.

| Nội dung | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|----------|------------|-----------|
| | | |

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

| 17.1 Chi phí phải trả ngắn hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Chi phí lãi vay | - | 549.467.982 |
| Gia vốn hạ tầng KCN 6D | 2.258.259.856 | 2.622.875.893 |
| Tạm tính giá vốn hạ tầng KCN An Phước | 2.188.480.959 | 1.563.200.685 |
| Tạm tính giá vốn hạ tầng KCN Ông kèo | 41.159.989.312 | 36.874.918.918 |
| Chi phí khác | 2.469.486.679 | 2.935.010.765 |
| Cộng | 48.076.216.806 | 44.545.474.243 |

17.2 Chi phí phải trả dài hạn :**18- Chi phí phải trả khác**

| 18.1 Phải trả ngắn hạn khác | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-----------------------------|------------------------|-----------------------|
| Bên thứ ba | 238.912.323.558 | 36.149.993.502 |
| Phải trả cổ tức | 54.213.702.000 | 255.061.000 |
| Khách hàng KCN Nhơn Trạch | 32.322.316.835 | 31.049.621.875 |
| BHXH, BHYT, KPCĐ | 167.723.744 | 79.457.353 |
| Khách hàng khác | 6.169.641.979 | 4.765.853.274 |
| Bên liên quan | 146.038.939.000 | - |
| Tổng cộng | 238.912.323.558 | 36.149.993.502 |

| 18.2 Phải trả dài hạn khác | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Phải trả dài hạn | 40.035.431.813 | 40.035.431.813 |
| Tiền thuê đất phải trả 1 lần | 12.445.518.174 | 12.445.518.174 |
| Tiền thuê đất phải trả 20năm chợ Tân Biên | 915.825.963 | 915.825.963 |
| Phải trả tiền đền bù HĐBT Long Thành | 26.674.087.676 | 26.674.087.676 |
| Phải trả dài hạn (TK 344) | 5.248.604.393 | 1.862.728.393 |
| Nhà xưởng, kho, chợ | 3.941.200.000 | 730.700.000 |
| Kios Long Thành | 670.400.000 | 125.000.000 |

| | | |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| KCN Nhơn Trạch | 165.000.000 | 315.000.000 |
| Khách hàng thuê kho CN Bảo Lộc | 472.004.393 | 692.028.393 |
| Cộng | 45.284.036.206 | 41.898.160.206 |

19 Doanh thu chưa thực hiện

| 19.1 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| KCN Nhơn Trạch 3 | 83.690.645.707 | 51.970.976.658 |
| KCN Tân Phú | 5.669.304.880 | 3.785.560.184 |
| KCN An Phước | 41.006.992.192 | 30.797.242.901 |
| KCN Ông Kèo | 23.548.100.831 | 18.650.045.418 |
| Chi nhánh Bảo Lộc | 72.916.669 | 263.256.667 |
| Mặt bằng, kho, văn phòng, nhà | 282.750.816 | 151.770.363 |
| Cộng | 154.270.711.095 | 105.618.852.191 |

| 19.2 Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Chợ Tân Biên 20 năm, khác | - | - |
| KCN Tân Phú | 118.205.852.759 | 116.750.812.945 |
| KCN An Phước | 1.182.505.022.451 | 1.197.138.677.293 |
| KCN Ông Kèo | 269.889.315.844 | 277.713.693.560 |
| KCN Nhơn Trạch | 1.739.613.088.713 | 1.765.181.929.551 |
| Cộng | 3.310.213.279.767 | 3.356.785.113.349 |

20- Dự phòng phải trả dài hạn

| Nội dung | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-------------------|---------------|---------------|
| Dự phòng phải trả | 8.087.555.485 | 8.257.305.485 |

21- Cô phiếu ưu đãi :

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:

| Nội dung | Năm nay | Năm trước |
|---------------------|----------|-----------|
| Số đầu năm | - | - |
| Phát sinh trong năm | - | - |
| Hoàn nhập trong năm | - | - |
| Số cuối năm | - | - |

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả :

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 56.837.225.283 | 56.837.225.283 |
| Số đầu năm | | |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế | - | - |
| Khoản hoãn nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước - Formosa | (816.302.713) | - |
| Khoản hoãn 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 | 55.099.687.942 | 56.837.225.283 |

