

CÔNG TY CỔ PHẦN BAMBOO CAPITAL

*Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ
Cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017
đã được soát xét*



MỤC LỤC

Nội dung	Trang
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	03 - 06
BÁO CÁO SOÁT XÉT THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ	07
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT	
- Bảng cân đối kế toán giữa niên độ	08 - 09
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ	10
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ	11 - 12
- Bản thuyết minh báo cáo tài chính giữa niên độ	13 - 43



BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Bamboo Capital (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ của Công ty cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017.

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Bamboo Capital là Công ty Cổ phần hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0311315789 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 07/11/2011 và thay đổi lần thứ 16 ngày 26/12/2016.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là: 1.080.057.600.000 VND

Vốn góp của Công ty tại ngày 30/06/2017: 1.080.057.600.000 VND

Trụ sở chính của Công ty tại Lầu 14, Vincom Center, 72 Lê Thánh Tôn, P. Bến Nghé, Q.1, TP HCM

2. Lĩnh vực kinh doanh

Thương mại, dịch vụ.

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động tư vấn quản lý (trừ tư vấn tài chính, kế toán, pháp luật). Hoạt động tư vấn đầu tư (trừ tư vấn tài chính, kế toán, pháp luật). Đại lý, môi giới (trừ môi giới bất động sản). Nghiên cứu thị trường và thăm dò dư luận. Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại. Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm. Lắp đặt hệ thống xây dựng khác (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở). Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác. Lắp trình máy vi tính. Tư vấn máy vi tính và quản trị hệ thống máy vi tính. Hoạt động dịch vụ công nghệ thông tin và dịch vụ khác liên quan đến máy vi tính. Sửa chữa máy vi tính và thiết bị ngoại vi. Xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động khác liên quan. Thiết lập trang thông tin điện tử tổng hợp. Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống. Bán buôn cao su mủ côm, phân bón (không hoạt động tại trụ sở). Sản xuất thức ăn gia súc, gia cầm và thủy sản.

4. Mô hình hoạt động của doanh nghiệp

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017, Công ty Cổ phần Bamboo Capital có 04 (bốn) Công ty con kiểm soát trực tiếp và 02 (hai) Công ty con kiểm soát gián tiếp thông qua Công ty con là Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Công nghiệp và Vận tải. Ngoài ra Công ty có 06 (sáu) Công ty liên kết kiểm soát trực tiếp và 03 (ba) Công ty liên kết kiểm soát gián tiếp thông qua Công ty con. Danh sách cụ thể như sau:

4.1. Danh sách Công ty con kiểm soát trực tiếp

Tên	Địa chỉ	Tỷ lệ kiểm soát	Tỷ lệ lợi ích
Công ty CP Đầu tư Phát triển Công nghiệp và Vận tải	89 Cách Mạng Tháng Tám, Phường Bến Thành, Quận 1, TP HCM	53,64%	53,64%
Công ty CP Phát triển Nguyễn Hoàng	Khu TTCN Nhơn Hòa, P. Nhơn Hòa, TX An Nhơn, Bình Định	76,80%	76,80%

4.1. Danh sách Công ty con kiểm soát trực tiếp (tiếp theo)

Tên	Địa chỉ	Tỷ lệ kiểm soát	Tỷ lệ lợi ích
Công ty CP Thành Phúc	Lô D4, D5, D9, D10 – KCN Đông Bắc Sông Cầu, TX Sông Cầu, Phú Yên	90,00%	90,00%
Công ty TNHH TM DV Phú Thuận	42/2 Nguyễn Đình Khôi, P4, Q.Tân Bình, TP HCM	50,20%	50,20%

4.2. Danh sách Công ty con kiểm soát gián tiếp

Tên	Địa chỉ	Tỷ lệ kiểm soát	Tỷ lệ lợi ích
Công ty TNHH Liên Doanh Khai Thác Chế Biến VLXD An Giang	Ấp Rò Leng, Xã Châu Lăng, Huyện Tri Tôn, Tỉnh An Giang	51,00%	27,36%
Công ty CP Xuất khẩu Lao động Tracodi	89 Cách Mạng Tháng Tám, Phường Bến Thành, Quận 1, TP HCM	70,00%	37,55%

4.3. Danh sách các Công ty liên doanh, liên kết

Tên	Địa chỉ	Tỷ lệ kiểm soát	Tỷ lệ lợi ích
Công ty CP ACG VietNam	L14-08B, Tòa nhà Vincom, 72 Lê Thánh Tôn, P Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM	45,00%	45,00%
Công ty CP Viet Golden Farm	L14-08A, Tòa nhà Vincom, 72 Lê Thánh Tôn, P Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM	49,51%	49,51%
Công ty CP Aussino International	L14-08B, Tòa nhà Vincom, 72 Lê Thánh Tôn, P Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM	49,00%	49,00%
Công ty TNHH DV Bảo vệ Trường Thành Đại Nam Security	L14-08B, Tòa nhà Vincom, 72 Lê Thánh Tôn, P Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM	40,00%	40,00%
Công ty CP Dịch vụ Tracodi	L14-08B, Tòa nhà Vincom, 72 Lê Thánh Tôn, P Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM	49,00%	39,30%
Công ty TNHH B.O.T ĐT830	Đường số 10, Ấp 4, Khu Dân cư Nam Long, huyện Bến Lức, tỉnh Long An.	48,00%	48,00%
Công ty CP Tracodi Invest	89 Cách Mạng Tháng Tám, Phường Bến Thành, Quận 1, TP.HCM	49,00%	28,60%
Công ty CP Sản xuất Kinh doanh Phân bón Vinacafe	Lô D9-10 Cụm Công nghiệp EaĐar, Huyện EaKar, Đắk Lắk	35,00%	18,77%
Công ty Taxi Việt Nam (VinaTaxi)	Lô IV - 15B đường số 4, KCN Tân Bình, P. Tây Thạnh, Quận Tân Phú, TP.HCM	30,00%	16,09%

5. Kết quả hoạt động

Kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ cho 06 tháng đầu năm 2017 của Công ty và tình hình tài chính tại ngày 30/06/2017 được thể hiện trong Báo cáo tài chính giữa niên độ đính kèm.

6. Các sự kiện sau ngày khoá sổ kế toán lập báo cáo tài chính riêng

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày lập báo cáo tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên báo cáo tài chính riêng này.

7. Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc, Ban Kiểm soát, Kế toán trưởng và Đại diện theo Pháp luật

Hội đồng Quản trị

Ông	Nguyễn Hồ Nam	Chủ tịch
Ông	Nguyễn Thế Tài	Phó Chủ tịch
Ông	Đặng Trung Kiên	Phó Chủ tịch
Ông	Anthony Lim	Phó Chủ tịch
Ông	Jung In Sub (Kevin)	Phó Chủ tịch
Ông	Nguyễn Thanh Hùng	Thành viên HĐQT
Ông	Đặng Việt Bích	Thành viên HĐQT
Ông	Bùi Thành Lâm	Thành viên HĐQT
Ông	Phạm Minh Tuấn	Thành viên HĐQT

Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng

Ông	Nguyễn Thế Tài	Tổng Giám đốc
Ông	Nguyễn Thanh Hùng	Phó Tổng Giám đốc
Ông	Dương Đức Hùng	Phó Tổng Giám đốc
Bà	Hoàng Thị Minh Châu	Kế toán trưởng

Ban Kiểm soát

Ông	Đinh Hoài Châu	Trưởng ban
Bà	Lê Thị Mai Loan	Thành viên
Bà	Đào Thị Thanh Hiền	Thành viên
Ông	Andy Tan	Thành viên

Đại diện theo pháp luật

Ông	Nguyễn Thế Tài	Tổng Giám đốc
-----	----------------	---------------

8. Kiểm toán viên

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS) đã thực hiện soát xét thông tin cho các báo cáo tài chính riêng giữa niên độ 06 tháng đầu năm 2017 của Công ty.

9. Công bố trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc đối với Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính riêng, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì hệ thống kiểm soát nội bộ mà Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không còn chứa đựng sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Các chuẩn mực kế toán đang áp dụng được Công ty tuân thủ, không có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong báo cáo tài chính này.



- Lập các báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính riêng tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 30 tháng 06 năm 2017, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Cam kết khác

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 do Bộ Tài Chính ban hành về hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Phê duyệt các báo cáo tài chính

Chúng tôi, Hội đồng Quản trị phê duyệt Báo cáo tài chính riêng giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017 của CÔNG TY CỔ PHẦN BAMBOO CAPITAL.

**Thay mặt Hội đồng Quản trị
Chủ tịch HĐQT**



Nguyễn Hồ Nam

Lập, ngày 29 tháng 08 năm 2017

Đại diện theo Pháp luật

Tổng Giám đốc



Nguyễn Thế Tài

11/20-
NG TY
HIỆM HỮU H
TỰ V
H KẾ TO
EM TOÁN
A NAM
PHỖ C

BÁO CÁO SOÁT XÉT THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

**Kính gửi: Các cổ đông, Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Bamboo Capital**

Chúng tôi đã soát xét báo cáo tài chính riêng giữa niên độ cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017, kết thúc tại ngày 30/06/2017 kèm theo của Công ty Cổ phần Bamboo Capital, được lập ngày 20/07/2017, từ trang 08 đến trang 43, bao gồm Bảng cân đối kế toán giữa niên độ tại ngày 30/06/2017, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ cho kỳ kế toán kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính giữa niên độ.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính riêng giữa niên độ theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính riêng giữa niên độ và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo việc lập và trình bày báo cáo tài chính riêng giữa niên độ không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra kết luận về báo cáo tài chính riêng giữa niên độ dựa trên kết quả soát xét của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công việc soát xét theo Chuẩn mực Việt Nam về hợp đồng dịch vụ soát xét số 2410 - Soát xét thông tin tài chính giữa niên độ do kiểm toán viên độc lập của đơn vị thực hiện.

Công việc soát xét thông tin tài chính giữa niên độ bao gồm việc thực hiện các cuộc phỏng vấn, chủ yếu là phỏng vấn những người chịu trách nhiệm về các vấn đề tài chính kế toán, và thực hiện thủ tục phân tích và các thủ tục soát xét khác. Một cuộc soát xét về cơ bản có phạm vi hẹp hơn một cuộc kiểm toán được thực hiện theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam và do vậy không cho phép chúng tôi đạt được sự đảm bảo rằng chúng tôi sẽ nhận biết được tất cả các vấn đề trọng yếu có thể được phát hiện trong một cuộc kiểm toán. Theo đó, chúng tôi không đưa ra ý kiến kiểm toán.

