



CÔNG TY CỔ PHẦN MÍA ĐƯỜNG CẦN THƠ

Số 10, đường 1/5, P. Hiệp Thành, Thành Phố Ngã Bảy, Tỉnh Hậu Giang

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Từ 01/04/2024 đến 30/06/2024)

- Bảng Cân đối kế toán
- Bảng kết quả kinh doanh
- Lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh báo cáo tài chính

Tháng 07 năm 2024



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

Đơn vị tính: VNĐ

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | 30/06/2024 | 01/07/2023 |
|---|------------|-------------|-----------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A-TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110 + 120 + 130 + 140 + 150) | 100 | | 93.586.928.779 | 116.049.367.163 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.1 | 53.732.687.784 | 78.803.129.786 |
| 1. Tiền | 111 | | 962.797.373 | 711.246.737 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 52.769.890.411 | 78.091.883.049 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | - | - |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | - | - |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | | - | - |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | - | - |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 14.506.390.090 | 7.751.925.172 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.3a | 1.465.501.941 | 2.349.783.387 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 21.777.055.666 | 14.392.440.666 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | - | - |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.4a | 70.296.461.565 | 70.042.330.201 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (79.072.424.513) | (79.072.424.513) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | V.5 | 39.795.431 | 39.795.431 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 21.999.730.943 | 26.146.192.243 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.7 | 31.349.676.118 | 36.018.854.642 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (9.349.945.175) | (9.872.662.399) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 3.348.119.962 | 3.348.119.962 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.13a | - | - |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | - | - |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu của Nhà nước | 153 | | 3.348.119.962 | 3.348.119.962 |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | V.14a | - | - |

| B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260) | 200 | | 125.594.684.661 | 131.632.379.625 |
|--|------------|------------|------------------------|------------------------|
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 170.400.000 | 170.400.000 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | V.3b | - | - |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | - | - |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | - | - |
| 4. Phải thu dài hạn nội bộ | 214 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | - | - |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.4b | 170.400.000 | 170.400.000 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 77.944.148.535 | 93.600.879.021 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.9 | 52.264.622.755 | 66.160.467.401 |
| - Nguyên giá | 222 | | 894.007.538.060 | 894.007.538.060 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (841.742.915.305) | (827.847.070.659) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.10 | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.11 | 25.679.525.780 | 27.440.411.620 |
| - Nguyên giá | 228 | | 72.991.735.002 | 73.768.589.802 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (47.312.209.222) | (46.328.178.182) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | V.12 | - | - |
| - Nguyên giá | 231 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 232 | | - | - |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | V.8 | 5.862.247.752 | 6.116.793.207 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | V.8a | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | V.8b | 5.862.247.752 | 6.116.793.207 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 31.375.000.000 | 31.375.000.000 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | V.2c | 78.423.230.000 | 78.423.230.000 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | V.2c | 31.173.000.000 | 31.173.000.000 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.2c | 202.000.000 | 202.000.000 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | 254 | | (78.423.230.000) | (78.423.230.000) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | - |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 10.242.888.374 | 369.307.397 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.13b | 10.197.096.466 | 323.515.489 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 45.791.908 | 45.791.908 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | - | - |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | V.14b | - | - |
| TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 219.181.613.440 | 247.681.746.788 |

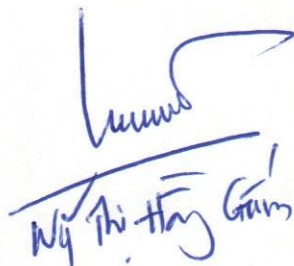
| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | 30/06/2024 | 01/07/2023 |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 39.156.262.946 | 44.182.610.505 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 38.856.262.946 | 43.882.610.505 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.16a | 1.045.969.879 | 1.118.380.804 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 16.205.030.717 | 17.629.164.745 |
| 3. Thuế và các khoản nộp nhà nước | 313 | V.17a | 830.356.401 | 3.157.277.689 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 119.046.996 | 426.173.106 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.18a | 34.050.000 | 46.040.000 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | - | - |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | - | - |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.19a | 19.946.063.820 | 20.829.829.028 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.15 | - | - |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | V.23 | - | - |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 675.745.133 | 675.745.133 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 300.000.000 | 300.000.000 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | V.16b | - | - |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | - | - |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | V.18b | - | - |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | - | - |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | - | - |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | - | - |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | V.19b | 300.000.000 | 300.000.000 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.15 | - | - |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | - | - |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | - | - |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | - | - |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | - | - |
| 13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ | 343 | | - | - |
| B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | 180.025.350.494 | 203.499.136.283 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 180.025.350.494 | 203.499.136.283 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 130.805.470.000 | 130.805.470.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 130.805.470.000 | 130.805.470.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | - | - |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | - | - |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | - | - |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | - | 3. |

32
T
1A
J
TH
UG

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | 30/06/2024 | 01/07/2023 |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | (10.294.200.000) | (10.242.700.000) |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | - | - |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | - | - |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | V.22e | 108.956.063.211 | 108.956.063.211 |
| 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 | | (49.441.982.717) | (26.019.696.928) |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | (26.019.696.928) | - |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | (23.422.285.789) | (26.019.696.928) |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 422 | | - | - |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | - | - |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | - | - |
| TỔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 219.181.613.440 | 247.681.746.788 |