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 năm | |
|--|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|
| | Số tiền | Tỷ lệ (%) | Số tiền | Tỷ lệ (%) |
| Tỉnh Ủy Đồng Nai | 961.250.000.000 | 48,06% | 961.250.000.000 | 48,06% |
| Công ty Cổ phần Đầu Tư Xây Dựng Và Vật Liệu Xây Dựng Sài Gòn | 499.139.390.000 | 24,96% | 499.139.390.000 | 24,96% |
| Các cổ đông khác | 539.610.610.000 | 26,98% | 493.450.000.000 | 24,67% |
| Tổng cộng | 2.000.000.000.000 | 100% | 2.000.000.000.000 | 100% |

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

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| | | |

25- Chênh lệch tỷ giá

| | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| - Chênh lệch vì các nguyên nhân | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|

26- Nguồn kinh phí

| | | |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - 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) | 1.556.716,95 | 2.465.989,01 |
| (SGD) | | |
| 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 2/2022 | Quý 2/2021 |
|--|------------------------|------------------------|
| 1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 864.751.945.881 | 492.997.954.011 |
| Trong đó: | | |
| Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm | 778.640.218.871 | 471.582.997.842 |
| Doanh thu kinh doanh bất động sản | 2.683.623.487 | 24.179.250.649 |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 9.637.012.489 | 9.248.051.961 |
| Doanh thu kinh doanh hạ tầng KCN | 73.791.091.034 | (12.012.346.441) |
| 2- Các khoản giảm trừ doanh thu | - | - |
| Chiết khấu thương mại | - | - |
| Giảm giá hàng bán | - | - |
| Hàng bán bị trả lại | - | - |
| Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp) | - | - |
| Thuế tiêu thụ đặc biệt | - | - |
| Thuế xuất khẩu | - | - |
| 3- Doanh thu thuần | 864.751.945.881 | 492.997.954.011 |
| Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm | 778.640.218.871 | 471.582.997.842 |
| Doanh thu kinh doanh bất động sản | 2.683.623.487 | 24.179.250.649 |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 9.637.012.489 | 9.248.051.961 |
| Doanh thu kinh doanh hạ tầng KCN | 73.791.091.034 | (12.012.346.441) |
| 4- Giá vốn hàng bán | 805.528.114.182 | 501.293.922.123 |
| Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán | 769.191.618.335 | 473.341.588.639 |
| Giá vốn kinh doanh bất động sản | 2.536.714.885 | 17.296.009.603 |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 3.579.854.653 | 3.797.433.334 |
| Giá vốn kinh doanh hạ tầng KCN | 30.219.926.309 | 7.419.364.564 |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | - | (560.474.017) |
| 5- Doanh thu hoạt động tài chính | 116.723.093.785 | 101.413.971.542 |
| Lãi cho vay, lãi tiền gửi | 21.475.120.166 | 12.023.767.810 |
| Lãi bán hàng trả chậm | 2.554.924.215 | 6.325.370.793 |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Cổ tức, lợi nhuận được chia | 90.869.492.000 | 32.220.530.197 |
| Chuyển nhượng cổ phần | - | 47.392.342.998 |
| Lãi do chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm | 1.823.557.404 | 3.451.959.744 |
| 6- Chi phí tài chính | 36.600.864.911 | 60.490.767.549 |
| Chi phí lãi vay | 10.323.286.020 | 11.940.279.157 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm | 101.812.329 | 456.057.932 |
| Lỗ do chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 11.986.320.095 | 140.595.622 |
| Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư | 14.189.446.467 | 43.711.865.694 |
| Lỗ do thoái vốn Cty con | - | 4.241.969.144 |
| 7- Chi phí bán hàng | 5.239.207.945 | 7.033.233.008 |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng | 367.825.556 | 543.103.533 |
| Chi phí nhân viên | 1.042.221.422 | 548.824.267 |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 289.763.395 | 30.297.159 |
| Chi phí bảo hành | 18.965.761 | 11.097.783 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 3.502.518.117 | 5.889.457.266 |
| Chi phí bằng tiền khác | 17.913.694 | 10.453.000 |
| 8- Chi phí quản lý doanh nghiệp | 73.783.887.330 | 16.423.478.194 |
| Chi phí nhân viên quản lý | 11.650.608.823 | 5.385.228.641 |
| Chi phí vật liệu quản lý, đồ dùng | 448.729.942 | 560.577.332 |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 1.061.432.063 | 1.059.754.808 |
| Thuế, phí, lệ phí | 808.560.189 | 311.409.628 |
| Chi phí dự phòng | 50.727.100.537 | (107.170.056) |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 5.330.554.525 | 5.328.687.901 |
| Chi phí bằng tiền khác | 3.756.901.251 | 3.884.989.940 |
| 9- Thu nhập khác | 191.681.307 | 1.841.348.847 |
| Thanh lý tài sản | 94.078.636 | 727.272.728 |
| Thanh lý bao bì, công cụ | 45.400.926 | 939.322.727 |
| Các khoản khác | 52.201.745 | 174.753.392 |
| 10- Chi phí khác | 710.141.154 | 2.178.549.357 |
| Chi phí khấu hao tài sản không cần dùng | 669.031.584 | 929.177.502 |
| Các khoản khác | 41.109.570 | 1.249.371.855 |