Kết luận của Kiểm toán viên

Căn cứ trên kết quả soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có vấn đề gì khiến chúng tôi cho rằng Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ của Công ty Cổ phần Bamboo Capital đính kèm theo đây không phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Bamboo Capital tại ngày 30/06/2017, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2017 kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính giữa niên độ.

TP. HCM, ngày 29 tháng 08 năm 2017

**Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính
Kế toán và Kiểm toán Phía Nam**

Phó Tổng Giám đốc



Lê Văn Tuấn

Số giấy CNĐKHN kiểm toán: 0479-2013-142-1

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Ngày 30/06/2017	Ngày 01/01/2017
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		444.143.497.763	639.778.684.060
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	1.938.506.379	9.580.181.426
1. Tiền	111		1.938.506.379	9.580.181.426
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.03	249.710.000.000	473.270.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		241.925.000.000	372.425.000.000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		7.785.000.000	100.845.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		188.261.828.615	155.617.435.589
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	147.756.344.353	60.487.999.712
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		216.664.838	300.573.519
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.04	5.000.000.000	21.173.237.437
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05.a	35.288.819.424	73.655.624.921
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.06	4.233.162.769	1.311.067.045
1. Hàng tồn kho	141		4.233.162.769	1.311.067.045
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.765.245.244.184	1.649.005.975.064
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		980.642.827.373	980.642.827.373
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.05.b	980.642.827.373	980.642.827.373
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		3.954.344.022	4.499.599.646
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	3.954.344.022	4.499.599.646
- Nguyên giá	222		5.683.095.109	5.683.095.109
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1.728.751.087)	(1.183.495.463)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		535.500.000	535.500.000
1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		535.500.000	535.500.000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.03	779.832.716.293	662.957.716.293
1. Đầu tư vào công ty con	251		523.305.560.000	523.305.560.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		220.668.000.000	123.103.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		35.859.156.293	16.549.156.293
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		279.856.496	370.331.752
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.08.b	279.856.496	370.331.752
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.209.388.741.947	2.288.784.659.124



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Ngày 30/06/2017	Ngày 01/01/2017
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		1.099.527.606.060	1.183.217.979.696
I. Nợ ngắn hạn	310		118.320.609.060	201.868.980.696
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.10	3.697.247.595	19.015.236.196
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		196.000.000	196.000.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.11.a	7.770.914.588	7.476.095.635
4. Phải trả người lao động	314		497.027.272	5.000.000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.12	7.135.219.839	43.010.115.819
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.13.a	82.135.503.620	29.455.831.000
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.09.a	16.888.696.146	102.710.702.046
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-	-
II. Nợ dài hạn	330		981.206.997.000	981.348.999.000
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.13.b	980.000.000.000	980.000.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.09.b	1.206.997.000	1.348.999.000
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.109.861.135.887	1.105.566.679.428
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.14	1.109.861.135.887	1.105.566.679.428
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		1.080.057.600.000	1.080.057.600.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		1.080.057.600.000	1.080.057.600.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(165.000.000)	(165.000.000)
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418			
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		29.968.535.887	25.674.079.428
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		25.674.079.428	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4.294.456.459	25.674.079.428
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2.209.388.741.947	2.288.784.659.124

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 20 tháng 07 năm 2017

Trưởng Giám đốc

Nguyễn Thị Thu Hiền

Hoàng Thị Minh Châu

Nguyễn Thế Tài



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	32.849.990.512	8.422.425.446
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		32.849.990.512	8.422.425.446
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.02	20.670.706.085	7.778.000.000
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		12.179.284.427	644.425.446
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	22.988.028.358	38.139.631.264
7. Chi phí tài chính	22	VI.04	22.137.497.515	
+ Trong đó: chi phí lãi vay	23		1.197.793.352	
8. Chi phí bán hàng	25		131.005.682	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.05.b	7.502.647.760	6.932.720.022
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		5.396.161.828	31.851.336.688
11. Thu nhập khác	31		-	
12. Chi phí khác	32		12.807.383	7.953.343
13. Lợi nhuận khác	40		(12.807.383)	(7.953.343)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		5.383.354.445	31.843.383.345
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.07	1.088.897.986	5.025.382.983
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		4.294.456.459	26.818.000.362

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Minh Châu

Lập, ngày 20 tháng 07 năm 2017



Tổng Giám đốc

Nguyễn Thế Tài

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ(Theo phương pháp gián tiếp)
Cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		5.383.354.445	31.843.383.345
2. Điều chỉnh cho các khoản			-	-
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		545.255.624	258.642.215
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	-
- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1.600.712.992)	(38.139.631.264)
- Chi phí lãi vay	06		1.197.793.352	-
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		5.525.690.429	(6.037.605.704)
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		(40.737.715.793)	(924.224.489.900)
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		(2.922.095.724)	-
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(287.432.295)	1.141.864.143.289
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		90.475.256	63.314.593
- (Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh	13		130.500.000.000	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(1.197.793.352)	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1.513.227.097)	(4.609.617.645)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		89.457.901.424	207.055.744.633
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			-	-
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21		-	(3.973.934.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(7.785.000.000)	(4.400.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		117.018.237.437	885.938.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(134.895.000.000)	(282.387.943.034)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		20.000.000	42.050.581.617
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		14.506.193.992	38.139.631.264
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(11.135.568.571)	(209.685.726.153)
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 chi trả 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		16.404.452.792	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(102.368.460.692)	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(85.964.007.900)	-

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(7.641.675.047)	(2.629.981.520)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		9.580.181.426	4.490.475.974
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	VII	1.938.506.379	1.860.494.454

Lập, ngày 20 tháng 07 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Minh Châu

Tổng Giám đốc




Nguyễn Thế Tài


BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Bamboo Capital là Công ty Cổ phần hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0311315789 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 07/11/2011 và thay đổi lần thứ 16 ngày 26/12/2016.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là: 1.080.057.600.000 VND

Vốn góp của Công ty tại ngày 30/06/2017: 1.080.057.600.000 VND

Trụ sở chính của Công ty tại Lầu 14, Vincom Center, 72 Lê Thánh Tôn, P. Bến Nghé, Q.1, TP HCM

2. Lĩnh vực kinh doanh

Thương mại, dịch vụ.

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động tư vấn quản lý (trừ tư vấn tài chính, kế toán, pháp luật). Hoạt động tư vấn đầu tư (trừ tư vấn tài chính, kế toán, pháp luật). Đại lý, môi giới (trừ môi giới bất động sản). Nghiên cứu thị trường và thăm dò dư luận. Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại. Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm. Lắp đặt hệ thống xây dựng khác (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở). Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác. Lắp trình máy vi tính. Tư vấn máy vi tính và quản trị hệ thống máy vi tính. Hoạt động dịch vụ công nghệ thông tin và dịch vụ khác liên quan đến máy vi tính. Sửa chữa máy vi tính và thiết bị ngoại vi. Xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động khác liên quan. Thiết lập trang thông tin điện tử tổng hợp. Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống. Bán buôn cao su mủ côm, phân bón (không hoạt động tại trụ sở). Sản xuất thức ăn gia súc, gia cầm và thủy sản.

4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: 12 tháng

5. Đặc điểm hoạt động của Công ty trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

Không có đặc điểm hoạt động nào gây ảnh hưởng trọng yếu cần thiết phải công bố trên Báo cáo tài chính này.

6. Cấu trúc Công ty

a. Danh sách các Công ty con trực tiếp

Tên Công ty	Địa chỉ
Công ty CP Đầu tư Phát triển Công nghiệp và Vận tải	89 Cách Mạng Tháng Tám, Phường Bến Thành, Quận 1, TP HCM
Công ty CP Phát triển Nguyễn Hoàng	Khu TTCN Nhơn Hòa, P. Nhơn Hòa, TX An Nhơn, Bình Định

a. Danh sách các Công ty con trực tiếp (tiếp theo)

<i>Tên Công ty</i>	<i>Địa chỉ</i>
Công ty CP Thành Phúc	Lô D4, D5, D9, D10 – KCN Đông Bắc Sông Cầu, TX Sông Cầu, Phú Yên
Công ty TNHH TM Dịch vụ Phú Thuận	42/2 Nguyễn Đình Khôi, P4, Q. Tân Bình, Tp HCM

b. Danh sách các Công ty con gián tiếp

<i>Tên Công ty</i>	<i>Địa chỉ</i>
Công ty TNHH Liên Doanh Khai Thác Chế Biến VLXD An Giang	Ấp Rò Leng, Xã Châu Lăng, Huyện Tri Tôn, Tỉnh An Giang
Công ty CP Xuất khẩu Lao động Tracodi	89 Cách Mạng Tháng Tám, Phường Bến Thành, Quận 1, TP HCM

c. Danh sách các Công ty liên doanh, liên kết

<i>Tên Công ty</i>	<i>Địa chỉ</i>
Công ty CP ACG VietNam	L14-08B, Tòa nhà Vincom, 72 Lê Thánh Tôn, P Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM
Công ty CP Viet Golden Farm	L14-08A, Tòa nhà Vincom, 72 Lê Thánh Tôn, P Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM
Công ty CP Aussino International	L14-08B, Tòa nhà Vincom, 72 Lê Thánh Tôn, P Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM
Công ty TNHH DV Bảo vệ Trường Thành Đại Nam Security	L14-08B, Tòa nhà Vincom, 72 Lê Thánh Tôn, P Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM
Công ty CP Dịch vụ Tracodi	L14-08B, Tòa nhà Vincom, 72 Lê Thánh Tôn, P Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM
Công ty TNHH B.O.T ĐT830	L14-08B, Tòa nhà Vincom, 72 Lê Thánh Tôn, P Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM
Công ty CP Tracodi Invest	89 Cách Mạng Tháng Tám, Phường Bến Thành, Quận 1, TP.HCM
Công ty CP Sản xuất Kinh doanh Phân bón Vinacafe	Lô D9-10 Cụm Công nghiệp EaĐar, Huyện Eaكار, Đắk Lắk
Công ty Taxi Việt Nam (VinaTaxi)	Lô IV - 15B đường số 4, KCN Tân Bình, P. Tây Thạnh, Quận Tân Phú, TP.HCM

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

1. Chế độ kế toán

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các Thông tư hướng dẫn, bổ sung, sửa đổi.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã 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 quy định của chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán 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

a. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền

Các khoản tiền là toàn bộ số tiền hiện có của Công ty tại thời điểm báo cáo, gồm: tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và tiền đang chuyển.

b. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tương đương tiền

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư có thời gian thu hồi còn lại không quá 3 tháng kể từ ngày báo cáo có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

c. Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ phải theo dõi chi tiết theo nguyên tệ và phải được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên có giao dịch hoặc tỷ giá ghi sổ bình quân gia quyền di động.

