

Số: 370/2022/CBTT-HHC

Hà Nội, ngày 28 tháng 10 năm 2022

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3, khoản 4 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Bánh kẹo Hải Hà thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý 3/2022 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. BCTC quý 3/2022

- BCTC quý 3/2022 theo quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC gồm:

- BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);
- BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);
- BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng);

- Các văn bản giải trình phải công bố thông tin cùng với BCTC theo quy định tại khoản 4 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC gồm:

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo có thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước?

Có Không

Văn bản giải trình lợi nhuận thay đổi 10% so với cùng kỳ năm trước:

Có Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại?

Có Không

Văn bản giải trình lợi nhuận sau thuế trong kỳ lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có Không

2. Các giao dịch mua lại doanh nghiệp, bán tài sản (Các giao dịch này làm thay đổi hoặc có giá trị đạt tỷ lệ từ 35% tổng tài sản trở lên trong thời gian từ tháng 01/2021 đến thời điểm này nếu có):

- Nội dung giao dịch:

- Đối tác giao dịch:

- Tỷ lệ giao dịch (giá trị giao dịch/tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất):

- Ngày hoàn thành giao dịch:



ĐO THỊ HỒNG THỦY

CÔNG TY CỔ PHẦN BÁNH KẸO HẢI HÀ
MST: 0101444379

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022

Hà nội, ngày 28 tháng 10 năm 2022

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022

Đơn vị tính: đồng VN

TÀI SẢN			TM	Số cuối quý	Số đầu năm
1		2	3	4	5
A - Tài sản ngắn hạn		100		786,622,826,828	841,610,623,822
I. Tiền		110		25,060,904,292	19,008,149,094
1. Tiền		111	VI.1	25,060,904,292	19,008,149,094
2. Các khoản tương đương tiền		112	VI.1	-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn		120		86,000,000,000	95,000,000,000
1. 1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		123	VI.2	86,000,000,000	95,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn		130		556,021,527,678	591,066,440,726
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		131	VI.3	165,259,992,322	212,549,205,147
2. Trả trước cho người bán		132		120,559,268,351	197,314,132,280
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		133		-	-
4. Phải thu về cho vay ngắn hạn		135		-	-
5. Phải thu ngắn hạn khác		136	VI.4.a	270,202,267,005	181,203,103,299
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		137		-	-
7. Tài sản thiếu chờ xử lý		139		-	-
IV. Hàng tồn kho		140		118,506,733,306	134,629,828,882
1. Hàng tồn kho		141	VI.5	118,506,733,306	134,629,828,882
V. Tài sản ngắn hạn khác		150		1,033,661,552	1,906,205,120
1. Chi phí trả trước ngắn hạn		151	VI.7.a	570,762,304	1,040,066,977
2. Thuế GTGT được khấu trừ		152		100,646,545	292,148,277
3. Thuế và các khoản thuế phải thu NN		153	VI.9.b	362,252,703	573,989,866
B. TÀI SẢN DÀI HẠN		200		323,406,230,083	403,932,224,196
I. Các khoản phải thu dài hạn		210		104,609,446,975	148,609,446,975
5. Phải thu dài hạn khác		216	VI.4.b	104,609,446,975	148,609,446,975
II. Tài sản cố định		220		171,383,055,470	184,401,952,164
1. TSCĐ hữu hình		221	VI.14	171,383,055,470	184,401,952,164
_ Nguyên giá		222		422,513,750,125	439,946,062,777
_ Giá trị hao mòn lũy kế (*)		223		(251,130,694,655)	(255,544,110,613)
2. TSCĐ vô hình		227	VI.15	-	-
_ Nguyên giá		228		196,200,000	196,200,000
_ Giá trị hao mòn lũy kế (*)		229		(196,200,000)	(196,200,000)
IV. Tài sản dở dang dài hạn		240		-	22,312,631,507
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		242	VI.6	-	22,312,631,507
V. Đầu tư tài chính dài hạn		250		-	-
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		255	VI.2	-	-
VI. Tài sản dài hạn khác		260		47,413,727,638	48,608,193,550
1. Chi phí trả trước dài hạn		261	VI.7.b	47,413,727,638	48,608,193,550
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		262		-	-
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)		270		1,110,029,056,911	1,245,542,848,018