Lập ngày, 20 tháng 07 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU


Nguyễn Thị Hằng Giám

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Lê Thị Kim Phi

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ

(Ký, họ tên)




Trần Vĩnh Chung

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/04/2024 đến ngày 30/06/2024

Đơn vị tính: VNĐ

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Từ 01/04/2024 - 30/06/2024 | Từ 01/04/2023 - 30/06/2023 | Từ 01/07/2023 - 30/06/2024 | Từ 01/07/2022 - 30/06/2023 |
|--|-------|-------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.1 | 533.701.915 | 27251960546 | 7.745.595.371 | 98.670.400.498 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VI.2 | | | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và CC dịch vụ | 10 | | 533.701.915 | 27.251.960.546 | 7.745.595.371 | 98.670.400.498 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.3 | 434.077.049 | 38.553.834.974 | 6.990.974.129 | 116.803.666.610 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và CC dịch vụ | 20 | | 99.624.866 | (11.301.874.428) | 754.621.242 | (18.133.266.112) |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.4 | 357.671.207 | 1.068.020.332 | 3.008.774.446 | 3.126.920.516 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.5 | | | - | - |
| - Trong đó : chi phí lãi vay | 23 | | | | - | - |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | | 56.225.504 | 4.381.000 | 204.400.807 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 2.254.169.736 | 4.831.432.967 | 12.913.751.730 | 8.784.518.499 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | (1.796.873.663) | (15.121.512.567) | (9.154.737.042) | (23.995.264.902) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VI.6 | 4.034.759 | 3.202.909 | 1.367.778.805 | 183.353.892 |
| 12. Chi phí khác | 32 | VI.7 | 3.185.107.953 | 607.658.685 | 15.508.587.625 | 2.207.785.918 |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | (3.181.073.194) | (604.455.776) | (14.140.808.820) | (2.024.432.026) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | (4.977.946.857) | (15.725.968.343) | (23.295.545.862) | (26.019.696.928) |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | | | 126.739.927 | - |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN | 60 | | (4.977.946.857) | (15.725.968.343) | (23.422.285.789) | (26.019.696.928) |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | - | - |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | - | - |

Lập ngày, 20 tháng 07 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hằng
Nguyễn Thị Hằng Giám

Lê Thị Kim Phi
Lê Thị Kim Phi



Trần Vĩnh Chung

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 30/06/2024

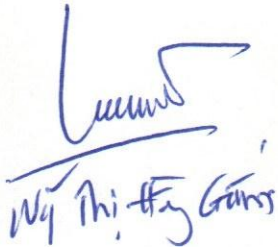
Đơn vị tính: VND

| | CHỈ TIÊU | Mã số | 30/06/2024 | 01/07/2023 |
|------------|--|-------|------------------|------------------|
| I. | Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. | <i>Lợi nhuận trước thuế</i> | 01 | (23.295.545.862) | (26.019.696.928) |
| 2. | <i>Điều chỉnh cho các khoản:</i> | | | |
| - | Khấu hao tài sản cố định | 02 | 14.879.875.686 | 15.824.083.498 |
| - | Các khoản dự phòng | 03 | (522.717.224) | 4.624.519.183 |
| - | 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 | (2.987.252.185) | (2.510.219.712) |
| - | Chi phí lãi vay | 06 | - | - |
| - | Các khoản điều chỉnh khác | 07 | - | - |
| 3. | <i>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i> | 08 | (11.925.639.585) | (8.081.313.959) |
| - | Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | (6.180.247.694) | 16.647.566.143 |
| - | Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | 4.669.178.524 | 63.516.187.819 |
| - | Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp) | 11 | (5.398.049.524) | (8.249.529.923) |
| - | Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | (9.949.385.736) | 474.581.689 |
| - | Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | - | - |
| - | Tiền lãi vay đã trả | 14 | - | - |
| - | Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | (126.739.927) | - |
| - | Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | - | - |
| - | Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | - | - |
| | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh</i> | 20 | (28.910.883.942) | 64.307.491.769 |
| II. | Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1. | Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các TSDH khác | 21 | 1.031.400.255 | (4.091.574.830) |
| 2. | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các TSDH khác | 22 | - | - |
| 3. | Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | - | - |
| 4. | Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | - | - |
| 5. | Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác | 25 | - | - |
| 6. | Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác | 26 | - | - |
| 7. | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 2.987.252.185 | 2.409.753.557 |
| | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i> | 30 | 4.018.652.440 | (1.681.821.273) |

800
CỔ
CỔ
MÍA
CẦN
THƠ

| CHỈ TIÊU | | Mã số | 30/06/2024 | 01/07/2023 |
|---|---|-------|-------------------------|-----------------------|
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. | Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở | 31 | - | - |
| 2. | Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | (51.500.000) | (33.600.000) |
| 3. | Tiền thu từ đi vay | 33 | - | - |
| 4. | Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | - | - |
| 5. | Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | - | - |
| 6. | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (126.710.500) | (20.999.900) |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i> | | 40 | <i>(178.210.500)</i> | <i>(54.599.900)</i> |
| Lưu chuyển tiền thuần trong năm | | 50 | (25.070.442.002) | 62.571.070.596 |
| Tiền và tương đương tiền đầu năm | | 60 | 78.803.129.786 | 16.232.059.190 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | | 61 | - | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối năm | | 70 | 53.732.687.784 | 78.803.129.786 |