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính theo quy định của pháp luật, Công ty đánh giá lại số dư ngoại tệ của các khoản mục tiền tệ theo nguyên tắc:

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là tài sản: Là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên có giao dịch tại thời điểm lập Báo cáo tài chính. Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng thì tỷ giá thực tế khi đánh giá lại là tỷ giá mua của ngân hàng nơi doanh nghiệp mở tài khoản ngoại tệ.

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả: là tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên có giao dịch tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

50117.
CÔNG
H NHIỆM H
H VỤ T
HÍNH K
KIỂM T
HÓA NA
- T.P HCM

2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Là các khoản đầu tư ra bên ngoài doanh nghiệp nhằm mục đích sử dụng hợp lý vốn nâng cao hiệu quả hoạt động của doanh nghiệp như: Đầu tư góp vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết, đầu tư chứng khoán và các khoản đầu tư tài chính khác...

Phân loại các khoản đầu tư khi lập Báo cáo tài chính theo nguyên tắc như sau:

- Các khoản đầu tư có kỳ hạn thu hồi còn lại không quá 12 tháng hoặc trong 1 chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là ngắn hạn.
- Các khoản đầu tư có kỳ hạn thu hồi còn lại từ 12 tháng trở lên hoặc trên 1 chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là dài hạn.

a. Chứng khoán kinh doanh

Là khoản đầu tư mua chứng khoán và công cụ tài chính khác vì mục đích kinh doanh (nắm giữ với mục đích chờ tăng giá để bán ra kiếm lời). Chứng khoán kinh doanh bao gồm:

- Cổ phiếu, trái phiếu niêm yết trên thị trường chứng khoán;
- Các loại chứng khoán và công cụ tài chính khác như thương phiếu, hợp đồng kỳ hạn, hợp đồng hoán đổi ...

Chứng khoán kinh doanh được ghi sổ theo giá gốc. Thời điểm ghi nhận các khoản chứng khoán kinh doanh là thời điểm nhà đầu tư có quyền sở hữu.

Khoản cổ tức được chia cho giai đoạn trước ngày đầu tư được ghi giảm giá trị khoản đầu tư. Khi nhà đầu tư được nhận thêm cổ phiếu mà không phải trả tiền do Công ty cổ phần phát hành thêm cổ phiếu từ thặng dư vốn cổ phần, quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu hoặc chia cổ tức bằng cổ phiếu, nhà đầu tư chỉ theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm.

Trường hợp hoán đổi cổ phiếu phải xác định giá trị cổ phiếu theo giá trị hợp lý tại ngày trao đổi.

Khi thanh lý, nhượng bán chứng khoán kinh doanh, giá vốn được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền di động cho từng loại chứng khoán.

Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh: phần giá trị tổn thất có thể xảy ra khi có bằng chứng chắc chắn cho thấy giá trị thị trường của các loại chứng khoán Công ty đang nắm giữ vì mục đích kinh doanh bị giảm so với giá trị ghi sổ. Việc trích lập hoặc hoàn nhập khoản dự phòng này được thực hiện ở thời điểm lập Báo cáo tài chính và được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ.

b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Khoản đầu tư này không phản ánh các loại trái phiếu và công cụ nợ nắm giữ vì mục đích mua bán để kiếm lời. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (thời gian thu hồi còn lại từ 3 tháng trở lên), tín phiếu, kỳ phiếu, trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.



Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn nếu chưa được lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật, Công ty phải đánh giá khả năng thu hồi. Trường hợp có bằng chứng chắc chắn cho thấy một phần hay toàn bộ khoản đầu tư có thể không thể thu hồi được, số tổn thất phải ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ. Trường hợp số tổn thất không thể xác định được một cách đáng tin cậy thì không ghi giảm khoản đầu tư và được thuyết minh về khả năng thu hồi của khoản đầu tư trên Thuyết minh Báo cáo tài chính. Việc trích lập hoặc hoàn nhập khoản dự phòng này được thực hiện ở thời điểm lập Báo cáo tài chính.

c. Các khoản đầu tư vào công ty con, liên doanh, liên kết

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào doanh thu tài chính trong kỳ. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Hoạt động liên doanh theo hình thức Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và Tài sản đồng kiểm soát được Công ty áp dụng nguyên tắc kế toán chung như với các hoạt động kinh doanh thông thường khác. Trong đó:

- Công ty theo dõi riêng các khoản thu nhập, chi phí liên quan đến hoạt động liên doanh và thực hiện phân bổ cho các bên trong liên doanh theo hợp đồng liên doanh;
- Công ty theo dõi riêng tài sản góp vốn liên doanh, phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát và các khoản công nợ chung, công nợ riêng phát sinh từ hoạt động liên doanh.

Các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến hoạt động đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết được ghi nhận là chi phí tài chính trong kỳ.

Dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác: khoản tổn thất do công ty con, liên doanh, liên kết bị lỗ dẫn đến nhà đầu tư có khả năng mất vốn hoặc khoản dự phòng do suy giảm giá trị các khoản đầu tư này. Việc trích lập hoặc hoàn nhập khoản dự phòng này được thực hiện ở thời điểm lập Báo cáo tài chính cho từng khoản đầu tư và được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ.

d. Các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

Là các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác nhưng không có quyền kiểm soát hoặc đồng kiểm soát, không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Việc phân loại các khoản phải thu được thực hiện theo nguyên tắc:

- Phải thu khách hàng: các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua-bán giữa Công ty và người mua như bán hàng, cung cấp dịch vụ, thanh lý / nhượng bán tài sản, tiền bán hàng xuất khẩu của bên giao ủy thác thông qua bên nhận ủy thác;
- Phải thu nội bộ: các khoản phải thu giữa đơn vị cấp trên và đơn vị cấp dưới trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc;
- Phải thu khác: các khoản phải thu không có tính chất thương mại, không liên quan đến giao dịch mua-bán.



Phân loại các khoản phải thu khi lập Báo cáo tài chính theo nguyên tắc như sau:

- Các khoản phải thu có kỳ hạn thu hồi còn lại không quá 12 tháng hoặc trong 1 chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là ngắn hạn.
- Các khoản phải thu có kỳ hạn thu hồi còn lại từ 12 tháng trở lên hoặc trên 1 chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là dài hạn.

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính theo quy định của pháp luật, Công ty đánh giá lại số dư của các khoản nợ phải thu có gốc ngoại tệ (trừ các khoản trả trước cho người bán; nếu tại thời điểm lập báo cáo có bằng chứng chắc chắn về việc người bán không thể cung cấp hàng hóa, dịch vụ và Công ty sẽ phải nhận lại các khoản trả trước bằng ngoại tệ thì các khoản này được coi là các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ) theo tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi: các khoản nợ phải thu khó đòi được trích lập dự phòng phải thu khó đòi khi lập Báo cáo tài chính. Việc trích lập hoặc hoàn nhập khoản dự phòng này được thực hiện ở thời điểm lập Báo cáo tài chính và được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ. Đối với những khoản phải thu khó đòi kéo dài trong nhiều năm mà Công ty đã cố gắng dùng mọi biện pháp để thu nợ nhưng vẫn không thu được nợ và xác định khách nợ thực sự không có khả năng thanh toán thì Công ty có thể phải làm các thủ tục bán nợ cho Công ty mua, bán nợ hoặc xóa những khoản nợ phải thu khó đòi trên sổ kế toán (thực hiện theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty).

4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

a. Nguyên tắc ghi nhận

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. 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.

Các tài sản được Công ty mua về để sản xuất, sử dụng hoặc để bán không được trình bày là hàng tồn kho trên Bảng cân đối kế toán mà được trình bày là tài sản dài hạn, bao gồm:

- Sản phẩm dở dang có thời gian sản xuất, luân chuyển vượt quá một chu kỳ kinh doanh thông thường;
- Vật tư, thiết bị, phụ tùng thay thế có thời gian dự trữ trên 12 tháng hoặc hơn một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.

b. Phương tính giá trị hàng tồn kho

Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

c. Phương pháp hạch toán hàng tồn kho

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

0117;
ÔNG T
NHIỆM H
VỤ T
KINH K
KIỂM T
TIA NA
T.P.HỒ

d. Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Cuối niên độ kế toán, nếu giá trị hàng tồn kho không thu hồi đủ do bị hư hỏng, lỗi thời, giá bán bị giảm hoặc chi phí hoàn thiện, chi phí bán hàng tăng lên thì Công ty lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho. Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập là chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư

Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được theo dõi chi tiết nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính được ghi nhận bằng giá trị hợp lý của tài sản thuê hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (trường hợp giá trị hợp lý cao hơn giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu) cộng với các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến hoạt động thuê tài chính. Nếu thuế GTGT đầu vào được khấu trừ, giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu không bao gồm thuế GTGT đầu vào.

Trong quá trình sử dụng, Công ty trích khấu hao TSCĐ vào chi phí SXKD đối với TSCĐ có liên quan đến SXKD. Riêng TSCĐ vô hình là quyền sử dụng đất thì chỉ tính khấu hao đối với những TSCĐ vô hình là quyền sử dụng đất có thời hạn. Bất động sản đầu tư chờ tăng giá không trích khấu hao mà chỉ xác định tổn thất do giảm giá trị.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 và Thông tư số 147/2016/TT-BTC ngày 13 tháng 10 năm 2016 của Bộ Tài chính. Cụ thể như sau:

	<u>Số năm khấu hao ước tính</u>
- Phương tiện vận tải	06 - 10
- Máy móc thiết bị	03 - 15
- Thiết bị văn phòng	03 - 05

6. Nguyên tắc ghi nhận các hợp đồng hợp tác kinh doanh

Hợp đồng hợp tác kinh doanh (BCC) là thỏa thuận bằng hợp đồng của các bên để cùng thực hiện hoạt động kinh tế nhưng không hình thành pháp nhân độc lập. Bên nhận tài sản các bên đóng góp cho hoạt động BCC kế toán khoản này là nợ phải trả, không được ghi nhận vào vốn chủ sở hữu. BCC có các hình thức sau:

- BCC theo hình thức tài sản đồng kiểm soát;
- BCC theo hình thức hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát;
- BCC theo chia lợi nhuận sau thuế.

7. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước vào chi phí SXKD từng kỳ kế toán căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức hợp lý, nhất quán.

Các khoản chi phí trả trước được theo dõi theo từng kỳ hạn trả trước đã phát sinh, đã phân bổ vào các đối tượng chịu chi phí của từng kỳ kế toán và số còn lại chưa phân bổ vào chi phí.

Phân loại các chi phí trả trước khi lập Báo cáo tài chính theo nguyên tắc như sau:

- Số tiền trả trước để được cung cấp hàng hóa, dịch vụ trong khoảng thời gian không quá 12 tháng hoặc một chu kỳ SXKD thông thường kể từ thời điểm trả trước được phân loại là ngắn hạn.
- Số tiền trả trước để được cung cấp hàng hóa, dịch vụ trong khoảng thời gian trên 12 tháng hoặc hơn một chu kỳ SXKD thông thường kể từ thời điểm trả trước được phân loại là dài hạn.

8. Ghi nhận các khoản phải trả

Các khoản phải trả được theo dõi chi tiết theo thời hạn thanh toán còn lại của các khoản phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Việc phân loại các khoản phải trả được thực hiện theo nguyên tắc:

- Phải trả người bán: các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác;
- Phải trả nội bộ: các khoản phải trả giữa đơn vị cấp trên và đơn vị cấp dưới trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc;
- Phải trả khác: các khoản phải trả không có tính chất thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa, dịch vụ.

Phân loại các khoản phải trả khi lập Báo cáo tài chính theo nguyên tắc như sau:

- Các khoản phải trả có thời gian thanh toán còn lại không quá 12 tháng hoặc trong 1 chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là ngắn hạn.
- Các khoản phải trả có thời gian thanh toán còn lại từ 12 tháng trở lên hoặc trên 1 chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là dài hạn.

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính theo quy định của pháp luật, Công ty đánh giá lại số dư của các khoản nợ phải trả có gốc ngoại tệ (trừ các khoản người mua trả tiền trước; nếu tại thời điểm lập báo cáo có bằng chứng chắc chắn về việc Công ty không thể cung cấp hàng hóa, dịch vụ và Công ty sẽ phải trả lại các khoản nhận trước bằng ngoại tệ thì các khoản này được coi là các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ) theo tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

9. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

Các khoản vay dưới hình thức phát hành trái phiếu hoặc phát hành cổ phiếu ưu đãi có điều khoản bắt buộc bên phát hành phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai không phản ánh vào khoản mục này.

Các khoản vay, nợ cần được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng, từng khế ước và từng loại tài sản vay nợ. Các khoản nợ thuê tài chính được phản ánh theo giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu hoặc giá trị hợp lý của tài sản thuê.



Phân loại các khoản phải vay và nợ phải trả thuê tài chính khi lập Báo cáo tài chính theo nguyên tắc như sau:

- Các khoản vay và nợ phải trả thuê tài chính có thời hạn trả nợ còn lại không quá 12 tháng được phân loại là ngắn hạn.
- Các khoản vay và nợ phải trả thuê tài chính có thời hạn trả nợ còn lại hơn 12 tháng được phân loại là dài hạn.

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính theo quy định của pháp luật, Công ty đánh giá lại số dư của các khoản vay, nợ thuê tài chính có gốc ngoại tệ theo tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

10. Nguyên tắc ghi nhận vay và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến các khoản vay được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ, trừ trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực kế toán “Chi phí đi vay”.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/ hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này và không bổ sung vốn kinh doanh từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

Chênh lệch tỷ giá hối đoái phản ánh trên bảng cân đối kế toán là chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh hoặc đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục có gốc ngoại tệ của hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

a. Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;

11/20
CÔNG TY
CỔ PHẦN
BAMBOO CAPITAL
VỤ TỰ
KẾ T
TOÁN
KIỂM TOÁN
P. HỒ C

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

b. Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

c. Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

13. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán bao gồm trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ, bất động sản đầu tư; giá thành sản xuất của sản phẩm xây lắp bán trong kỳ và các chi phí liên quan đến hoạt động kinh doanh bất động sản đầu tư ...

Giá trị hàng tồn kho hao hụt, mất mát được ghi nhận vào giá vốn hàng bán sau khi trừ đi các khoản bồi thường (nếu có).

Đối với chi phí nguyên vật liệu trực tiếp tiêu hao vượt mức bình thường, chi phí nhân công, chi phí sản xuất chung cố định không phân bổ vào giá trị sản phẩm nhập kho được tính vào giá vốn hàng bán sau khi trừ đi các khoản bồi thường (nếu có) kể cả khi sản phẩm, hàng hóa chưa được xác định là tiêu thụ.



14. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí bán hàng phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hóa, cung cấp dịch vụ.

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí chung của công ty gồm các chi phí về lương, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp, kinh phí công đoàn của nhân viên quản lý; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý công ty; tiền thuê đất, thuế môn bài; dự phòng nợ phải thu khó đòi; dịch vụ mua ngoài; chi phí bằng tiền khác...

16. 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 xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

17. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn trong hình thức pháp lý.



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Đơn vị tính: VND

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	Ngày 30/06/2017	Ngày 01/01/2017
- Tiền mặt	850.759.261	38.491.899
- Tiền gửi ngân hàng	1.087.747.118	9.541.689.527
Tiền gửi VND	1.073.532.077	9.520.666.014
Tiền gửi ngoại tệ	14.215.041	21.023.513
Tổng cộng	1.938.506.379	9.580.181.426

2. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁCH HÀNG

	Ngày 30/06/2017	Ngày 01/01/2017
a. Phải thu khách hàng ngắn hạn	147.756.344.353	60.487.999.712
+ Công ty TNHH MTV Nông Nghiệp Đức Long Gia Lai		1.331.780.000
+ Công ty CP Hữu Liên Á Châu	1.050.000.000	1.050.000.000
+ Công ty CP Thành Vũ Tây Ninh	65.600.000	65.600.000
+ Công ty CP ACG VIETNAM	423.400.000	200.200.000
+ Lê Thị Thanh Thủy (1)	15.055.000.000	30.378.000.000
+ Võ Thị Kim Tuyền (2)	15.100.000.000	25.100.000.000
+ REGENCY STEEL ASIA PTE.LTD		440.707.792
+ DECQOO PTE., LTD	1.757.461.053	1.921.711.920
+ Công ty CP HCM Lott 68 (3)	18.000.000.000	
+ Vũ Phương Chi (4)	75.300.000.000	
+ Lê Nguyễn Trúc Quỳnh (5)	16.900.000.000	
+ Các đối tượng khác	4.104.883.300	
b. Phải thu khách hàng dài hạn	-	-
c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		
+ Công ty CP Thành Vũ Tây Ninh	65.600.000	65.600.000
+ Công ty CP ACG VIETNAM	423.400.000	200.200.000

Ghi chú:

(1) Là khoản phải thu theo hợp đồng chuyển nhượng cổ phần của Công ty Cổ phần Ô tô 1/5 số 01/2017/HĐCN/BCG-HĐ ngày 20/02/2017

(2) Là khoản phải thu theo hợp đồng chuyển nhượng cổ phần của Công ty Cổ phần Ô tô 1/5 số 58/2017/HĐCN/BCG-HĐ ngày 26/05/2017

(3) Là khoản phải thu theo hợp đồng chuyển nhượng cổ phần của Công ty Cổ phần VNGateWay số 54A/2017/HĐCN/BCG-HĐ ngày 20/06/2017

(4) Là khoản phải thu theo hợp đồng chuyển nhượng cổ phần của Công ty Cổ phần Thành Vũ Tây Ninh số 02/2017/HĐCN/BCG-VPC ngày 20/02/2017.

(5) Là khoản phải thu theo hợp đồng chuyển nhượng cổ phần của Công ty Cổ phần Ô tô 1/5 số 03/2017/HĐCN/BCG-HĐ ngày 20/02/2017.

CÔNG TY CỔ PHẦN BAMBOO CAPITAL

Lầu 14, Vincom Center, 72 Lê Thánh Tôn, P. Bến Nghé, Q.1, TP HCM

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ

Cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017

3. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

	Ngày 30/06/2017		Ngày 01/01/2017	
	Giá trị gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	
a. Chứng khoán kinh doanh	241.925.000.000	241.925.000.000		372.425.000.000
- Tổng giá trị cổ phiếu	241.925.000.000	241.925.000.000		372.425.000.000
Chi tiết số dư như sau:				
+ Công ty CP Thành Vũ Tây Ninh (1)	98.675.000.000	98.675.000.000		173.675.000.000
+ Công ty CP Ô Tô 1-5 (2)	143.250.000.000	143.250.000.000		198.750.000.000
- Tổng giá trị trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
Tổng cộng	241.925.000.000	241.925.000.000		372.425.000.000
b. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b.1 Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn (3)	7.785.000.000	7.785.000.000		100.845.000.000
- Trái phiếu	7.785.000.000	7.785.000.000		100.845.000.000
- Các khoản đầu tư khác	7.785.000.000	7.785.000.000		100.845.000.000
b.2 Dài hạn				
Tổng cộng	7.785.000.000	7.785.000.000		100.845.000.000

Ghi chú:

(1) Là khoản đầu tư vào Công ty CP Thành Vũ Tây Ninh nhằm mục đích đầu tư ngắn hạn theo phương án được Hội đồng Quản trị phê duyệt tại Nghị quyết số 26/2016/NQ-HĐQT ngày 29/06/2016.

(2) Là khoản đầu tư vào Công ty CP Ô Tô 1-5 nhằm mục đích đầu tư ngắn hạn theo phương án được Hội đồng Quản trị phê duyệt tại Nghị quyết số 25/2016/NQ-HĐQT ngày 29/06/2016.

(3) Là khoản tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng BIDV- CN Bà Chiểu. Khoản tiền gửi này đã được thế chấp cho khoản vay theo Hợp đồng tín dụng số 01/2016/76104400.HDTD ngày 10/10/2016 của Ngân hàng BIDV - CN Bà Chiểu (xem mục V.9 thuyết minh báo cáo tài chính này).