NGUỒN VỐN			TM	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3		4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ		300		583,391,320,644	743,176,195,011
I. Nợ ngắn hạn	310			573,811,188,110	662,472,874,401
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.8.a		109,003,915,861	137,066,768,709
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			144,205,729,825	132,625,022,233
3. Thuế và các khoản phải nộp NN	313	VI.9.a		11,842,458,294	19,248,053,583
4. Phải trả người lao động	314			8,399,919,603	12,777,837,273
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.10.a		6,355,853,127	18,348,874,301
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.12.a		1,078,278,783	1,130,528,915
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.11.a		20,233,891,111	21,229,325,557
9. Vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn	320	VI.13.a		265,022,442,064	314,777,865,090
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			7,668,699,442	5,268,598,740
II. Nợ dài hạn	330			9,580,132,534	80,703,320,610
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.11.b		1,705,822,865	1,611,022,865
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			7,874,309,669	79,092,297,745
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		400		526,637,736,267	502,366,653,007
(400=410+430)					
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.16		526,637,736,267	502,366,653,007
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411			164,250,000,000	164,250,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			164,250,000,000	164,250,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			33,502,910,000	33,502,910,000
3. vốn khác của chủ sở hữu	414			3,656,202,300	3,656,202,300
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			-	-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			-	-
6. Quỹ đầu tư phát triển	418			295,541,618,588	245,873,013,806
7. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			-	-
8. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421			29,687,005,379	55,084,526,901
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			2,801,785,026	2,801,785,026
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b			26,885,220,353	52,282,741,875
9. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422				
II. Nguồn kinh phí khác	430			-	-
1. Nguồn kinh phí	431			-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			-	-
Tổng cộng nguồn vốn		440		1,110,029,056,911	1,245,542,848,018
(440 = 300 + 400)					

Người lập biểu

PT Phòng Tài vụ

Chủ tịch HĐQT

Nguyễn Thị Thanh Bình

Vũ Thị Thùy

Lê Mạnh Bình



15/01/2018

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III năm 2022

Đơn vị tính: Đồng VN

ST T	Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	433,590,965,951	205,308,330,212	1,006,498,567,096	563,609,426,293
2	Các khoản giảm trừ	02	VII.2	11,169,512,473	10,160,164,048	41,122,945,663	41,280,270,991
3	Doanh thu thuần về BH và CCDV (10 = 01-02)	10		422,421,453,478	195,148,166,164	965,375,621,433	522,329,155,302
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	359,009,413,138	151,018,720,983	854,029,296,230	460,735,452,788
5	Lợi nhuận gộp về BH và CCDV (20 = 10-11)	20		63,412,040,340	44,129,445,181	111,346,325,203	61,593,702,514
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	512,096,695	6,103,635,179	21,312,118,897	18,373,918,013
7	Chi phí tài chính	22	VII.5	5,576,649,281	8,260,818,416	17,174,735,431	20,370,288,816
	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		<i>5,532,945,389</i>	<i>7,910,672,624</i>	<i>17,065,661,262</i>	<i>19,915,236,452</i>
8	Chi phí bán hàng	25	VII.8	26,413,793,451	25,076,572,124	69,429,234,569	62,724,901,443
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.9	11,638,158,608	14,543,947,849	32,447,013,837	34,549,454,305
10	Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(25+26))	30		20,295,535,695	2,351,741,971	13,607,460,263	(37,677,024,037)
11	Thu nhập khác	31	VII.6	916,183	45,904,995	28,228,235,426	40,433,513,083
12	Chi phí khác	32	VII.7	6,327,246,004	13,329,151	7,489,548,202	121,904,058
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(6,326,329,821)	32,575,844	20,738,687,224	40,311,609,025
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		13,969,205,874	2,384,317,815	34,346,147,487	2,634,584,988
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	2,793,841,175	477,461,840	7,460,927,134	528,121,875
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		11,175,364,699	1,906,855,975	26,885,220,353	2,106,463,113
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		680	116	1,637	128