NGƯỜI LẬP BIỂU


Nguyễn Thị Huyền Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Lê Thị Kim Phi

Lập ngày, 20 tháng 07 năm 2024

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ




Trần Vĩnh Chung

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2024 (Từ 01/04/2024 đến ngày 30/06/2024)

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty được thành lập theo Quyết định số 1927/QĐ-CT.UB ngày 03 tháng 12 năm 2004 của Chủ tịch Ủy ban Nhân dân tỉnh Hậu Giang về việc chuyển Công Ty Mía Đường Càn Thơ thành Công ty Cổ Phần. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 1800283278 (số cũ 6403000018), đăng ký lần đầu ngày 29 tháng 04 năm 2005 và đăng ký thay đổi lần thứ 19 ngày 04 tháng 06 năm 2020 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hậu Giang cấp.

2- Lĩnh vực kinh doanh: Mía đường

3- Ngành nghề kinh doanh: Mía đường

4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

6- Cấu trúc Doanh Nghiệp

Công Ty có 01 Công ty con:

- *Công ty Cổ Phần Mía Đường Tây Nam* tại Ấp 1, Xã Trí Phải, Huyện Thới Bình, Tỉnh Cà Mau. Ngành nghề Kinh doanh chủ yếu của Công ty là Sản xuất kinh doanh đường, phân bón vi sinh, các sản phẩm sau đường, sản xuất kinh doanh mía và nông sản.

Công ty có các đơn vị trực thuộc như sau:

- Nhà máy đường Phụng Hiệp tại số 10, đường 1/5, KV5, Phường Hiệp Thành, Thành phố Ngã Bảy, Tỉnh Hậu Giang.
- Nhà máy đường Vị Thanh tại Số 1284 Trần Hưng Đạo, KV5, Phường VII, Thành phố Vị Thanh, Tỉnh Hậu Giang.

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1- Kỳ kế toán năm: Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 07 và kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm sau.

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND)

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành kèm theo Thông tư 200/2014/TT- BTC ngày 22/12/2014 và Thông tư 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 Sửa đổi bổ sung một số điều của TT 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp.

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

Ban Tổng Giám Đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập báo cáo tài chính.

3- Hình thức kế toán áp dụng:

Công ty sử dụng hình thức chứng từ ghi sổ (sử dụng phần mềm kế toán)

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

1) Tiền và các khoản tương đương tiền :

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó.

2) Hàng tồn kho :

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

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

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

3) Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác :

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo giá trị trên chứng từ, hóa đơn

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:

- 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 06 tháng đến dưới 01 năm.
- 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
- 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
- 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.

- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

Tăng hoặc giảm số dư dự phòng nợ phải thu khó đòi được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.

4) Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định :

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

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

TSCĐ được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

Số năm khấu hao của các loại TSCĐ như sau:

Loại tài sản cố định

số năm



| | |
|---------------------------------|--------|
| Nhà cửa, vật kiến trúc | 5 – 25 |
| Máy móc và thiết bị | 3 – 10 |
| Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 6 – 10 |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý | 3 – 10 |

5) Tài sản cố định vô hình

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ... quyền sử dụng đất được khấu hao theo phương pháp đường thẳng theo thời gian được phép sử dụng.

Phần mềm tin học

Phần mềm tin học là toàn bộ các chi phí mà công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm tin học được khấu hao trong 3 – 8 năm.

6) Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa.

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

7) Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con và công ty liên kết được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

8) Các khoản chi phí trả trước dài hạn:

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 3 năm

9) Chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn

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

Việc trích trước chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định được căn cứ vào kế hoạch chi phí sửa chữa tài sản cố định. Nếu chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định thực tế cao hơn số đã trích thì phần chênh lệch được hạch toán toàn bộ vào chi phí hoặc phân bổ dần vào chi phí trong

thời gian tối đa là 2 năm. Nếu chi phí sửa chữa lớn thực tế nhỏ hơn số đã trích thì phần chênh lệch được hạch toán giảm chi phí trong kỳ.

10) Trích lập quỹ phát triển khoa học và công nghệ

Quỹ phát triển khoa học công nghệ được sử dụng cho đầu tư khoa học và công nghệ, quỹ này được trích lập tối đa bằng 10% thu nhập tính thuế và được hạch toán vào chi phí.

11) Nguồn vốn kinh doanh - quỹ

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo vốn điều lệ mà các cổ đông đã đầu tư.
- Vốn khác: hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh, giá trị các tài sản được tặng, biếu, tài trợ và đánh giá lại tài sản.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty.

12) Cổ phiếu quỹ

Khi cổ phần trong vốn chủ sở hữu được mua lại, khoản tiền trả bao gồm các chi phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu.

13) Cổ tức

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả trong kỳ được công bố.