CÔNG TY CỔ PHẦN BAMBOO CAPITAL

Lầu 14, Vincom Center, 72 Lê Thánh Tôn, P. Bến Nghé, Q.1, TP HCM

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ
Cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017

3. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

	Ngày 30/06/2017			Ngày 01/01/2017		
	Giá trị gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá trị gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	779.832.716.293	779.832.716.293	-	662.957.716.293	662.957.716.293	-
- Đầu tư vào công ty con	523.305.560.000	523.305.560.000	-	523.305.560.000	523.305.560.000	-
+ Công ty CP Đầu tư Phát triển Công nghiệp và Vận tải	299.460.560.000	299.460.560.000	-	299.460.560.000	299.460.560.000	-
+ Công ty CP Phát triển Nguyên liệu Hoàng	140.160.000.000	140.160.000.000	-	140.160.000.000	140.160.000.000	-
+ Công ty CP Thành Phúc	68.625.000.000	68.625.000.000	-	68.625.000.000	68.625.000.000	-
+ Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ Phú Thuận	15.060.000.000	15.060.000.000	-	15.060.000.000	15.060.000.000	-
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	220.668.000.000	220.668.000.000	-	123.103.000.000	123.103.000.000	-
+ Công ty TNHH DV BV Trường Thành Đạt Nam Security	12.000.000.000	12.000.000.000	-	12.000.000.000	12.000.000.000	-
+ Công ty CP ACG Việt Nam	450.000.000	450.000.000	-	450.000.000	450.000.000	-
+ Công ty CP Viet Golden Farm	51.000.000.000	51.000.000.000	-	51.000.000.000	51.000.000.000	-
+ Công ty CP Aussino International	849.000.000	849.000.000	-	653.000.000	653.000.000	-
+ Công ty CP Tracodi Invest	1.000.000.000	1.000.000.000	-	1.000.000.000	1.000.000.000	-
+ Công ty TNHH B.O.T ĐT830	103.200.000.000	103.200.000.000	-	30.000.000.000	30.000.000.000	-
+ Công ty CP DV Tracodi	52.169.000.000	52.169.000.000	-	28.000.000.000	28.000.000.000	-
- Đầu tư vào các đơn vị khác	35.859.156.293	35.859.156.293	-	16.549.156.293	16.549.156.293	-
+ Công ty CP Renatus			-	20.000.000	20.000.000	-
+ Công ty CP Đầu tư và Kinh doanh Tài sản Việt Nam	69.210.933	69.210.933	-	69.210.933	69.210.933	-
+ Công ty CP Phát triển Nguồn lực & DV Dầu khí VN	99.945.360	99.945.360	-	99.945.360	99.945.360	-
+ Công ty CP Đầu tư hạ tầng và năng lượng VN	360.000.000	360.000.000	-	360.000.000	360.000.000	-
+ Công ty CP ĐT Trường Thành Quy Nhơn	1.600.000.000	1.600.000.000	-	1.600.000.000	1.600.000.000	-
+ Công ty CP HCM Lott 68	14.400.000.000	14.400.000.000	-	14.400.000.000	14.400.000.000	-
+ Công ty TNHH Sản Xuất Tổng Hợp Châu Á	1.330.000.000	1.330.000.000	-			-
+ Công ty CP Đầu Tư & Phát Triển Bất Động Sản VN GATEWAY	18.000.000.000	18.000.000.000	-			-

4. CÁC KHOẢN PHẢI THU VỀ CHO VAY

	Ngày 30/06/2017	Ngày 01/01/2017
a. Phải thu về cho vay ngắn hạn	5.000.000.000	21.173.237.437
- Võ Thị Thu Hằng		13.691.655.437
- Trần Thị Kiều Tiên		2.481.582.000
- Công ty CP Khai thác khoáng sản Bắc Hà (*)	5.000.000.000	5.000.000.000
b. Phải thu về cho vay dài hạn		
Tổng cộng	5.000.000.000	21.173.237.437

Ghi chú:

(*) Là khoản cho vay tín chấp theo hợp đồng vay vốn số 01/HĐVV-BB-TTKT ngày 16/05/2016 và các phụ lục, thời hạn cho vay 18 tháng, lãi suất 12%/năm.

5. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	Ngày 30/06/2017		Ngày 01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Phải thu ngắn hạn khác	35.288.819.424	-	73.655.624.921	-
- Phải thu về cổ phần hóa				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu BHXH			1.103.298	
- Tạm ứng	357.857.810		2.534.257.182	
- Ký cược, ký quỹ	11.000.000		11.000.000	
- Phải thu khác	34.919.961.614	-	71.109.264.441	
+ Công ty CP Thành Phúc	4.955.888.194		4.710.888.194	
+ Công ty CP Phát triển Nguyễn Hoàng	7.394.482.918		10.065.860.000	
+ Công ty TNHH MTV ĐT PT Trường Thành Việt Nam			2.249.444.444	
+ Võ Thị Thu Hằng			980.899.801	
+ Công ty CP KTKS Bắc Hà	958.333.334		708.333.334	
+ Công ty CP Viet Golden Farm	8.501.061.444		40.845.950.333	
+ Ngân hàng Agribank			2.542.692.611	
+ Công ty CP ACG VIETNAM	1.419.312.330		269.312.330	
+ Công ty TNHH ĐT XD Băng Dương	10.700.000.000		6.000.000.000	
+ Công ty TNHH DV BV Trường Thành Đại Nam Security	736.611.112		586.611.112	
+ Khác	254.272.282		2.149.272.282	
b. Phải thu dài hạn khác	980.642.827.373	-	980.642.827.373	-
- Phải thu khác	980.000.000.000		980.000.000.000	
+ Công ty CP Viet Golden Farm (1)	440.000.000.000		440.000.000.000	
+ Công ty CP Đầu tư phát triển Công Nghiệp và vận tải (2)	540.000.000.000		540.000.000.000	
- Ký cược, ký quỹ	642.827.373		642.827.373	
Tổng cộng	1.015.931.646.797		1.054.298.452.294	



Ghi chú:

(1) Là khoản phải thu có thời hạn 3 năm theo hợp đồng hợp tác kinh doanh số 09/2016/HTKD-BCG-VGF ngày 09/05/2016 và phụ lục hợp đồng số 01/2017/HTKD-BCG-VGF ký ngày 07/04/2017 giữa Công ty CP Bamboo Capital (BCG) và Công ty CP Viet Golden Farm (VGF). Theo đó, BCG đồng ý chuyển cho VGF 440 tỷ để hợp tác đầu tư (không hình thành pháp nhân mới). Năm đầu tiên BCG sẽ được hưởng lợi nhuận là 12,1% không phụ thuộc vào kết quả kinh doanh của VGF, các năm sau BCG sẽ được hưởng lợi nhuận là 12,2% trên tổng số tiền đầu tư.

(2) Là khoản phải thu có thời hạn 3 năm theo hợp đồng hợp tác kinh doanh số 10/2016/HTKD-BCG-TCD ngày 12/5/2016 giữa Công ty CP Bamboo Capital (BCG) và Công ty CP Đầu tư Phát triển Công nghiệp và Vận tải (Tracodi). Theo đó, BCG đồng ý chuyển cho Tracodi 540 tỷ để hợp tác đầu tư (không hình thành pháp nhân mới). Cuối mỗi năm tài chính, các bên sẽ tiến hành quyết toán khoản thu nhập và chi phí phát sinh của các dự án để phân chia lợi nhuận.

6. HÀNG TỒN KHO

	Ngày 30/06/2017		Ngày 01/01/2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	173.342.931		180.904.750	
- Công cụ, dụng cụ				
- Chi phí SXKD dở dang				
- Thành phẩm				
- Hàng hóa	4.059.819.838		1.130.162.295	
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	4.233.162.769	-	1.311.067.045	-



CÔNG TY CỔ PHẦN BAMBOO CAPITAL

Lầu 14, Vincom Center, 72 Lê Thánh Tôn, P. Bến Nghé, Q.1, TP HCM

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ
Cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017

7. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	TSCĐ khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
1. Số dư đầu kỳ	-	60.000.000	5.209.015.818	414.079.291	-	5.683.095.109
2. Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	-	60.000.000	5.209.015.818	414.079.291	-	5.683.095.109
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
1. Số dư đầu kỳ	-	6.666.667	826.326.935	350.501.862	-	1.183.495.463
2. Khấu hao trong kỳ	-	10.000.000	515.948.947	19.306.677	-	545.255.624
- Khấu hao tăng trong kỳ	-	10.000.000	515.948.947	19.306.677	-	545.255.624
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
3. Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	-	16.666.667	1.342.275.882	369.808.539	-	1.728.751.087
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
1. Tại ngày đầu kỳ	-	53.333.334	4.382.688.884	63.577.429	-	4.499.599.646
2. Tại ngày cuối kỳ	-	43.333.334	3.866.739.937	44.270.752	-	3.954.344.022

Ghi chú:

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo cho các khoản vay, nợ 3.572.831.603 VND.
- Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 317.496.200 VND.
- Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối năm chờ thanh lý
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình



CÔNG TY CỔ PHẦN BAMBOO CAPITAL

Lầu 14, Vincom Center, 72 Lê Thánh Tôn, P. Bến Nghé, Q.1, TP HCM

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ
Cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017

8. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

a. Ngắn hạn

b. Dài hạn

- Chi phí CCDC xuất dùng
- Chi phí khác

Tổng cộng

	Ngày 30/06/2017	Ngày 01/01/2017
	-	-
	279.856.496	370.331.752
	279.856.496	370.331.752
Tổng cộng	279.856.496	370.331.752

9. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	Ngày 01/01/2017		Phát sinh		Ngày 30/06/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn						
+ Ngân hàng Agribank - CN Phan Đình Phùng	102.710.702.046	102.710.702.046	16.404.452.792	102.226.458.692	16.888.696.146	16.888.696.146
+ Ngân hàng BIDV - CN Bà Chiểu (1)	100.000.000.000	100.000.000.000		100.000.000.000	-	-
	2.710.702.046	2.710.702.046	16.404.452.792	2.226.458.692	16.888.696.146	16.888.696.146
b. Vay dài hạn						
+ Ngân hàng Sacombank (2)	1.348.999.000	1.348.999.000	-	142.002.000	1.206.997.000	1.206.997.000
	1.348.999.000	1.348.999.000		142.002.000	1.206.997.000	1.206.997.000
Cộng	104.059.701.046	104.059.701.046	16.404.452.792	102.368.460.692	18.095.693.146	18.095.693.146

c. Các khoản nợ thuê tài chính

d. Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

Ghi chú:

- (1) Theo hợp đồng tín dụng 01/2016/7610400 ngày 10/10/2016, đây là khoản vay vốn lưu động tại NH BIDV - CN Bà Chiểu, kỳ hạn 6 tháng, lãi suất 7,5%/năm. Khoản vay này được đảm bảo bằng phương tiện vận tải của Công ty theo các hợp đồng thế chấp sau (xem thuyết minh V.3 và V.7):
- Hợp đồng thế chấp tài sản số 01/2017/7610400/HĐBĐ ngày 19/01/2017. Tài sản thế chấp: 01 xe ô tô Ford ECOSPORT.
 - Hợp đồng thế chấp tài sản số 02/2017/7610400/HĐBĐ ngày 19/01/2017. Tài sản thế chấp: 01 xe ô tô KIA SORENTO và 01 xe ô tô LandRover Range Rover
 - Hợp đồng cầm cố tiền gửi số 03/2017/7610400/HĐBĐ ngày 18/01/2017. Tài sản thế chấp: số dư tiền gửi theo hợp đồng tiền gửi số 01/2017/7610400/HĐTĐ ngày 18/01/2017, giá trị 3.905.000.000 VND.
 - Hợp đồng cầm cố tiền gửi số 04/2017/7610400/HĐBĐ ngày 19/01/2017. Tài sản thế chấp: số dư tiền gửi theo hợp đồng tiền gửi số 02/2017/7610400/HĐTĐ ngày 19/01/2017, giá trị 300.000.000 VND.



CÔNG TY CỔ PHẦN BAMBOO CAPITAL

Lầu 14, Vincom Center, 72 Lê Thánh Tôn, P. Bến Nghé, Q.1, TP HCM

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ
Cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017

- Hợp đồng cầm cố tiền gửi số 05/2017/7610400/HĐBĐ ngày 15/02/2017. Tài sản thế chấp: số dư tiền gửi theo hợp đồng tiền gửi số 03/2017/7610400/HĐTG ngày 15/02/2017, giá trị 680.000.000 VND.
- Hợp đồng cầm cố tiền gửi số 06/2017/7610400/HĐBĐ ngày 21/02/2017. Tài sản thế chấp: số dư tiền gửi theo hợp đồng tiền gửi số 04/2017/7610400/HĐTG ngày 21/02/2017, giá trị 2.500.000.000 VND.
- Hợp đồng cầm cố tiền gửi số 07/2017/7610400/HĐBĐ ngày 20/06/2017. Tài sản thế chấp: số dư tiền gửi theo hợp đồng tiền gửi số 05/2017/7610400/HĐTG ngày 20/06/2017, giá trị 400.000.000 VND.

(2) Theo hợp đồng tín dụng LD1626300385 ngày 19/09/2016, đây là khoản vay dư nợ giảm dần có thời hạn vay 60 tháng, lãi suất vay 24 tháng đầu tiên là 9%/năm. Khoản vay này được đảm bảo bằng phương tiện vận tải của công ty (xem thuyết minh V.7).



10. PHẢI TRẢ CHO NGƯỜI BÁN

	Ngày 30/06/2017		Ngày 01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Ngắn hạn	3.697.247.595	3.697.247.595	19.015.236.196	19.015.236.196
- Công ty TNHH MTV Nông nghiệp Đức Long Gia Lai		-	17.254.758.400	17.254.758.400
- Công ty CP Dịch vụ Tracodi	902.478.737	902.478.737	873.384.424	873.384.424
- Công ty CP HCM Lott 68	1.799.170.000	1.799.170.000		
- Các đối tượng khác	995.598.858	995.598.858	887.093.372	887.093.372
b. Dài hạn		-		-
Cộng	3.697.247.595	3.697.247.595	19.015.236.196	19.015.236.196

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán**d. Phải trả người bán là các bên liên quan**

- Công ty CP Dịch vụ Tracodi	902.478.737	902.478.737	873.384.424	873.384.424
------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

11. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN NỢ CHO NHÀ NƯỚC

	Ngày 01/01/2017	Phải nộp trong kỳ	Đã nộp trong kỳ	Ngày 30/06/2017
a. Phải nộp	7.476.095.635	2.154.633.582	1.859.814.629	7.770.914.588
Thuế giá trị gia tăng	255.943.205	882.584.275	259.220.972	879.306.508
Thuế thu nhập doanh nghiệp	7.121.721.646	1.088.897.986	1.513.227.097	6.697.392.535
Thuế thu nhập cá nhân	98.430.784	167.677.109	71.892.348	194.215.545
Thuế khác		15.474.212	15.474.212	-
b. Phải thu	-	-	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp				
Thuế khác				

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

12. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	Ngày 30/06/2017	Ngày 01/01/2017
a. Ngắn hạn	7.135.219.839	43.010.115.819
- Trích trước chi phí tiền lương		
- Tạm trích chi phí giá vốn hàng hóa, thành phẩm, BĐS đã bán...		
- Trích trước chi phí, điện nước, lãi vay	7.135.219.839	42.910.115.819
- Chi phí thuê văn phòng		
- Các khoản khác		100.000.000
b. Dài hạn	-	-
Cộng	7.135.219.839	43.010.115.819

13. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ KHÁC

	Ngày 30/06/2017	Ngày 01/01/2017
a. Ngắn hạn	82.135.503.620	29.455.831.000
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- KPCĐ, BHXH, BHYT, BHTN	78.034.620	
- Cổ tức lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	82.057.469.000	29.455.831.000
+ Phạm Thị Ngọc Thanh		4.600.000.000
+ Huỳnh Thị Hồng Hạnh		
+ Trần Thị Kiều Tiên (1)	36.000.000.000	
+ Công ty CP Đầu tư Phát triển Công Nghiệp và vận tải	43.133.000.000	20.280.000.000
+ Kiều Quốc Dũng		
+ Đỗ Phương Mai (2)	2.462.809.000	4.004.171.000
+ Lê Thị Mai Loan		
+ Trần Thị Tường Vân		
+ Đối tượng khác	461.660.000	571.660.000
b. Dài hạn	980.000.000.000	980.000.000.000
- Nhận ký cược ký quỹ dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	980.000.000.000	980.000.000.000
+ Công ty CP Gỗ Hoàng Anh Gia Lai (3)	440.000.000.000	440.000.000.000
+ Công ty TNHH MTV Vạn Phúc Hưng (4)	540.000.000.000	540.000.000.000
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán		

Ghi chú:

(1) Đây là khoản BCG phải trả cho Bà Trần Thị Kiều Tiên theo hợp đồng mượn tiền số 05/2017/BCG-TTTK ngày 27/02/2017.

(2) Đây là khoản BCG phải trả cho Bà Đỗ Phương Mai, theo hợp đồng vay vốn hình thức tín chấp số 15A/2015/HĐVV-BCG-DPM ngày 01/12/2015, phụ lục 01 ngày 04/01/2016 và phụ lục 02 ngày 08/02/2016, thời hạn vay 12 tháng, lãi suất vay là 0%.

(3) Đây là khoản BCG nhận từ Công ty CP Gỗ Hoàng Anh Gia Lai (HAGLG) theo thỏa thuận từ hợp đồng hợp tác kinh doanh số 12/2016/HTKD-HAGLG-BCG ngày 09/05/2016 và phụ lục hợp đồng số 01/2017/HTKD-HAGLG-BCG ký ngày 07/04/2017. Theo nội dung hợp đồng có thời hiệu 3 năm, HAGLG sẽ chuyển 440 tỷ đồng để hợp tác đầu tư trong các dự án với BCG mà không hình thành pháp nhân mới. Năm đầu tiên HAGLG sẽ được hưởng lợi nhuận cố định là 12% không phụ thuộc vào kết quả kinh doanh của dự án, các năm sau HAGLG sẽ được hưởng lợi nhuận là 12,1% trên tổng số tiền đầu tư.

(4) Đây là khoản BCG nhận từ Công ty TNHH MTV Vạn Phúc Hưng (VPH) theo thỏa thuận từ hợp đồng hợp tác kinh doanh số 08/2016/HTKD-VPH-BB ngày 12/05/2016. Theo nội dung hợp đồng có thời hiệu 3 năm, VPH sẽ chuyển 540 tỷ đồng để hợp tác đầu tư trong các dự án với BCG mà không hình thành pháp nhân mới. Cuối mỗi năm tài chính, các bên sẽ tiến hành quyết toán khoản thu nhập và chi phí phát sinh của các dự án để phân chia lợi nhuận.

01172
NG T
NHÌM HỮ
VỤ TỰ
NH KẾ
IỂM TỐ
IA NAN
P. HỒ

CÔNG TY CỔ PHẦN BAMBOO CAPITAL

Lầu 14, Vincom Center, 72 Lê Thánh Tôn, P. Bến Nghé, Q.1, TP HCM

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ
Cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017

14. VỐN CHỦ SỞ HỮU

a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của Chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư tại ngày 01/01/2016	407.000.000.000			18.961.767.027	425.961.767.027
- Chia cổ tức bằng cổ phiếu	32.557.600.000			(32.557.600.000)	-
- Lợi nhuận tăng trong kỳ				26.818.000.362	26.818.000.362
- Chi phí phát sinh khi phát hành cổ phiếu trong kỳ					
- Lợi nhuận giảm trong kỳ		(165.000.000)			(165.000.000)
- Trích lập các quỹ theo Nghị quyết Đại HĐCĐ					-
- Chia cổ tức					-
- Giảm khác					-
Số dư tại ngày 30/6/2016	439.557.600.000	(165.000.000)	-	13.222.167.389	452.614.767.389
Số dư tại ngày 01/01/2017	1.080.057.600.000	(165.000.000)	-	25.674.079.428	1.105.566.679.428
- Chia cổ tức bằng cổ phiếu					-
- Lợi nhuận tăng trong kỳ				4.294.456.459	4.294.456.459
- Chi phí phát sinh khi phát hành cổ phiếu trong kỳ					-
- Lợi nhuận giảm trong kỳ					-
- Trích lập các quỹ theo Nghị quyết Đại HĐCĐ					-
- Chia cổ tức bằng cổ phiếu					-
- Giảm khác					-
Số dư tại ngày 30/6/2017	1.080.057.600.000	(165.000.000)	-	29.968.535.887	1.109.861.135.887