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Bình

PT Phòng Tài vụ



Vũ Thị Thúy



Chủ tịch HĐQT



Lê Mạnh Linh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý III năm 2022

MẪU SỐ B03 - DN
Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2		3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		34,346,147,487	2,634,584,988
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	V 08,10	12,990,480,039	13,433,615,972
- 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		(388,162,901)	53,820,210
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(20,313,679,017)	(18,268,116,856)
- Chi phí lãi vay	06	VI,30	17,065,661,262	19,915,239,452
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		43,700,446,870	17,769,143,766
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		85,574,404,736	131,720,902,840
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		16,123,095,576	(22,738,186,415)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(5,605,510,892)	(155,397,587,965)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1,663,770,585	3,310,701,118
- Tiền lãi vay đã trả	14		(18,058,186,575)	(19,922,478,643)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(17,335,456,819)	(8,110,195,171)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(214,036,391)	(114,445,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		105,848,527,090	(53,482,145,470)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		(1,213,345,125)	(5,416,219,786)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSC	22		-	49,545,454
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(5,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		9,000,000,000	17,000,000,000
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		13,182,164,225	41,704,151,265
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		20,968,819,100	48,337,476,933
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		434,767,028,959	463,022,123,619
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(555,740,440,061)	(441,804,142,960)
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		(120,973,411,102)	21,217,980,659
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		5,843,935,088	16,073,312,122
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	V 01	19,008,149,094	11,576,655,686
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		208,820,110	2,324,753
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	V 01	25,060,904,292	27,652,292,561

Người lập biểu

PT phòng tài vụ

(Chữ ký)

(Chữ ký)



Chức vụ HĐQT

Nguyễn Thị Thanh Bình

Vũ Thị Thùy

Bé Mạnh Linh

11/01/2023

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2022

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1 Hình thức sở hữu vốn :
Vốn của các cổ đông góp
- 2 Lĩnh vực kinh doanh:
Sản xuất kinh doanh bánh kẹo các loại và kinh doanh vật tư ngành bánh kẹo.
- 3 Ngành nghề kinh doanh
 - Sản xuất và kinh doanh các loại thực phẩm, đồ uống như bánh, kẹo, đường, sữa, cà phê, đồ uống không cồn, nước khoáng...;
 - Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác;
 - Đầu tư xây dựng, cho thuê văn phòng, nhà ở, trung tâm thương mại.
- 4 Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:
Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng
- 5 Cấu trúc doanh nghiệp: Công ty có các Chi nhánh, Nhà máy phụ thuộc sau:
 - Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh;
 - Chi nhánh Đà Nẵng;
 - Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà I (tại tỉnh Phú Thọ);
 - Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà II (tại tỉnh Nam Định).
 - Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà VSIP Bắc Ninh

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

- 1 Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt nam

III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1 Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn, bổ sung hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.
- 2 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán
Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn, bổ sung hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

IV Các chính sách kế toán áp dụng

- 1 Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
- 2 Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

1. C. P.
Đ.

Tỷ giá mua, bán tại thời điểm giao dịch ngoại tệ của ngân hàng TMCP ngoại thương Việt Nam chi nhánh Thanh Cong với tỉ giá đang thực hiện.

3 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo giá gốc
- Phương pháp giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không

4 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ HH được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.
- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.
- Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản phù hợp với khung khấu hao quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính;

riêng một số tài sản cố định thuộc nhóm máy móc, thiết bị và nhóm phương tiện vận tải được tính theo phương pháp số dư giảm dần có điều chỉnh. Thời gian khấu hao cụ thể của các loại tài sản cố định như sau:

- Nhà xưởng, vật kiến trúc	05 – 30
- Máy móc, thiết bị	03 – 12
- Phương tiện vận tải	05 – 10
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 07

- Tài sản cố định vô hình và khấu hao:

Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế, thể hiện giá trị các chương trình phần mềm về quản lý và kế toán. Các chương trình phần mềm được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 03 năm.

5 Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

6 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước dài hạn gồm:

- Chi phí trả trước tiền thuê đất tại khu công nghiệp Tân Tạo và khu Công nghiệp VSIP - Bắc Ninh, chi phí thuê kho, thuê cửa hàng và các khoản chi phí trả trước dài hạn khác.
 - Các khoản chi phí dài hạn khác : Công cụ, dụng cụ và các chi phí khác được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên.
- Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng trong vòng 02 năm theo các quy định kế toán hiện hành.

