

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và  
các công ty con**

Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ tại  
ngày 30 tháng 6 năm 2016



**Giấy Chứng nhận  
Đăng ký Doanh nghiệp** 1100548578

ngày 10 tháng 9 năm 2002

Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp đã được điều chỉnh nhiều lần, và lần điều chỉnh gần nhất là vào ngày 4 tháng 6 năm 2014. Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp và các giấy chứng nhận điều chỉnh do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Long An cấp.

**Hội đồng Quản trị**

Ông Võ Quốc Thắng  
Ông Võ Văn Khuyến  
Ông Nguyễn Văn Hùng  
Ông Nguyễn Văn An  
Bà Huỳnh Thị Hồng Thắm

Chủ tịch  
Phó Chủ tịch  
Thành viên  
Thành viên  
Thành viên

**Ban Điều hành**

**Ban Tổng Giám đốc**

Ông Nguyễn Văn Hùng  
Ông Lê Minh Phúc  
Ông Thái Văn Anh  
Bà Nguyễn Thị Thu Hồng

Tổng Giám đốc  
Phó Tổng Giám đốc  
Phó Tổng Giám đốc  
Phó Tổng Giám đốc

**Kế toán trưởng**

Ông Nguyễn Văn Dư

**Ban Kiểm soát**

Bà Mai Thị Mộng Thu  
Ông Trương Tấn Vĩnh  
Bà Nguyễn Ngọc Thiên Hương

Trưởng Ban Kiểm Soát  
Thành viên  
Thành viên

**Trụ sở đăng ký**

Số 7, Khu phố 6  
Thị trấn Bến Lức, Huyện Bến Lức  
Tỉnh Long An  
Việt Nam



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**  
Tại ngày 30 tháng 6 năm 2016

	MS	TM	30/6/2016	Đơn vị tính: VNĐ 01/01/2016
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>		<b>2.194.508.012.435</b>	<b>2.233.197.500.747</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>5</b>	<b>295.227.734.900</b>	<b>197.702.139.713</b>
1. Tiền	111		293.968.108.840	123.928.835.285
2. Các khoản tương đương tiền	112		1.259.626.060	73.773.304.428
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>6</b>	<b>30.365.950.759</b>	<b>29.849.846.639</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		9.727.200.759	9.849.846.639
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		20.638.750.000	20.000.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1.152.386.847.895</b>	<b>1.250.179.027.217</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	7	177.395.619.327	239.644.697.325
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	8	319.691.005.208	409.086.509.569
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	9	281.700.000.000	294.000.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	10	395.996.817.361	330.422.030.357
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(23.393.429.421)	(23.879.467.001)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	12	996.835.420	905.256.967
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>11</b>	<b>704.480.330.936</b>	<b>745.733.836.820</b>
1. Hàng tồn kho	141		709.663.284.944	750.916.790.828
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(5.182.954.008)	(5.182.954.008)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>12.047.147.945</b>	<b>9.732.650.358</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13	11.680.617.649	8.757.356.333
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		357.949.584	975.294.025
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		8.580.712	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (tiếp theo)**  
**Tại ngày 30 tháng 6 năm 2016**

	MS	TM	30/6/2016	01/01/2016
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>		<b>1.245.349.024.697</b>	<b>1.063.171.881.975</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>39.306.517.978</b>	<b>39.232.817.978</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	7	107.146.974	107.146.974
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216	10	39.306.517.978	39.232.817.978
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(107.146.974)	(107.146.974)
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>363.091.824.832</b>	<b>285.981.989.900</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	14	195.604.619.258	199.175.223.160
- Nguyên giá	222		980.207.964.791	979.251.579.244
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(784.603.345.533)	(780.076.356.084)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	15	167.487.205.574	86.806.766.740
- Nguyên giá	228		197.792.769.572	115.869.539.530
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(30.305.563.998)	(29.062.772.790)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>16</b>	<b>17.741.183.761</b>	<b>18.375.225.940</b>
- Nguyên giá	231		19.502.673.766	19.478.746.690
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(1.761.490.005)	(1.103.520.750)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>17</b>	<b>210.435.257.014</b>	<b>127.411.435.512</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		210.435.257.014	127.411.435.512
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>6</b>	<b>516.077.410.432</b>	<b>489.998.588.500</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		276.530.620.628	282.499.542.696
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		284.906.389.804	279.535.045.804
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*)	254		(45.359.600.000)	(72.036.000.000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>98.696.830.680</b>	<b>102.171.824.145</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	65.303.200.843	64.794.875.836
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	18	4.014.641.883	5.963.094.514
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
<b>VII. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>	<b>19</b>	<b>29.378.987.954</b>	<b>31.413.853.795</b>
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>3.439.857.037.132</b>	<b>3.296.369.382.722</b>