Ghi chú:

Thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên số 01/2016.NQ-ĐHĐCĐ ngày 02/03/2016, trong giai đoạn 6 tháng cuối năm 2016 Công ty Cổ phần Bamboo Capital đã hoàn thành việc phát hành 64.050.000 cổ phiếu ra công chúng (tương đương 640.500.000.000 đồng), nâng tổng số vốn điều lệ thực góp đến ngày 31/12/2016 là 1.080.057.600.000 đồng.



b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Ngày 30/06/2017	Ngày 01/01/2017
- Vốn nhà nước	-	-
- Tổ chức cá nhân khác	1.080.057.600.000	1.080.057.600.000
Cộng	1.080.057.600.000	1.080.057.600.000

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	1.080.057.600.000	407.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	-	32.557.600.000
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	1.080.057.600.000	439.557.600.000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia	-	32.557.600.000

d. Cổ phiếu

	Ngày 30/06/2017	Ngày 01/01/2017
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	108.005.760	108.005.760
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	108.005.760	108.005.760
+ Cổ phiếu phổ thông	108.005.760	108.005.760
- Số lượng Cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	108.005.760	108.005.760
+ Cổ phiếu phổ thông	108.005.760	108.005.760

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/cổ phiếu

e. Cổ tức

	Ngày 30/06/2017	Ngày 01/01/2017
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	-	-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận	-	-

f. Các quỹ của doanh nghiệp**15. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

	Ngày 30/06/2017	Ngày 01/01/2017
a. Tài sản thuê ngoài		
b. Tài sản nhận giữ hộ		
c. Ngoại tệ các loại		
- USD	787,80	925,31
d. Vàng tiền tệ		
d. Nợ khó đòi đã xử lý		
e. Các thông tin khác		

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Đơn vị tính: VND

1. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</i>
a. Doanh thu	32.849.990.512	8.422.425.446
+ Doanh thu bán hàng	21.101.990.512	7.821.210.910
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	11.748.000.000	601.214.536
b. Doanh thu đối với các bên liên quan	312.000.000	7.821.210.910
+ Doanh thu bán hàng	-	7.821.210.910
Công ty CP Đầu tư Phát triển Công nghiệp và Vận tải		7.821.210.910
+ Doanh thu dịch vụ	312.000.000	
Công ty CP ACG VIETNAM	312.000.000	

2. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</i>
- Giá vốn hàng hóa	20.670.706.085	7.778.000.000
- Giá vốn dịch vụ		
Cộng	20.670.706.085	7.778.000.000

3. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</i>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.329.490.770	676.571.264
- Lãi phải thu theo hợp đồng hợp tác đầu tư	21.205.444.444	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi đầu tư cổ phiếu	400.000.000	23.798.050.000
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		13.665.010.000
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	53.093.144	
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Cộng	22.988.028.358	38.139.631.264

4. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</i>
- Chi phí lãi vay	1.197.793.352	
- Chi phí phải trả theo hợp đồng hợp tác đầu tư	20.934.222.222	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5.481.941	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Cộng	22.137.497.515	-

5. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</i>
a. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	131.005.682	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	10.888.997	
- Chi phí bằng tiền khác	120.116.685	
b. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	7.502.647.760	6.932.720.022
- Chi phí nhân viên quản lý	3.824.157.309	2.832.793.848
- Chi phí vật liệu quản lý	202.565.437	368.443.446
- Chi phí đồ dùng văn phòng	148.638.892	126.326.412
- Chi phí khấu hao TSCĐ	545.255.624	258.642.215
- Thuế, phí và lệ phí	3.000.000	4.700.200
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.367.835.615	2.796.998.431
- Chi phí bằng tiền khác	411.194.883	544.815.470

6. CHI PHÍ SẢN XUẤT, KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</i>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	202.565.437	8.146.443.446
- Chi phí nhân công	3.824.157.309	2.832.793.848
- Chi phí khấu hao TSCĐ	545.255.624	258.642.215
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.378.724.612	2.796.998.431
- Chi phí bằng tiền khác	682.950.460	675.842.082
Cộng	7.633.653.442	14.710.720.022

7. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	<i>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</i>	<i>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</i>
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	5.383.354.445	31.843.383.345
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN	-	(9.764.556.657)
+ Các khoản điều chỉnh tăng		3.900.453.343
+ Các khoản điều chỉnh giảm		(13.665.010.000)
- Tổng thu nhập chịu thuế	5.383.354.445	22.078.826.688
+ Lỗi từ các năm trước chuyển sang		
- Tổng thu nhập tính thuế	5.383.354.445	22.078.826.688
- Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1.088.897.986	5.025.382.983
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	1.076.670.889	4.415.765.338
+ Khoản thuế TNDN truy thu	12.227.097	609.617.645

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÊN BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

Trong kỳ, Công ty không có các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng.

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN QUAN

a. Các bên liên quan

Tên Công ty	Quan hệ
Công ty CP Thành Phúc	Công ty con
Công ty CP Phát triển Nguyễn Hoàng	Công ty con
Công ty CP Đầu tư Phát triển Công nghiệp và Vận tải	Công ty con
Công ty TNHH TM DV Phú Thuận	Công ty con
Công ty Liên doanh Khai thác và Chế biến VLXD An Giang	Công ty con gián tiếp
Công ty CP Xuất khẩu Lao động Tracodi	Công ty con gián tiếp
Công ty CP ACG VietNam	Công ty liên kết
Công ty CP Viet Golden Farm	Công ty liên kết
Công ty CP Aussino International	Công ty liên kết
Công ty TNHH DV Bảo vệ Trường thành Đại Nam Security	Công ty liên kết
Công ty CP DV Tracodi	Công ty liên kết
Công ty TNHH B.O.T ĐT830	Công ty liên kết
Công ty CP Tracodi Invest	Công ty liên kết
Công ty CP Sản xuất Kinh doanh Phân bón Vinacafe	Công ty liên kết
Công ty Taxi Việt Nam (VinaTaxi)	Công ty liên kết
Công ty CP Ô tô 1-5	Cùng thành viên quản lý chủ chốt
Công ty CP Thành Vũ Tây Ninh	Cùng thành viên quản lý chủ chốt
Công ty TNHH MTV ĐT PT Trường Thành Việt Nam	Cùng thành viên quản lý chủ chốt
Công ty CP KT KS Bắc Hà	Cùng thành viên quản lý chủ chốt
Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc	Ban điều hành

b. Các giao dịch trọng yếu với các bên có liên quan

Tên Công ty	Giao dịch	Số tiền
Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc	Lương, thưởng, phụ cấp khác	620.547.711
Công ty CP Phát triển Nguyễn Hoàng	Cho mượn	11.054.000.000
	Thu lại tiền cho mượn	13.725.377.082
Công ty CP Thành Phúc	Cho mượn	3.280.000.000
	Thu lại tiền cho mượn	3.035.000.000
Công ty CP Đầu tư Phát triển Công nghiệp và Vận tải	Mượn tiền	37.930.000.000
	Trả tiền mượn	15.077.000.000
Công ty CP ACG VIETNAM	Cho mượn	1.150.000.000
	Cung cấp dịch vụ	312.000.000
Công ty CP Viet Golden Farm	Cho mượn	33.000.000
	Phải thu lãi hợp đồng hợp tác đầu tư	7.603.444.444
Công ty CP Aussino International	Chuyển tiền góp vốn	196.000.000
Công ty TNHH DV Bảo vệ Trường thành Đại Nam Security	Cho mượn	150.000.000
Công ty CP DV Tracodi	Chuyển tiền góp vốn	24.169.000.000
	Sử dụng dịch vụ	1.239.841.827
Công ty TNHH B.O.T ĐT830	Chuyển tiền góp vốn	73.200.000.000
	Cho mượn	1.860.000.000
	Thu lại tiền cho mượn	1.860.000.000
Công ty TNHH MTV ĐT PT Trường Thành Việt Nam	Phải thu lãi hợp đồng hợp tác đầu tư	50.000.000
	Thu lại tiền cho mượn	2.299.444.444
Công ty CP KT KS Bắc Hà	Phải thu lãi cho vay	250.000.000

c. Số dư với các bên liên quan

Tên Công ty	Mã trên CĐKT	Số tiền
Công ty CP Thành Phúc	136	4.955.888.194
Công ty CP Phát triển Nguyễn Hoàng	136	7.394.482.918
	312	195.000.000
Công ty CP ĐT PT Công Nghiệp và Vận tải	216	540.000.000.000
	319	43.133.000.000
Công ty CP ACG VIETNAM	131	423.400.000
	136	1.419.312.330
Công ty CP Viet Golden Farm	136	8.501.061.444
	216	440.000.000.000
Công ty TNHH DV Bảo vệ Trường thành Đại Nam Security	136	736.611.112
Công ty CP DV Tracodi	311	902.478.737
	319	90.000.000
Công ty CP Thành Vũ Tây Ninh	131	65.600.000
	319	1.660.000
Công ty CP KT KS Bắc Hà	136	958.333.334
	135	5.000.000.000

2. THÔNG TIN VỀ SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016 và số liệu trên Báo cáo tài chính riêng cho giai đoạn 6 tháng đầu năm 2016 đã được Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS) kiểm toán và soát xét.

3. THÔNG TIN VỀ BÁO CÁO BỘ PHẬN

Thông tin bộ phận được trình bày theo bộ phận theo khu vực địa lý và lĩnh vực kinh doanh của Công ty. Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý và lĩnh vực kinh doanh, được dựa vào cơ cấu báo cáo nội bộ và quản lý của Công ty.

Kết quả báo cáo bộ phận bao gồm các khoản mục phân bổ trực tiếp cho một bộ phận cũng như cho các bộ phận được phân chia theo một cơ sở hợp lý. Các khoản mục không được phân bổ bao gồm tài sản, nợ phải trả, doanh thu từ hoạt động tài chính, chi phí tài chính, chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp, lãi hoặc lỗ khác và thuế thu nhập doanh nghiệp.