14) Thuế thu nhập doanh nghiệp

Căn cứ theo Công văn của Tổng Cục Thuế – Cục Thuế Tỉnh Hậu Giang số 1051/CT – TTHT ngày 07/07/2016 : Công Ty phát sinh thu nhập của sản phẩm đường được chế biến từ cây mía nguyên liệu nếu đáp ứng đồng thời các điều kiện tại Khoản 1, Điều 6 Thông tư số 96/2015/TT-BTC thì:

- Thu nhập của Công ty từ hoạt động chế biến cây mía nguyên liệu tại TP. Vị Thanh, tỉnh Hậu Giang được áp dụng thuế suất thuế TNDN 10% trong suốt thời gian hoạt động theo qui định tại Khoản 4, Điều 11 Thông tư số 96/2015/TT-BTC.

- Thu nhập của Công ty từ hoạt động chế biến cây mía nguyên liệu tại huyện Phụng Hiệp, Tỉnh Hậu Giang được miễn thuế TNDN theo qui định tại Khoản 1, Điều 6 Thông tư số 96/2015/TT-BTC.

- Trường hợp Công ty phát sinh thu nhập của sản phẩm đường được chế biến từ đường thô nguyên liệu không thuộc đối tượng ưu đãi thuế TNDN đối với hoạt động chế biến nông sản theo qui định tại Khoản 1, Điều 6 Thông tư 96/2015/TT-BTC thì thuế suất 20%.

15) Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ

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

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

Tỷ giá sử dụng để qui đổi là tỷ giá của chính Ngân hàng giao dịch công bố tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

16) Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

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

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

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

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 coi là liên quan nếu cùng được kiểm soát hoặc cùng chịu sự ảnh hưởng đáng kể của một bên thứ ba.

Các Công Ty sau đây được xem là các bên có liên quan:

| Bên liên quan | Quan hệ |
|---------------------------------------|------------------|
| - Công ty Cổ phần Mía Đường Tây Nam | Công ty con |
| - Công ty Cổ Phần Mía Đường Sóc Trăng | Công ty liên kết |

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán (Đơn vị tính:VN Đồng)

| 01- Tiền | Kỳ này | Kỳ trước |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt | 51.293.317 | 57.348.186 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 911.504.056 | 653.898.551 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 52.769.890.411 | 78.091.883.049 |
| Cộng | 53.732.687.784 | 78.803.129.786 |

02- Các khoản đầu tư tài chính :

a. Chứng khoán kinh doanh

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|---|--------|----------|
| - Tổng giá trị cổ phiếu: | - | - |
| - Tổng giá trị trái phiếu: | - | - |
| - Các khoản đầu tư khác: | - | - |
| - Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu: | - | - |
| + Về số lượng: | - | - |
| + Về giá trị: | - | - |

b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|-----------------------|--------|----------|
| b1/ Ngắn hạn: | - | - |
| - Tiền gửi có kỳ hạn: | - | - |
| - Trái phiếu: | - | - |

| | | |
|--------------------------|---|---|
| - Các khoản đầu tư khác: | - | - |
| b2/ Dài hạn: | - | - |
| - Tiền gửi có kỳ hạn: | - | - |
| - Trái phiếu: | - | - |
| - Các khoản đầu tư khác: | - | - |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác: | Kỳ này | Kỳ trước |
| - Đầu tư vào công ty con | 78.423.230.000 ✓ | 78.423.230.000 ✓ |
| - Đầu tư vào công ty liên kết kinh doanh | 31.173.000.000 ✓ | 31.173.000.000 ✓ |
| - Đầu tư vào đơn vị khác: | 202.000.000 ✓ | 202.000.000 ✓ |

| | | |
|---|------------------------|------------------------|
| 03- Các khoản phải thu khách hàng | Kỳ này | Kỳ trước |
| a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn: | | |
| - Cơ Sở SX Nước Đá PHẠM VĂN KHIÊM | 746.555.549 ✓ | 746.555.549 |
| - Cơ sở Nguyễn Thanh Xuân | 0 | 0 |
| - Phải thu khách hàng khác | 718.946.392 ✓ | 1.603.227.838 ✓ |
| Cộng | 1.465.501.941 ✓ | 2.349.783.387 ✓ |

| | | |
|---|---|---|
| b. Phải thu khách hàng dài hạn: | | |
| c. Phải thu khách hàng là các bên liên quan: | - | - |
| | - | - |

| | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 04- Phải thu khác: | Kỳ này | Kỳ trước |
| a. Ngắn hạn | 70.296.461.565 ✓ | 70.042.330.201 ✓ |
| - Ông Đoàn Phước Minh | 8.200.258.911 ✓ | 8.200.258.911 ✓ |
| - Phải thu tạm ứng | 1.426.141.841 ✓ | 1.398.897.145 ✓ |
| - Phải thu Công Ty CP Mía Đường Tây Nam | 30.515.636.476 ✓ | 30.515.636.476 ✓ |
| - Các khoản ký quỹ ký cược | 84.928.500 ✓ | 84.928.500 ✓ |
| - Phải thu khác | 30.069.495.837 | 29.842.609.169 ✓ |
| b. Dài hạn: | 170.400.000 | 170.400.000 |
| - Phải thu về cổ phần hóa | - | - |
| - Phải thu về cổ tức lợi nhuận được chia | - | - |
| - Phải thu người lao động | - | - |
| - Ký cược, ký quỹ | 170.400.000 ✓ | 170.400.000 ✓ |
| - Cho mượn | - | - |
| - Các khoản chi hộ | - | - |
| - Phải thu khác | - | - |

| | | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 05- Tài sản thiếu chờ xử lý | Kỳ này | Kỳ trước |
| a. Tiền | - | - |
| b. Hàng tồn kho | 39.795.431 ✓ | 39.795.431 ✓ |
| c. TSCĐ | - | - |
| d. Tài sản khác | - | - |
| Cộng | 39.795.431 ✓ | 39.795.431 ✓ |