7 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu theo thực tế
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:

Tỷ giá mua, bán tại thời điểm giao dịch ngoại tệ của ngân hàng TMCP ngoại thương Việt Nam chi nhánh Thanh Cong với tỉ giá đang thực hiện.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối theo thực tế

- 8 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
- Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng theo thông báo của ngân hàng.
 - Thu nhập khác: Từ thanh lí nhượng bán tài sản,...
- 9 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:
- Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm: Chiết khấu thương mại và hàng bán bị trả lại
- 10 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:
- Phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa bán ra trong kỳ.
- 11 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
- Phản ánh các khoản chi phí tài chính hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính.
- 12 Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:
- Phản ánh các khoản chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ và các khoản chi phí quản lý chung của doanh nghiệp.
- 13 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:
- Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các qui định hiện hành về thuế
- 14 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Không

VI Thông tin bổ xung các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

<i>Đơn vị tính: đồng Việt nam</i>		
1 Tiền	Cuối quý	Đầu năm
Tiền mặt	16,188,616	1,361,918,359
Tiền gửi ngân hàng	25,044,715,676	17,646,230,735
Các khoản tương đương tiền		
Cộng	25,060,904,292	19,008,149,094
2 Các khoản đầu tư tài chính	Cuối quý	Đầu năm
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
- Ngắn hạn	86,000,000,000	95,000,000,000
- Dài hạn		
Cộng	86,000,000,000	95,000,000,000
3 Phải thu của khác hàng	Cuối quý	Đầu năm
a Phải thu của khác hàng ngắn hạn	165,259,992,322	212,549,205,147
1 IMPACT CO., LTD (Shine Win Trading)	7,583,180,888	10,971,559,843
2 Công ty CP ACI Việt Nam	10,000,000,000	3,950,000,000
3 Công ty TNHH Sản xuất và Dịch vụ TAMBA	74,718,021,735	
4 CN Cty TNHH dịch vụ và thương mại Mesa	35,981,530,850	52,324,246,452
5 Các đối tượng khác	36,977,258,849	145,303,398,852
Cộng	165,259,992,322	212,549,205,147

4 Các khoản phải thu khác	Cuối quý	Đầu năm
a Ngắn hạn	270,202,267,005	181,203,103,299
Tạm ứng	25,096,009,961	24,986,563,796
Lãi tiền gửi dự thu	22,378,263,017	15,218,331,570
Phải thu khác	222,727,994,027	140,998,207,933
b Dài hạn	104,609,446,975	148,609,446,975
Công ty CP BĐS Quang Anh		44,000,000,000
Công ty CP Đầu tư Phát triển Zeta	43,000,000,000	43,000,000,000
Công ty CP thương mại DV và ĐT Hưng Thịnh	59,000,000,000	59,000,000,000
Ký cược, ký quỹ dài hạn	2,609,446,975	2,609,446,975
Cộng	374,811,713,980	329,812,550,274
5 Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
Nguyên liệu vật liệu	71,649,600,521	97,667,359,477
Công cụ dụng cụ	418,417,297	542,206,609
Chi phí SXKD dở dang	112,532,269	113,964,816
Thành phẩm	33,731,416,330	23,256,509,360
Hàng hoá	12,594,766,889	13,049,788,620
Cộng	118,506,733,306	134,629,828,882
6 Tài sản dở dang dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
a Chi phí SXKD dở dang dài hạn		
b Xây dựng cơ bản dở dang	-	22,312,631,507
- Mua sắm		22,312,631,507
Cộng	-	22,312,631,507
7 Chi phí trả trước	Cuối quý	Đầu năm
a Ngắn hạn	570,762,304	1,040,066,977
Chi phí bảo hiểm	6,093,066	526,015,406
Các khoản khác	564,669,238	514,051,571
b Dài hạn	47,413,727,638	48,608,193,550
Tiền thuê đất tại KCN Tân Tạo	2,242,922,127	2,303,858,832
Tiền thuê đất tại KCN VSIP-Bắc Ninh	43,027,374,262	43,972,919,617
Chi phí quảng cáo	23,932,896	
Chi phí sửa chữa, công cụ dụng cụ	1,543,033,808	2,164,731,767
Chi trả trước dài hạn khác	576,464,545	166,683,334
Cộng	47,984,489,942	49,648,260,527