Công ty trình bày báo cáo bộ phận của mình theo loại hình kinh doanh

Chỉ tiêu	Bán hàng hoá	Cung cấp dịch vụ	Tổng cộng
Doanh thu thuần	21.101.990.512	11.748.000.000	32.849.990.512
Giá vốn	20.670.706.085	-	20.670.706.085
Lợi nhuận thuần	431.284.427	11.748.000.000	12.179.284.427

501172
CÔNG TY
CH NHIỆM HI
I VỤ TƯ
HÍNH KẾ
KIỂM T
PHÍA NAM
T.P.HỒ

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ
Cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017

Cho giai đoạn 06 tháng đầu năm 2017

	Giá trị sổ sách			Giá trị hợp lý		
	Tại ngày 30/06/2017		Tại ngày 01/01/2017		Tại ngày 30/06/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng	Giá trị thuần	Giá trị thuần
Tài sản tài chính						
Tiền và các khoản tương đương tiền	1.938.506.379		9.580.181.426		1.938.506.379	9.580.181.426
Phải thu khách hàng và phải thu khác	1.168.687.991.150		1.135.959.689.443		1.168.687.991.150	1.135.959.689.443
Đầu tư ngắn hạn	249.710.000.000		473.270.000.000		249.710.000.000	473.270.000.000
Đầu tư dài hạn	779.832.716.293		662.957.716.293		779.832.716.293	662.957.716.293
Tổng	2.200.169.213.822	-	2.281.767.587.162	-	2.200.169.213.822	2.281.767.587.162
Nợ phải trả tài chính						
Vay và nợ	18.095.693.146		104.059.701.046		18.095.693.146	104.059.701.046
Phải trả người bán và phải trả khác	1.074.100.693.075		1.036.148.162.831		1.074.100.693.075	1.036.148.162.831
Chi phí phải trả	7.135.219.839		43.010.115.819		7.135.219.839	43.010.115.819
Tổng	1.099.331.606.060	-	1.183.217.979.696	-	1.099.331.606.060	1.183.217.979.696

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được phản ánh theo giá trị mà công cụ tài chính có thể chuyển đổi trong một giao dịch hiện tại giữa các bên, có đầy đủ hiểu biết và mong muốn giao dịch.

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính không được đánh giá và xác định chính thức vào ngày 30/06/2017 và 01/01/2017. Công ty ước tính giá trị hợp lý và giá trị sổ sách của tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính không có chênh lệch trọng yếu.



5. QUẢN LÝ RỦI RO TÀI CHÍNH

Nợ phải trả tài chính chủ yếu của Công ty bao gồm các khoản nợ vay, các khoản phải trả người bán và các khoản phải trả khác. Mục đích chính của những khoản nợ phải trả tài chính này là nhằm huy động nguồn tài chính phục vụ các hoạt động của Công ty. Công ty có các tài sản tài chính như các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác, tiền mặt và tiền gửi ngắn hạn, đầu tư chứng khoán niêm yết và chưa niêm yết phát sinh trực tiếp từ hoạt động của Công ty.

Rủi ro trọng yếu phát sinh từ các công cụ tài chính của Công ty là rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản.

Nghị quyết quản lý rủi ro là nghiệp vụ không thể thiếu cho toàn bộ hoạt động kinh doanh của Công ty. Công ty đã thiết lập hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí khi rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Tổng Giám đốc liên tục theo dõi quy trình quản lý rủi ro của Công ty nhằm đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

Ban Tổng Giám đốc Công ty xem xét và thống nhất áp dụng các chính sách quản lý cho những rủi ro trên như sau:

a - Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo sự biến động của giá thị trường. Rủi ro thị trường bao gồm 3 loại rủi ro: rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất và rủi ro giá. Công cụ tài chính bị ảnh hưởng bởi rủi ro thị trường bao gồm các khoản vay và nợ, trái phiếu doanh nghiệp, trái phiếu chuyển đổi, các khoản đặt cọc và các khoản đầu tư tài chính.

Các phân tích về độ nhạy trình bày dưới đây được lập trên cơ sở giá trị các khoản nợ thuần, tỷ lệ giữa các khoản nợ có lãi suất cố định và các khoản nợ có lãi suất thả nổi là không thay đổi.

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường.

Rủi ro lãi suất của Công ty chủ yếu liên quan đến tiền, các khoản tiền gửi ngắn hạn và các khoản vay.

Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình thị trường để có được các lãi suất có lợi nhất và vẫn nằm trong giới hạn quản lý Rủi ro của mình.

Công ty không thực hiện phân tích độ nhạy đối với lãi suất vì Rủi ro do thay đổi lãi suất tại ngày lập báo cáo là không đáng kể.

Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái. Rủi ro về thay đổi tỷ giá ngoại tệ của công ty chủ yếu liên quan đến các hoạt động của công ty (khi doanh thu hoặc chi phí có gốc ngoại tệ khác so với tiền tệ chức năng của công ty).

Do công ty được thành lập và hoạt động tại Việt Nam với đồng tiền báo cáo là đồng Việt Nam, đồng tiền giao dịch chính của Công ty cũng là đồng Việt Nam. Do đó, rủi ro về ngoại tệ của Công ty là không trọng yếu.

Rủi ro về giá cổ phiếu

Các cổ phiếu đã niêm yết và chưa niêm yết do công ty nắm giữ bị ảnh hưởng bởi các Rủi ro thị trường phát sinh từ tính không chắc chắn về giá trị tương lai của cổ phiếu đầu tư dẫn đến giá trị khoản dự phòng giảm giá đầu tư có thể tăng/giảm. Công ty quản lý rủi ro về giá cổ phiếu bằng cách thiết lập hạn mức đầu tư. Ban Tổng Giám đốc của công ty cũng xem xét và phê duyệt các quyết định đầu tư vào cổ phiếu.

Công ty sẽ tiến hành việc phân tích và trình bày độ nhạy do tác động của biến động giá cổ phiếu đến kết quả kinh doanh của Công ty khi có các hướng dẫn chi tiết bởi các cơ quan quản lý.

b - Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng giao dịch không thực hiện các nghĩa vụ của mình, dẫn đến tổn thất về tài chính. Công ty có rủi ro tín dụng từ các hoạt động kinh doanh của mình chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng và từ hoạt động tài chính bao gồm tiền gửi ngân hàng, ngoại hối và các công cụ tài chính khác.

Phải thu khách hàng

Rủi ro tín dụng từ các khoản phải thu khách hàng được quản lý bằng cách áp dụng hạn mức thanh toán do Ban Tổng Giám đốc Công ty phê duyệt. Quá trình thanh toán của khách hàng và mức độ rủi ro tín dụng được Trưởng phòng Kinh doanh và Kế toán trưởng theo dõi liên tục và báo cáo cho Ban Tổng giám đốc.

Tiền gửi ngân hàng

Công ty chủ yếu duy trì số dư tiền gửi tại các ngân hàng được nhiều người biết đến ở Việt Nam. Rủi ro tín dụng đối với số dư tiền gửi tại các ngân hàng được quản lý bởi bộ phận ngân quỹ của Công ty theo chính sách của Công ty. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

c - Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty sẽ gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Bảng dưới đây tổng hợp thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính của Công ty dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng trên cơ sở chưa được chiết khấu:

	Dưới 1 năm	Trên 1 năm	Tổng cộng
Ngày 01/01/2017			
Vay và nợ	102.710.702.046	1.348.999.000	104.059.701.046
Phải trả người bán và phải trả khác	56.148.162.831	980.000.000.000	1.036.148.162.831
Chi phí phải trả	43.010.115.819		43.010.115.819
Tổng	201.868.980.696	981.348.999.000	1.183.217.979.696
Ngày 30/06/2017			
Vay và nợ	16.888.696.146	1.206.997.000	18.095.693.146
Phải trả người bán và phải trả khác	94.100.693.075	980.000.000.000	1.074.100.693.075
Chi phí phải trả	7.135.219.839		7.135.219.839
Tổng	118.124.609.060	981.206.997.000	1.099.331.606.060

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có đủ khả năng tiếp cận các nguồn vốn và các khoản vay đến hạn thanh toán trong vòng 12 tháng có thể được tái tục với các bên cho vay.

Bảng sau đây trình bày chi tiết mức đáo hạn cho tài sản tài chính phi phái sinh. Bảng được lập trên cơ sở mức đáo hạn theo hợp đồng chưa chiết khấu của tài sản tài chính gồm lãi từ các tài sản đó, nếu có. Việc trình bày thông tin tài sản tài chính phi phái sinh là cần thiết để hiểu được việc quản lý rủi ro thanh khoản của Công ty khi tính thanh khoản được quản lý trên cơ sở công nợ và tài sản thuần.

	Dưới 1 năm	Trên 1 năm	Tổng cộng
Ngày 01/01/2017			
Tiền và các khoản tương đương tiền	9.580.181.426		9.580.181.426
Phải thu khách hàng và phải thu khác	155.316.862.070	980.642.827.373	1.135.959.689.443
Đầu tư tài chính	473.270.000.000	662.957.716.293	1.136.227.716.293
Cộng	638.167.043.496	1.643.600.543.666	2.281.767.587.162
Ngày 30/06/2017			
Tiền và các khoản tương đương tiền	1.938.506.379		1.938.506.379
Phải thu khách hàng và phải thu khác	188.045.163.777	980.642.827.373	1.168.687.991.150
Đầu tư tài chính	249.710.000.000	779.832.716.293	1.029.542.716.293
Cộng	439.693.670.156	1.760.475.543.666	2.200.169.213.822

6. MỘT SỐ CHỈ TIÊU ĐÁNH GIÁ KHÁI QUÁT TÌNH HÌNH KINH DOANH

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Ngày 30/06/2017	Ngày 01/01/2017
Cơ cấu tài sản			
Tài sản ngắn hạn/ Tổng số tài sản	%	20,10%	27,96%
Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản	%	79,90%	72,05%
Cơ cấu nguồn vốn			
Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	49,77%	51,70%
Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	50,23%	48,30%
Khả năng thanh toán			
Khả năng thanh toán tức thời	lần	0,02	0,05
Khả năng thanh toán nhanh	lần	3,72	3,16
Khả năng thanh toán hiện hành	lần	3,75	3,17

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
Tỷ suất sinh lời			
Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	9,64%	68,39%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	7,69%	57,60%
Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	0,24%	1,89%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	0,19%	1,59%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu	%	0,39%	5,93%

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng

Hoàng Thị Minh Châu

Lập, ngày 20 tháng 07 năm 2017

Tổng Giám đốc



Nguyễn Thế Tài