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

| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | Quý 2/2022 | Quý 2/2021 |
|--|-----------------|-------------|
| -Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | (4.566.945.858) | 495.951.926 |

| Thuế TNDN Phải nộp | Quý 2/2022 | Quý 2/2021 |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Thuế TNDN phải nộp đầu năm | 4.048.314.945 | 1.959.268.549 |
| Thuế TNDN phải nộp trong năm | 1.914.695.077 | 1.599.074.204 |
| Thuế phải tạm nộp 1% | - | 91.812.466 |
| Thuế 1% đã nộp | - | - |
| Thuế TNDN đã nộp trong năm | 10.529.955.880 | 4.946.780.430 |
| Thuế TNDN phải nộp cuối quý/năm (*) | (4.566.945.858) | (1.296.625.211) |

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 | | |
| Cộng | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

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

1- Các giao dịch không bằng tiền

Năm nay

Năm trước

- 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:

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.

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 30/06/2022 với các bên liên quan như sau :

3.1 Giao dịch phát sinh trong kỳ

| NỘI DUNG | Mối quan hệ | Quý 2/2022 | Quý 2/2021 |
|--|------------------|------------------------|----------------------|
| Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ | | 267.980.055.780 | 8.965.562.486 |
| Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa | Công ty con | 419.731.010 | 4.286.284.714 |
| Công ty Cổ phần Đầu Tư Nhơn Trạch | Công ty con | - | 271.243.636 |
| Công ty Cổ phần Phát Triển Doanh Nghiệp Nhỏ & Vừa Nhật Bản | Công ty con | 1.391.280.357 | 1.407.607.957 |
| Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa | Công ty con | 321.372.067 | 283.957.575 |
| Công ty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai | Công ty con | 118.035.000 | - |
| Công ty Cổ phần Tín Nghĩa - Á Châu | Công ty con | 90.036.000 | 49.066.667 |
| Công ty Cổ phần Phát Triển Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa | Công ty con | 14.850.000 | - |
| Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa –Phương Đông | Công ty con | - | 25.704.000 |
| Công ty Cổ phần Cà Phê Olympic | Công ty liên kết | 130.444.306 | 1.973.700.213 |