06- Nợ xấu:

- Tổng các giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi: (trong đó chi tiết thời gian quá hạn, giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng, nếu nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu và lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn

Cộng

Kỳ này

Kỳ trước

| | |
|---|---|
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |

07- Hàng tồn kho

- Hàng đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu.
- Công cụ, dụng cụ.
- Chi phí SX, KD dở dang.
- Thành phẩm.
- Hàng hóa
- Hàng gửi đi bán
- Hàng hoá kho bảo thuế

Cộng giá gốc hàng tồn kho

Kỳ này

Kỳ trước

| | |
|-------------------------|-----------------------|
| 0 | 0 |
| 18.649.879.921 / | 18.776.196.252 / |
| 110.728.500 | 110.728.500 / |
| 4.783.888.330 / | 4.748.221.800 / |
| 7.792.072.046 / | 12.370.600.769 / |
| 13.107.321 / | 13.107.321 / |
| - | - |
| - | - |
| 31.349.676.118 / | 36.018.854.642 |

- Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:.....

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ:.....

- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:.....

.....

08- Tài sản dở dang ngắn hạn

- a. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang ngắn hạn
- b. Xây dựng cơ bản dở dang

Kỳ này

Kỳ trước

| | |
|---|---|
| - | - |
| - | - |

09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Cây súc vật lâu năm | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|--|------------------------|-------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 185.360.062.928 | 675.962.837.275 | 20.543.648.372 | 3.507.003.869 | - | 8.633.985.616 | 894.007.538.060 |
| - Mua trong năm | - | - | - | - | - | - | - |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | - | - | - | - | - | - | - |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | - | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối năm | 185.360.062.928 | 675.962.837.275 | 20.543.648.372 | 3.507.003.869 | - | 8.633.985.616 | 894.007.538.060 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 168.508.808.672 | 628.532.906.470 | 18.862.706.398 | 3.308.663.503 | - | 8.633.985.616 | 827.847.070.659 |
| - Khấu hao trong năm | 1.846.405.544 | 11.433.477.260 | 569.613.933 | 46.347.909 | - | 0, | 13.895.844.646 |
| - Tăng khác | - | - | - | - | - | - | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | - | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối năm | 170.355.214.216 | 639.966.383.730 | 19.432.320.331 | 3.355.011.412 | - | 8.633.985.616 | 841.742.915.305 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 16.851.254.256 | 47.429.930.805 | 1.680.941.974 | 198.340.366 | - | - | 66.160.467.401 |
| - Tại ngày cuối năm | 15.004.848.712 | 35.996.453.545 | 1.111.328.041 | 151.992.457 | - | - | 52.264.622.755 |

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



10- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Cây súc vật lâu năm | Tài sản cố định khác | Tổng cộng |
|--|------------------------|-------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------|-----------|
| Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Thuê tài chính trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tăng khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư cuối năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Khấu hao trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tăng khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư cuối năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tại ngày cuối năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

11- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy vi tính | Giấy phép và giấy phép nhượng quyền | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 66.292.005.607 | - | - | - | 1.075.835.135 | - | 6.400.749.060 | 73.768.589.802 |
| -Mua trong năm | - | - | - | - | - | - | - | - |
| -Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | - | - | - | - | - | - | - | - |
| -Tăng do hợp nhất kinh doanh | - | - | - | - | - | - | - | - |
| -Tăng khác | - | - | - | - | - | - | - | - |
| -Thanh lý, nhượng bán | 776.854.800 | - | - | - | - | - | - | 776.854.800 |
| -Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối năm | 65.515.150.807 | - | - | - | 1.075.835.135 | - | 6.400.749.060 | 72.991.735.002 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 38.861.177.587 | - | - | - | 1.066.251.535 | - | 6.400.749.060 | 46.328.178.182 |
| -Khấu hao trong năm | 1.263.662.400 | - | - | - | 9.583.600 | - | - | 1.273.246.000 |
| -Tăng khác | - | - | - | - | - | - | - | - |
| -Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | - | - | - |
| -Giảm khác | 289.214.960 | - | - | - | - | - | - | 289.214.960 |
| Số dư cuối năm | 39.835.625.027 | - | - | - | 1.075.835.135 | - | 6.400.749.060 | 47.312.209.222 |
| Giá trị còn lại TSCĐ vô hình | | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 27.430.828.020 | - | - | - | 9.583.600 | - | - | 27.440.411.620 |
| - Tại ngày cuối năm | 25.679.525.780 | - | - | - | - | - | - | 25.679.525.780 |