8 Phải trả người bán	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Phải trả người bán ngắn hạn</i>		
1 Cty CP TM và DV Song Phương	0	16,173,000,000
2 Công ty CP bao bì & in nông nghiệp	0	15,083,686,662
3 Chi nhánh công ty TNHH dịch vụ và thương mại Mesa	29,376,851,642	0
4 Công ty TNHH thương mại và dịch vụ Đại Phước	74,236,189,428	0
5 Phải trả cho các đối tượng khác	5,390,874,791	105,810,082,047
Cộng	109,003,915,861	137,066,768,709
9 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Phải nộp</i>		
Thuế GTGT	6,004,419,850	6,001,111,672
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,259,963,963	13,134,493,648
Thuế thu nhập cá nhân	50,790,150	110,248,303
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	2,525,084,371	
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	2,199,960	2,199,960
Cộng	11,842,458,294	19,248,053,583
<i>b Phải thu</i>		
Thuế GTGT nội địa	2,447,952	
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	5,407,793	5,407,793
Thuế xuất, nhập khẩu	354,396,958	261,629,531
Thuế nhà đất và tiền thuê đất		306,952,542
Cộng	362,252,703	573,989,866
10 Chi phí phải trả	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>		
Chi phí lãi vay		992,525,313
Chi phí vận chuyển, xăng xe	543,401,461	5,566,385,492
Trích trước chi phí bán hàng	652,676,650	6,213,165,881
Chi phí phải trả khác	5,159,775,016	5,576,797,615
Cộng	6,355,853,127	18,348,874,301

11 Phải trả khác	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>		
BH thất nghiệp	47,018,548	
Kinh phí công đoàn	1,523,259,587	1,045,105,369
Bảo hiểm xã hội	1,251,182,154	
Bảo hiểm y tế	214,118,154	
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	135,800,000	445,800,000
Phải trả cổ tức	16,436,912,750	16,436,912,750
Các khoản phải trả, phải nộp khác	625,599,918	3,301,507,438
Cộng	20,233,891,111	21,229,325,557
<i>b Dài hạn</i>		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,705,822,865	1,611,022,865
Cộng	1,705,822,865	1,611,022,865
12 Doanh thu chưa thực hiện	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>		
Doanh thu nhận trước	1,078,278,783	1,130,528,915
Cộng	1,078,278,783	1,130,528,915
13 Vay và nợ thuê tài chính		
<i>a Vay ngắn hạn</i>	265,022,442,064	314,777,865,090
<i>Vay ngân hàng</i>	265,020,442,064	264,775,865,090
<i>Vay đối tượng khác</i>	2,000,000	50,002,000,000
<i>b Nợ dài hạn</i>	7,874,309,669	79,092,297,745
<i>Vay và nợ thuê tài chính dài hạn</i>	7,874,309,669	29,092,297,745
<i>Nợ dài hạn khác</i>		50,000,000,000
Cộng	272,896,751,733	393,870,162,835

14 - Tăng giảm TSCĐ HH

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng
Nguyên giá TSCĐ HH					
Số dư đầu quý	168,770,821,587	249,518,527,877	21,003,488,836	308,280,763	439,601,119,063
- Mua trong kỳ					-
- Thanh lý, nhượng bán	15,428,649,949	675,264,444	983,454,545		17,087,368,938
Số dư cuối quý	153,342,171,638	248,843,263,433	20,020,034,291	308,280,763	422,513,750,125
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý	86,106,239,917	160,075,330,349	17,443,498,548	250,363,672	263,875,432,486
- Khấu hao trong kỳ	1,211,355,951	2,908,516,769	215,370,806	7,387,581	4,342,631,107
- Thanh lý, nhượng bán	15,428,649,949	675,264,444	983,454,545	0	17,087,368,938
Số dư cuối quý	71,888,945,919	162,308,582,674	16,675,414,809	257,751,253	251,130,694,655
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu quý	82,664,581,670	89,443,197,528	3,559,990,288	57,917,091	175,725,686,577
- Tại ngày cuối quý	81,453,225,719	86,534,680,759	3,344,619,482	50,529,510	171,383,055,470

- Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ HH đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ HH có giá trị lớn trong tương lai

- Các thay đổi khác về TSCĐ HH

165,373,833,306

15 - Tăng giảm TSCĐ VH

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính			Tổng
Nguyên giá TSCĐ VH					
Số dư đầu quý		196,200,000			196,200,000
- Mua trong quý					
Số dư cuối quý	-	196,200,000	-		196,200,000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý		196,200,000			196,200,000
- Khấu hao trong quý					
Số dư cuối quý	-	196,200,000	-		0
Giá trị còn lại của TSCĐ VH					196,200,000
- Tại ngày đầu quý	-	0	-		-
- Tại ngày cuối quý	-	0	-		0
					0

16. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ SH	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ SH	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa p/phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6
Tại 01/01/2021	164,250,000,000	33,502,910,000	3,656,202,300	225,232,621,298	41,867,177,534	468,508,911,132
- Tăng vốn trong kỳ						
- Lợi nhuận trong kỳ					52,282,741,875	52,282,741,875
- Tăng khác						
- Giảm vốn						
- Phân phối lợi nhuận				20,640,392,508	(22,640,392,508)	(2,000,000,000)
- Chia cổ tức					(16,425,000,000)	(16,425,000,000)
- Giảm khác						
Tại 01/01/2022	164,250,000,000	33,502,910,000	3,656,202,300	245,873,013,806	55,084,526,901	502,366,653,007
- Tăng vốn trong kỳ						
- Lợi nhuận trong kỳ					26,885,220,353	26,885,220,353
- Tăng khác						
- Phân phối lợi nhuận				49,668,604,782	(52,282,741,875)	(2,614,137,093)
- Chia cổ tức						
- Giảm khác						
Tại 30/09/2022	164,250,000,000	33,502,910,000	3,656,202,300	295,541,618,588	29,687,005,379	526,637,736,267

VII Thông tin bổ xung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Quý này năm nay	✓	Quý này năm trước
1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	433,590,965,951	✓	205,308,330,212
Doanh thu bán hàng	428,817,311,640		200,159,680,069
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4,582,614,476		5,080,450,227
Doanh thu khác	191,039,835		68,199,916
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	11,169,512,473	✓	10,160,164,048
Chiết khấu thương mại	9,795,225,293		7,425,047,266
Giảm giá hàng bán			
Hàng bán bị trả lại	1,374,287,180		2,735,116,782
3 Giá vốn hàng bán	359,009,413,138	✓	151,018,720,983
Giá vốn hàng bán	359,009,413,138		151,018,720,983
4 Doanh thu hoạt động tài chính	512,096,695	✓	6,103,635,179
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,477,100		3,098,199
Cổ tức, lợi nhuận được chia			6,100,376,239
Lãi bán ngoại tệ			
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	120,456,694		160,741
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	388,162,901		
Lãi bán hàng trả chậm			
Doanh thu hoạt động tài chính khác			
5 Chi phí tài chính	5,576,649,281	✓	8,260,818,416
Lãi tiền vay	5,532,945,389		7,910,672,624
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	43,703,892		296,325,582
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			53,820,210
Chi phí tài chính khác			
6 Thu nhập khác	916,183	✓	45,904,995
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ			45,454,545
Tiền phạt thu được			
Thu từ DA 25-27 Trưng Định			
Các khoản thu khác	916,183		450,450
7 Chi phí khác	6,327,246,004	✓	13,329,151
Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ			
Chi phí bán vật tư, phế liệu			
Các khoản bị phạt			2,991,385
Các chi phí khác	6,327,246,004		10,337,766

8	Chi phí bán hàng	26,413,793,451	25,076,572,124
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	185,774,140	1,060,880,959
	Chi phí nhân viên bán hàng	12,724,471,126	12,708,192,543
	Chi phí khấu hao TSCD	142,162,835	307,140,082
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	12,334,692,072	9,550,149,904
	Chi phí bằng tiền khác	1,026,693,278	1,450,208,636
9	Chi phí quản lý	11,638,158,608	14,543,947,849
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	184,554,679	98,617,256
	Chi phí nhân viên quản lý	3,218,286,421	3,924,106,834
	Chi phí khấu hao TSCD	36,183,294	60,305,490
	Thuế, phí, lệ phí	3,699,084,038	3,703,715,105
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,082,686,992	6,140,789,126
	Các khoản chi phí bằng tiền khác	417,363,184	616,414,038
10	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2,793,841,175	477,461,840
	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế quý hiện hành	2,793,841,175	477,461,840
	Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành		
12	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	201,454,510,079	193,052,304,699
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	138,641,119,019	125,918,900,736
	Chi phí nhân công	31,516,834,473	32,942,091,833
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,342,631,107	7,431,731,952
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	20,765,123,201	19,645,877,226
	Chi phí khác bằng tiền	6,188,802,279	7,113,702,952

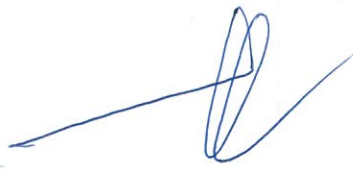
VIII Những thông tin khác

- 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 kì kế toán 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 lí) theo qui định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(2):
- 5 Thông tin so sánh:
- 6 Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7 Những thông tin khác.(3)

Người lập biểu

PT Phòng Tài vụ

Chủ tịch HĐQT



Nguyễn Thị Thanh Bình

Vũ Thị Thùy

Lê Mạnh Linh