| | | | |
|--|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| Công ty Cổ phần Dịch Vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa | Công ty liên kết | 507.766.875 | 25.565.451 |
| Công ty Cổ phần Thống Nhất | Công ty liên kết | 22.161.600 | (4.390.000) |
| Công ty Cổ phần Bất Động Sản Thống Nhất | Bên liên quan khác | 15.999.200 | 53.520.000 |
| Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities | Bên liên quan khác | 173.426.433.091 | 442.800.000 |
| Công ty Cổ phần Vận Tải Xăng Dầu Tín Nghĩa | Bên liên quan khác | 96.226.473 | 86.247.273 |
| Công ty Cổ phần Khí Dầu Mỏ Hoá Lỏng Tín Nghĩa | Bên liên quan khác | | 60.000.000 |
| Công ty Cổ phần Cây Xanh Nhơn Trạch | Bên liên quan khác | 6.608.550 | 4.255.000 |
| Công ty TNHH MTV Đầu Tư Xây Dựng KCN Nhơn Trạch 6A | Bên liên quan khác | 91.419.111.251 | - |
| Bán tài sản | | - | 1.198.032.320 |
| Công ty Cổ phần Xuất Nhập Khẩu Xăng Dầu Tín Nghĩa | Công ty con trước đây | - | 925.759.592 |
| Nhân viên TCT | Bên liên quan khác | - | 272.272.728 |
| Doanh thu (thu hộ chi hộ) | | 220.718.316 | 3.472.460.469 |
| Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa | Công ty con | - | 287.547.876 |
| Công ty Cổ phần Đầu Tư Tín Nghĩa - Á Châu | Công ty con | - | 3.153.987.774 |
| Công ty Cổ phần Tổng Kho Xăng Dầu Phú Hữu | Công ty con | 220.718.316 | 30.924.819 |
| Mua vật tư, hàng hóa, dịch vụ | | 220.712.066.174 | 41.464.402.504 |
| Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa | Công ty con | 12.220.000 | 279.475.927 |
| Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa | Công ty con | 243.352.340 | 108.962.429 |
| Công ty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai | Công ty con | 214.508.675.619 | 30.117.290.139 |
| Công ty Cổ phần Phát Triển Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa | Công ty con | - | 1.518.100 |
| Công ty Cổ phần Cà Phê Olympic | Công ty liên kết | 1.620.370 | 6.689.180.000 |
| Công ty Cổ phần Quản lý Dự án Tín Nghĩa | Công ty liên kết | 1.282.251.818 | - |
| Công ty Cổ phần Dịch Vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa | Công ty liên kết | 2.243.700.000 | 2.337.480.000 |
| Công ty Cổ phần Khí Dầu Mỏ Hoá Lỏng Tín Nghĩa | Bên liên quan khác | 1.238.182 | 943.636 |
| Công ty Cổ phần Cảng Container Đồng Nai | Bên liên quan khác | - | 12.000.000 |
| Công ty Cổ phần Vận Tải Xăng Dầu Tín Nghĩa | Bên liên quan khác | 1.090.002.000 | 1.026.750.000 |
| Công ty Cổ phần Dược Đồng Nai | Bên liên quan khác | 16.821.513 | - |
| Công ty Cổ phần Cây Xanh Nhơn Trạch | Bên liên quan khác | 1.312.184.332 | 890.802.273 |
| Mua vật tư, hàng hóa, dịch vụ (Thu hộ chi hộ) | | - | 453.916.910 |
| Công ty Cổ phần Thẩm Định Giá Đồng Nai | Bên liên quan khác | - | 50.000.000 |
| Công ty Cổ phần Quản lý Dự án Tín Nghĩa | Công ty liên kết | - | 403.916.910 |

| | | | |
|--|----------------------------|------------------------|------------------------|
| Cổ tức lợi nhuận được chia | | 90.869.492.000 | 31.928.980.197 |
| Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa | Công ty con | 12.587.944.000 | - |
| Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa | Công ty con | 11.483.548.000 | - |
| Công ty Cổ phần Phát Triển Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa | Công ty con | 22.131.000.000 | - |
| Công ty Cổ phần Phát Triển Doanh Nghiệp Nhỏ & Vừa Nhật Bản | Công ty con | 8.565.000.000 | - |
| Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa –Phương Đông | Công ty con | 24.000.000.000 | - |
| Công ty Cổ phần Thống Nhất | Công ty liên kết | 12.102.000.000 | 31.690.297.200 |
| Công ty Cổ phần Quản Lý Dự Án Tín Nghĩa | Công ty liên kết | - | 140.854.800 |
| Công ty Cổ phần Tín Nghĩa Express | Công ty liên kết trước đây | - | 97.828.197 |
| Lãi cho vay vốn, ứng tiền hàng | | 18.875.982.398 | 14.004.275.395 |
| Công ty Cổ phần Chế Biến XNK Nông Sản Thực Phẩm Đồng Nai | Công ty con | - | 246.390.257 |
| Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa –Phương Đông | Công ty con | 10.410.349.909 | 5.732.780.924 |
| Công ty Cổ phần Đầu Tư Nhơn Trạch | Công ty con | 2.670.164.384 | 2.670.164.384 |
| Công ty Cổ phần Cà phê Olympic | Công ty liên kết | 5.795.468.105 | 5.122.665.857 |
| Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities | Bên liên quan khác | - | 232.273.973 |
| Lãi vay phải trả, lãi chậm thanh toán | | - | 711.148.681 |
| Công ty Cổ phần Thương Mại & Xây Dựng Phước Tân | Công ty con | - | 137.123.287 |
| Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities | Bên liên quan khác | - | 274.847.312 |
| Công ty Cổ phần Bất Động Sản Thống Nhất | Bên liên quan khác | - | 299.178.082 |
| Góp vốn đầu tư | | 553.275.000.000 | - |
| Công ty Cổ phần Phát Triển Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa | Công ty con | 553.275.000.000 | - |
| Chuyển nhượng, thanh lý tài sản, góp vốn | | - | 3.300.000.000 |
| Công ty Cổ phần Tín Nghĩa Express | Công ty liên kết trước đây | - | 3.300.000.000 |
| Vay ngắn hạn đã trả | | - | 8.836.124.416 |
| Công ty TNHH Tín Nghĩa Commodities | Bên liên quan khác | - | 8.836.124.416 |
| Vay dài hạn đã trả | | - | 40.110.276.963 |
| Công ty Cổ phần Tín Khai | Bên liên quan khác | - | 40.110.276.963 |
| Cho vay ngắn hạn | | - | 151.300.000.000 |
| Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa –Phương Đông | Công ty con | - | 40.000.000.000 |
| Công ty Cổ phần Cà phê Olympic | Công ty liên kết | - | 63.300.000.000 |
| Cty TNHH Tín Nghĩa Commodities | Bên liên quan khác | - | 48.000.000.000 |