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

| Khoản mục | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối năm |
|--|------------|----------------|----------------|-------------|
| a.Bất động sản đầu tư cho thuê | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nguyên giá | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Quyền sử dụng đất | - | - | - | - |
| - Nhà | - | - | - | - |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | - | - | - | - |
| - Cơ sở hạ tầng | - | - | - | - |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Quyền sử dụng đất | - | - | - | - |
| - Nhà | - | - | - | - |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | - | - | - | - |
| - Cơ sở hạ tầng | - | - | - | - |
| Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Quyền sử dụng đất | - | - | - | - |
| - Nhà | - | - | - | - |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | - | - | - | - |
| - Cơ sở hạ tầng | - | - | - | - |
| b.Bất động sản đầu tư chờ tăng giá | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nguyên giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | - | - | - | - |
| - Nhà | - | - | - | - |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | - | - | - | - |
| - Cơ sở hạ tầng | - | - | - | - |
| Tồn thất do suy giảm giá trị: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Quyền sử dụng đất | - | - | - | - |
| - Nhà | - | - | - | - |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | - | - | - | - |
| - Cơ sở hạ tầng | - | - | - | - |
| Giá trị còn lại | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Quyền sử dụng đất | - | - | - | - |
| - Nhà | - | - | - | - |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | - | - | - | - |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|------------------------|------------------------|
| 13- Chi phí trả trước | | |
| <i>a. Ngắn hạn:</i> | - | - |
| - Chi phí nguyên vật liệu | - | - |
| - Các khoản khác | - | - |
| <i>b. Dài hạn:</i> | - | - |
| - Chi phí tiền lương chờ phân bổ | - | - |
| - Chi phí quản lý chờ phân bổ | - | - |
| - Chi phí Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ | - | - |
| - Các khoản khác | - | - |
| Cộng | | |
| 14- Tài sản khác | Kỳ này | Kỳ trước |
| a. Ngắn hạn | - | - |
| b. Dài hạn | - | - |
| Cộng | 0 | 0 |
| 15- Vay và nợ ngắn hạn | Kỳ này | Kỳ trước |
| - Vay ngắn hạn | - | - |
| - Vay dài hạn | - | - |
| - Các khoản nợ thuê tài chính | - | - |
| - Số vay và các khoản nợ tài chính chưa thanh toán | - | - |
| Cộng | - | - |
| 16- Phải trả người bán | Kỳ này | Kỳ trước |
| <i>a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</i> | | |
| - Phải trả cho đối tượng khác | 1.045.969.879 | 1.118.380.804 |
| Cộng | 1.045.969.879 ✓ | 1.118.380.804 ✓ |
| <i>b. Các khoản phải trả người bán dài hạn</i> | | |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả | - | - |
| - Phải trả cho đối tượng khác | - | - |
| Cộng | - | - |
| <i>c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán</i> | | |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số quá hạn | - | - |
| - Các đối tượng khác | - | - |
| Cộng | - | - |
| <i>d. Phải trả người bán là các bên liên quan</i> | - | - |
| 17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Kỳ này | Kỳ trước |
| <i>a. Phải nộp:</i> | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 804.137.894 ✓ | 3.130.959.502 ✓ |



| | | |
|--|--------------------|----------------------|
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | - | - |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | - | - |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | - | - |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 26.218.507 | 26.318.187 |
| - Thuế tài nguyên | - | - |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | - | - |
| - Các loại thuế khác | - | - |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | - | - |
| Cộng | 830.356.401 | 3.157.277.689 |

b. Phải thu:

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| - Thuế giá trị gia tăng | - | - |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | - | - |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | - | - |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 3.348.119.962 | 3.348.119.962 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | - | - |
| - Thuế tài nguyên | - | - |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | - | - |
| - Các loại thuế khác | - | - |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | - | - |
| Cộng | 3.348.119.962 | 3.348.119.962 |

18- Chi phí phải trả

a. Ngắn hạn

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|-------------------|-------------------|
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | - | - |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | - | - |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng bán, thành phẩm BĐS đã bán | - | - |
| - Các khoản trích trước khác | 34.050.000 | 46.040.000 |
| Cộng | 34.050.000 | 46.040.000 |

b. Dài hạn

| | | |
|------------------|---|---|
| - Lãi vay | - | - |
| - Các khoản khác | - | - |
| Cộng | - | - |

19- Các khoản phải trả khác

a. Ngắn hạn:

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | 392.786.580 | 392.786.580 |
| - Kinh phí công đoàn | 3.810.000 | - |
| - Bảo hiểm xã hội | - | - |
| - Bảo hiểm y tế | - | - |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | - | - |
| - Phải trả về cổ phần hoá | - | - |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 10.000.000.000 | 10.000.000.000 |
| - Cổ tức phải trả | 2.892.476.095 | 3.018.774.095 |
| - Phải trả ngân sách | - | - |



| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 6.656.991.145 | 7.418.268.353 |
| Cộng | 19.946.063.820 | 20.829.829.028 |
| b. Dài hạn: | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 300.000.000 | 300.000.000 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | - | - |
| Cộng | 300.000.000 | 300.000.000 |
| c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán | - | - |
| 20- Doanh thu chưa thực hiện | Kỳ này | Kỳ trước |
| a. Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước | - | - |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống | - | - |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác. | - | - |
| Cộng | 0 | 0 |
| b. Dài hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước | - | - |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống | - | - |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác. | - | - |
| Cộng | 0 | 0 |
| c. Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng | | |
| 21- Trái phiếu phát hành | Kỳ này | Kỳ trước |
| 21.1. Trái phiếu thường | | |
| <i>a. Trái phiếu phát hành</i> | | |
| - Loại phát hành theo mệnh giá | - | - |
| - Loại phát hành có chiết khấu | - | - |
| - Loại phát hành có phụ trội | - | - |
| Cộng | 0 | 0 |
| b. Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ | | |
| 21.2. Trái phiếu chuyển đổi: | | |
| <i>a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:</i> | | |
| - Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi | | |
| - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi: | | |
| - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi | | |
| - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi | | |
| - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi | | |
| - Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi. | | |
| <i>b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:</i> | | |
| - Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi | | |

- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ:
- Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu:
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi:
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g. Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ:

.....

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá
- Đối tượng phát hành
- Điều khoản mua lại
- Giá trị đã mua lại trong kỳ
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả

a. Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
- Dự phòng tái cơ cấu
- Dự phòng phải trả khác

Cộng

b. Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
- Dự phòng tái cơ cấu
- Dự phòng phải trả khác

Cộng

Kỳ này

Kỳ trước

| | |
|---|---|
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| 0 | 0 |

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

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|------------|------------|
| - Thuế suất TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại | - | - |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch được khấu trừ | 45.791.908 | 45.791.908 |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng | - | - |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng | - | - |
| - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả | - | - |

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|---|----------|----------|
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả | - | - |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. | - | - |
| - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại | - | - |
| Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 0 | 0 |

22- Vốn chủ sở hữu**a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

| Chỉ tiêu | Vốn góp của chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | Cổ phiếu quỹ | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Tổng Cộng |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| A | 1 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Số dư đầu năm trước | 130.805.470.000 | 135.711.274.992 | (10.209.100.000) | (4.174.607.002) | 252.133.037.990 |
| - Tăng vốn trong năm trước | - | - | - | - | - |
| - Lãi trong năm trước | - | - | - | - | - |
| - Tăng khác | - | - | (33.600.000) | 4.174.607.002 | 4.141.007.002 |
| - Giảm vốn trong năm trước | - | - | - | - | - |
| - Lỗ trong năm trước | - | - | - | (26.019.696.928) | (26.019.696.928) |
| - Giảm khác | - | (26.755.211.781) | - | - | (26.755.211.781) |
| Số dư cuối năm trước | 130.805.470.000 | 108.956.063.211 | (10.242.700.000) | (26.019.696.928) | 203.499.136.283 |
| Số dư đầu năm nay | | | | | |
| - Tăng vốn trong năm nay | - | - | - | - | - |
| - Lãi trong năm nay | - | - | - | - | - |
| - Tăng khác | - | - | (51.500.000) | - | (51.500.000) |
| - Giảm vốn trong năm nay | - | - | - | - | - |
| - Lỗ trong năm nay | - | - | - | (23.422.285.789) | (23.422.285.789) |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối năm nay | 130.805.470.000 | 108.956.063.211 | (10.294.200.000) | (49.441.982.717) | 180.025.350.494 |



b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Vốn góp của Công ty mẹ | 0 | 0 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 130.805.470.000 | 130.805.470.000 |
| - ... | - | - |
| Cộng | 130.805.470.000 | 130.805.470.000 |

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

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|-----------------------------|--------|----------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | - | - |
| + Vốn góp đầu năm | - | - |
| + Vốn góp tăng trong năm | - | - |
| + Vốn góp giảm trong năm | - | - |
| + Vốn góp cuối năm | - | - |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | - | - |

d. Cổ tức

- | | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|--------|----------|
| - 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 | | |

đ. Cổ phiếu

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|-------------------|-------------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 13.080.547 | 13.080.547 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 13.080.547 | 13.080.547 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 13.040.467 | 13.040.467 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | 40.080 | 40.080 |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | 379.800 | 374.650 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 360.900 | 360.900 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | 18.900 | 13.750 |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 12.700.747 | 12.705.897 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 12.679.567 | 12.679.567 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | 21.180 | 26.330 |

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 VNĐ

e. Các quỹ của doanh nghiệp:

| | | |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 108.956.063.211 | 108.956.063.211 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | - | - |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | - | - |
| Cộng | 108.956.063.211 | 108.956.063.211 |

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp:.....

f- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|--------|----------|
|--|--------|----------|

27- Chênh lệch tỷ giá

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|--------|----------|
|--|--------|----------|