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (tiếp theo)**  
Tại ngày 30 tháng 6 năm 2016

	MS	TM	30/6/2016	01/01/2016
<b>C. Nợ phải trả</b>	<b>300</b>		<b>2.468.265.115.236</b>	<b>2.416.801.660.293</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1.490.096.672.307</b>	<b>1.433.672.079.225</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	21	160.643.676.274	146.612.866.008
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	22	57.377.199.785	59.165.754.086
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	23	117.247.315.163	104.994.325.443
4. Phải trả người lao động	314		14.394.499.442	1.936.690.694
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	24	336.947.215.098	316.806.171.515
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	24.374.631
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	25	38.565.606.131	34.864.361.259
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	20	750.490.025.445	754.831.964.366
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	26	14.431.134.969	14.435.571.223
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		0	0
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>978.168.442.929</b>	<b>983.129.581.068</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	25	121.699.999.999	106.533.333.331
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		0	10.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	20	856.468.442.930	876.586.247.737
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (tiếp theo)**  
**Tại ngày 30 tháng 6 năm 2016**

	MS	TM	30/6/2016	01/01/2016
<b>D - Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>		<b>971.591.921.896</b>	<b>879.567.722.429</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>27</b>	<b>971.591.921.896</b>	<b>879.567.722.429</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	28	680.704.850.000	680.704.850.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		680.704.850.000	680.704.850.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		34.112.650.000	34.112.650.000
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(120.034.200.000)	(120.034.200.000)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		7.385.337	7.385.337
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		19.729.588.137	19.729.588.137
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		351.702.910.183	260.008.664.585
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		260.008.664.585	23.942.240.752
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		91.694.245.598	236.066.423.833
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		5.368.738.239	5.038.784.370
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>3.439.857.037.132</b>	<b>3.296.369.382.722</b>

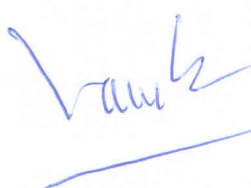
Ngày 14 tháng 7 năm 2016

Người lập:



Phan Thị Quế Phương  
Kế toán

Người duyệt:



Nguyễn Văn Dư  
Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Hùng  
Tổng Giám đốc

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ**  
Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016

Đơn vị: VNĐ

Chỉ tiêu	MS	TM	Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016	Từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/6/2015
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>29</b>	<b>789.010.668.750</b>	<b>1.045.363.944.713</b>
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	29	40.419.613.587	31.745.534.218
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)</b>	<b>10</b>		<b>748.591.055.163</b>	<b>1.013.618.410.495</b>
Giá vốn hàng bán	11	30	484.113.826.570	605.511.098.028
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>264.477.228.593</b>	<b>408.107.312.468</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	31	38.492.614.548	13.147.854.239
7. Chi phí tài chính	22	32	38.497.201.885	53.618.026.788
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	32	63.894.203.373	51.406.178.171
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24	6	(5.968.922.068)	(5.948.266.181)
9. Chi phí bán hàng	25		91.940.080.675	91.876.610.473
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		54.709.753.615	53.224.696.528
<b>11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [ 30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26) ]</b>	<b>30</b>		<b>111.853.884.898</b>	<b>216.587.566.736</b>
12. Thu nhập khác	31	33	2.088.077.658	3.897.207.662
13. Chi phí khác	32	34	2.607.409.175	16.393.855.813
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(519.331.517)	(12.496.648.151)
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>111.334.553.381</b>	<b>204.090.918.585</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		17.361.837.539	52.500.828.523
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		1.948.452.632	(1.004.315.121)
<b>18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)</b>	<b>60</b>		<b>92.024.263.210</b>	<b>152.594.405.183</b>
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	61		330.017.612	598.285.232
18.2 Lợi nhuận sau thuế của công ty Mẹ	62		91.694.245.598	151.996.119.951
<b>19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>70</b>	<b>35</b>	<b>1.539</b>	<b>2.501</b>