| | | | |
|---|-------------|---|-----------------------|
| Thu hồi cho vay ngắn hạn | | - | 45.000.000.000 |
| Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa - Phương Đông | Công ty con | - | 45.000.000.000 |
| Thu hồi cho vay dài hạn | | - | 79.000.000.000 |
| Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa –Phương Đông | Công ty con | - | 79.000.000.000 |

3.2 Số dư tại ngày kết thúc 30/06/2022

| NỘI DUNG | Mối quan hệ | Số dư cuối kỳ 30/06/2022 | Số dư đầu kỳ 01/01/2022 |
|--|--------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| Phải thu ngắn hạn khách hàng | | 138.774.642.261 | 134.610.581.841 |
| Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa | Công ty con | 15.080.218 | 12.115.208 |
| Công ty Cổ phần Đầu Tư Tín Nghĩa - Á Châu | Công ty con | 3.556.932.317 | 3.242.159.837 |
| Công ty Cổ phần Cây Xanh Nhơn Trạch | Bên liên quan khác | 338.982 | 3.929.254 |
| Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa | Công ty con | 19.986.007 | - |
| Công ty Cổ phần Cà phê Olympic | Công ty liên kết | 131.652.697.649 | 131.198.544.209 |
| Công ty Cổ phần Dịch Vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa | Công ty liên kết | 223.311.405 | 119.833.333 |
| Công ty Cổ phần Thống Nhất | Công ty liên kết | 39.004.416 | - |
| Công ty TNHH MTV Đầu Tư Xây Dựng KCN Nhơn Trạch 6A | Bên liên quan khác | 3.191.720.771 | - |
| Công ty Cổ phần Vận Tải Xăng Dầu Tín Nghĩa | Bên liên quan khác | 75.570.496 | 34.000.000 |
| Người mua trả tiền trước | | 13.297.140 | 58.500.000 |
| Công ty Cổ phần Phát triển DN nhỏ và vừa Nhật Bản | Công ty con | 13.297.140 | 58.500.000 |
| Trả trước cho người bán ngắn hạn | | 9.960.660.822 | 10.621.121.902 |
| Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa | Công ty con | 21.598.920 | - |
| Công ty Cổ phần Tín Nghĩa – Lào | Công ty con | 9.847.197.903 | 9.847.197.903 |
| Công ty Cổ phần Quản Lý Dự Án Tín Nghĩa | Công ty liên kết | 91.863.999 | 773.923.999 |
| Phải thu về cho vay ngắn hạn | | 255.800.000.000 | 153.800.000.000 |
| Công ty Cổ phần Đầu Tư Nhơn Trạch | Công ty con | 102.000.000.000 | - |
| Công ty Cổ phần Cà phê Olympic | Công ty liên kết | 153.800.000.000 | 153.800.000.000 |
| Phải thu về cho vay dài hạn | | 397.674.277.023 | 499.674.277.023 |
| Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa –Phương Đông | Công ty con | 397.674.277.023 | 397.674.277.023 |
| Công ty Cổ phần Đầu Tư Nhơn Trạch | Công ty con | - | 102.000.000.000 |
| Phải thu ngắn hạn khác | | 177.129.661.039 | 125.403.706.667 |
| Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa –Phương Đông | Công ty con | 24.000.000.000 | - |
| Công ty Cổ phần Đầu Tư Nhơn Trạch | Công ty con | 70.470.435.615 | 65.159.449.313 |