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại

| | | |
|---|---|---|
| tệ sang VND | - | - |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác | - | - |

| | | |
|-------------------------------------|--------|----------|
| 28- Nguồn kinh phí | Kỳ này | Kỳ trước |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | - | - |
| - Chi sự nghiệp | - | - |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | - | - |

| | | |
|---|--------|----------|
| 29- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán | Kỳ này | Kỳ trước |
| <i>a. Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn</i> | | |
| - Từ 1 năm trở xuống | - | - |
| - Trên 1 năm đến 5 năm | - | - |
| - Trên 5 năm | - | - |
| <i>b. Tài sản nhận giữ hộ</i> | | |
| <i>c. Ngoại tệ các loại</i> | | |
| <i>d. Kim khí quý, đá quý</i> | | |
| <i>đ. Nợ khó đòi đã xử lý</i> | | |
| <i>e. Các thông tin khác về các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán</i> | | |

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

(Đơn vị tính: VN Đồng)

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|---|----------------------|-----------------------|
| 01- Tổng doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ | | |
| <i>a. Doanh thu</i> | 7.745.595.371 | 98.670.400.498 |
| - Doanh thu bán hàng | 7.745.595.371 ✓ | 98.670.400.498 / |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | | |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp) | - | - |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ; | | |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính | - | - |
| <i>b. Doanh thu đối với các bên liên quan</i> | - | - |
| 02- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) | Kỳ này | Kỳ trước |
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại | - | - |
| - Giảm giá hàng bán | - | - |
| - Hàng bán bị trả lại | - | - |
| Cộng | - | - |
| 03- Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | Kỳ này | Kỳ trước |

| | | |
|---|----------------------|------------------------|
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 6.990.974.129 | 116.803.666.610 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | - | - |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | - | - |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán | - | - |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư | - | - |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho | - | - |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | - | - |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | - | - |
| Cộng | 6.990.974.129 | 116.803.666.610 |

4- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| | Kỳ này | Kỳ trước |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 3.008.774.446 | 3.126.920.516 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | - | - |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | - | - |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | - | - |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán | - | - |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | - | - |
| Cộng | 3.008.774.446 | 3.126.920.516 |

05- Chi phí tài chính (Mã số 22)

| | | |
|---|----------|----------|
| | Kỳ này | Kỳ trước |
| - Lãi tiền vay | - | - |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | - | - |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính | - | - |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | - | - |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư | - | - |
| - Chi phí tài chính khác | - | - |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính | - | - |
| Cộng | - | - |

06- Thu nhập khác

| | | |
|----------------------------------|----------------------|--------------------|
| | Kỳ này | Kỳ trước |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐS | 1.121.339.475 | - |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản | - | - |
| - Tiền phạt thu được | - | - |
| - Thuế được giảm | - | - |
| - Các khoản khác | 246.439.330 | 183.353.892 |
| Cộng | 1.367.778.805 | 183.353.892 |

07- Chi phí khác

| | | |
|---|-----------------------|----------------------|
| | Kỳ này | Kỳ trước |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 487.639.840 | - |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản | - | - |
| - Các khoản bị phạt | - | - |
| - Các khoản khác | 15.020.947.785 | 2.207.785.918 |
| Cộng | 15.508.587.625 | 2.207.785.918 |

08- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý sự nghiệp

| | | |
|--|--------|----------|
| | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|--------|----------|

| | | |
|--|-----------------------|----------------------|
| a. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | | |
| - Cước bốc xếp, vận chuyển | - | - |
| - Chi phí quảng cáo | - | - |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác | 4.381.000 | 204.400.807 |
| Cộng | 4.381.000 | 204.400.807 |
| b. Các khoản chi phí quản lý phát sinh trong kỳ | | |
| - Lương và các khoản phụ cấp HĐQT, BKS | 312.000.000 | 681.000.000 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 1.612.854.360 | 1.753.063.510 |
| - Lương của người lao động | 5.285.461.323 | 1.882.644.239 |
| - Trích lập Quỹ KHCN | - | - |
| - Các khoản chi phí quản lý khác | 5.703.436.047 | 4.467.810.750 |
| Cộng | 12.913.751.730 | 8.784.518.499 |
| c. Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý | | |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa | - | - |
| - Hoàn nhập dự phòng, tái cơ cấu, dự phòng khác | - | - |
| - Các khoản ghi giảm khác | - | - |
| Cộng | - | - |
| 09- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | Kỳ này | Kỳ trước |
| - Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp | - | - |
| - Chi phí nhân công trực tiếp | - | - |
| - Chi phí sản xuất chung | - | - |
| Cộng | - | - |
| 10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51) | Kỳ này | Kỳ trước |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | - | - |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay | - | - |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | - | - |
| 11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52) | Kỳ này | Kỳ trước |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | - | - |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại | - | - |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | - | - |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng | - | - |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả | - | - |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | - | - |
| Cộng | 0 | 0 |

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (Đơn vị tính:VN Đồng)

01- 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

| | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|--------|----------|
| - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính: | - | - |
| - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu: | - | - |
| - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu | - | - |
| - Các giao dịch phi tiền tệ khác | - | - |

02- Các khoản tiền do Doanh Nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

03- Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác

04- Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm:.....
- 3- Thông tin về các bên liên quan:.....
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(2):
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7- Những thông tin khác. (3):



Lập, ngày 20 tháng 07 năm 2024

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hằng Giang

Lê Thị Kim Phi



Trần Vĩnh Chung