Ngày 14 tháng 7 năm 2016

Người lập:



Phan Thị Quế Phương  
Kế toán

Người duyệt:



Nguyễn Văn Dư  
Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Hùng  
Tổng Giám đốc





**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ**  
**Theo phương pháp gián tiếp**  
**Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016**

Đơn vị: VND

Chỉ tiêu	MS	TM	Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016	Từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/6/2015
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
<b>Lợi nhuận (lỗ) trước thuế</b>	01		<b>111.334.553.381</b>	<b>204.090.918.585</b>
<i>Điều chỉnh cho các khoản:</i>				
Khấu hao TSCĐ	02		19.603.880.542	18.406.488.452
Các khoản dự phòng	03		(27.162.437.580)	3.488.557.604
Lãi lỗ từ thanh lý tài sản cố định	05		(174.337.572)	(69.715.151)
Lãi/ lỗ chia từ công ty liên kết	05	6	5.968.922.066	5.948.266.181
Thu nhập từ tiền lãi cho vay, tiền gửi	05		(34.527.067.982)	(4.964.717.404)
Thu nhập từ cổ tức được nhận	05		(3.780.018.000)	(7.200.000.000)
Chi phí lãi vay	06		63.894.203.373	51.406.178.171
Các khoản điều chỉnh khác	07		0	0
<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08		<b>135.157.698.228</b>	<b>271.105.976.439</b>
Tăng, giảm các khoản phải thu	09		119.685.692.961	(124.006.194.149)
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		52.781.908.138	116.278.818.842
Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		65.328.084.958	122.466.899.745
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(3.608.858.548)	4.279.441.828
Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		122.645.880	0
Tiền lãi vay đã trả	14		(55.116.355.729)	(49.014.253.766)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(6.500.000.000)	(3.092.437.235)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(4.500.000)	(21.500.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20		<b>307.846.315.889</b>	<b>337.996.751.703</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(188.817.789.714)	0
Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		223.709.091	(22.263.073.278)
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(638.750.000)	122.745.454
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		4.000.000.000	(100.000.000.000)



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ**  
**Theo phương pháp gián tiếp (Tiếp theo)**  
**Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016**

Chỉ tiêu	MS	TM	Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/6/2016	Từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/6/2015
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(8.071.344.000)	0
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	(25.514.322.000)
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		7.825.117.649	0
Tiền chi mua công ty con, tiền thuần của công ty con mua được	28		0	13.270.731.292
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(185.479.056.974)</b>	<b>(134.383.918.532)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
Tiền thu từ tái phát hành cổ phiếu quỹ	31		0	665.473.500
Tiền chi mua cổ phiếu quỹ	31		0	(44.220.000.000)
Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		794.420.381.683	719.618.838.861
Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(818.880.125.411)	(814.741.253.566)
Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(381.920.000)	0
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(24.841.663.728)</b>	<b>(138.676.941.205)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>97.525.595.187</b>	<b>64.935.891.966</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>5</b>	<b>197.702.139.713</b>	<b>121.380.075.898</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>295.227.734.900</b>	<b>186.315.967.864</b>

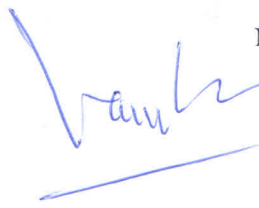
Ngày 14 tháng 7 năm 2016

Người lập:



Phan Thị Quế Phương  
Kế toán

Người duyệt:



Nguyễn Văn Dư  
Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Hùng  
Tổng Giám đốc