| | | | |
|--|--------------------|------------------------|------------------------|
| Công ty Cổ phần Phát Triển Doanh Nghiệp Nhỏ & Vừa Nhật Bản | Công ty con | 8.565.000.000 | - |
| Công ty Cổ phần Tổng Kho Xăng Dầu Phú Hữu | Công ty con | 220.718.316 | - |
| Công ty Cổ phần Thống Nhất | Công ty liên kết | 12.102.000.000 | - |
| Công ty Cổ phần Cà phê Olympic | Công ty liên kết | 41.771.507.108 | 30.244.257.354 |
| Công ty TNHH MTV Đầu Tư Xây Dựng KCN Nhơn Trạch 6A | Bên liên quan khác | 20.000.000.000 | 30.000.000.000 |
| Phải thu khác dài hạn | | 145.750.094.221 | 125.043.793.852 |
| Công ty Cổ phần Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa –Phương Đông | Công ty con | 70.507.113.154 | 49.800.812.785 |
| Công ty Cổ phần Phát Triển Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa | Công ty con | 26.674.087.676 | 26.674.087.676 |
| Công ty Cổ phần Tín Nghĩa – Lào | Công ty con | 48.568.893.391 | 48.568.893.391 |
| Phải trả cho người bán ngắn hạn | | 1.144.235.508 | 1.501.922.774 |
| Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa | Công ty con | 14.178.000 | 91.319.054 |
| Công ty Cổ phần Xăng Dầu Tín Nghĩa | Công ty con | 80.687.290 | 47.457.890 |
| Công ty Cổ phần Phát Triển Khu Công Nghiệp Tín Nghĩa | Công ty con | - | 2.062.830 |
| Công ty Cổ phần Cây Xanh Nhơn Trạch | Bên liên quan khác | 320.121.818 | 327.590.000 |
| Công ty Cổ phần Vận Tải Xăng Dầu Tín Nghĩa | Bên liên quan khác | 192.704.400 | 187.275.000 |
| Công ty Cổ phần cảng Container Đồng Nai | Bên liên quan khác | - | 4.400.000 |
| Công ty Cổ phần Khí Dầu Mỏ Hoá Lỏng Tín Nghĩa | Bên liên quan khác | - | 428.000 |
| Công ty Cổ phần Dịch Vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa | Công ty liên kết | 536.544.000 | 841.390.000 |
| Phải trả khác ngắn hạn | | 146.038.939.000 | - |
| Văn phòng Tỉnh Ủy | Cổ đông | 96.125.000.000 | - |
| Công ty Cổ phần Đầu Tư Xây Dựng Và Vật Liệu Xây Dựng Sài Gòn | Cổ đông | 49.913.939.000 | - |
| Phải trả các khoản vay ngắn | | - | 15.000.000.000 |
| Công ty Cổ phần Bất Động Sản Thống Nhất | Bên liên quan khác | - | 15.000.000.000 |
| Ký cược ký quỹ | | - | 200.000.000 |
| Công ty Cổ phần Logistics Tín Nghĩa – ICD Biên Hòa | Công ty con | - | 200.000.000 |
| Nhận ký quỹ Chợ Tân Biên | | 170.000.000 | 170.000.000 |
| Công ty Cổ phần Dịch Vụ Bảo Vệ Chuyên Nghiệp Tín Nghĩa | Công ty con | 170.000.000 | 170.000.000 |

Biên Hòa, ngày 28 tháng 07 Năm 2022

Người lập biểu
(ký, họ tên)

Nguyễn Như Huỳnh

Kế toán trưởng
(ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thủy Vân



Nguyễn Văn Hồng