



CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Số: 20.01./CBTT-CKV-PCTH

Hà Nội, ngày 20 tháng 1 năm 2021

V/v: thực hiện công bố thông tin  
báo cáo tài chính Quý IV năm 2020

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;  
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

1. Tên công ty: Công ty Cổ phần COKYVINA.
2. Mã chứng khoán: CKV.
3. Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 7 Tòa nhà Bắc Á, Số 9 Đào Duy Anh, Phường Phương Liên, Quận Đống Đa, TP.Hà Nội.
4. Điện thoại: 024. 39781323, Fax: 024. 39782368.
5. Nội dung công bố thông tin:
  - o Báo cáo tài chính quý IV năm 2020 của Công ty cổ phần COKYVINA được lập ngày 19 tháng 01 năm 2021 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
  - o Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế quý IV năm 2020 so với lợi nhuận sau thuế quý IV năm 2019 ở BCTC tổng hợp và BCTC của khối văn phòng Công ty.
6. Địa chỉ website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: [www.cokyvina.com.vn](http://www.cokyvina.com.vn)

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT.

TỔNG GIÁM ĐỐC



LÝ CHÍ ĐỨC

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA  
Số: 04-GTLN/KTTC

V/v: Giải trình lợi nhuận sau thuế TNDN chênh lệch  
trên 10% Quý 4/2020 so với Quý 4/2019

Hà nội, ngày 20 tháng 01 năm 2021

**Kính gửi:** - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Thực hiện Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Căn cứ Báo cáo tài chính Quý 4/2020 của văn phòng công ty và Báo cáo tài chính tổng hợp Quý 4/2020.

Công ty Cổ phần COKYVINA (mã chứng khoán: CKV) giải trình chỉ tiêu: Lợi nhuận sau thuế TNDN Quý 4/2020 so với cùng kỳ Quý 4/2019, cụ thể như sau:

đơn vị tính: đồng

TT	Chỉ tiêu	Quý 4/2020	Quý 4/2019	Chênh lệch	
				Số tiền	Tỷ lệ
1	Lợi nhuận sau thuế ( Báo cáo VPCT)	(2.567.601.456)	355.748.342	(2.923.349.798)	(821,7)%
2	Lợi nhuận sau thuế (Báo cáo tổng hợp)	(1.927.714.763)	1.434.972.218	(3.362.686.981)	(234,3)%

1. Doanh thu bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ Quý 4/2020(VPCT) đạt 118,4 tỷ đồng tăng 0.5% so với cùng kỳ quý trước, Lợi nhuận sau thuế về bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ (2,5) tỷ đồng giảm 2,9 tỷ đồng so với cùng kỳ quý trước do nguyên nhân:

Công ty trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi tại thời điểm 31/12/2020 của Công ty cổ phần xây dựng công nghiệp và dân dụng dầu khí PVC-IC và Ban quản lý dự án các công trình viễn thông công ích tổng số tiền: 3,507 tỷ đồng, đồng thời tỷ suất lợi nhuận kinh doanh trong ngành đang giảm so với năm 2019.

2. Lợi nhuận sau thuế TNDN (Báo cáo tổng hợp) Quý 4/2020 giảm 1,9 tỷ đồng so với Quý 4/2019 do ảnh hưởng của dịch covid năm 2020 và do đầu tư của các khách hàng giảm. Dẫn đến lợi nhuận sau thuế TNDN (Báo cáo tổng hợp) 234,3% so với Quý 4/2019.

Trên đây là giải trình về chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế của kết quả kinh doanh Quý 4/2020 so với Quý 4/2019

Công ty Cổ phần COKYNINA trân trọng báo cáo./.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu KTTC, PCTH



TỔNG GIÁM ĐỐC

LÝ CHÍ ĐỨC

TẬP ĐOÀN BƯU CHÍNH VIỄN THÔNG VIỆT NAM  
CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**  
**COKYVINA**  
**QUÝ 4- NĂM 2020 (TRƯỚC KIỂM TOÁN)**

HÀ NỘI - T01-2021

Tầng 7, Tòa Nhà Bắc Á, Số 9 Đào Duy Anh, P.Phương Liên  
Q. Đống Đa, Hà Nội  
(COKYVINA)

MẪU SỐ :B01-DN

## DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020

Đơn vị tính: VNĐ

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Cuối kỳ	Đầu năm
	<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A.</b>	<b>Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>97,776,718,573</b>	<b>118,447,476,085</b>
<b>I.</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>39,811,612,225</b>	<b>30,626,854,143</b>
1	Tiền	111		27,798,985,210	25,626,854,143
2	Các khoản tương đương tiền	112		12,012,627,015	5,000,000,000
<b>II.</b>	<b>Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02a</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1	Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
<b>III.</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>53,461,424,735</b>	<b>81,485,414,772</b>
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	34,884,033,725	62,369,281,769
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	4,797,329,139	4,013,603,231
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 khác	135		0	0
6	Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05	21,316,596,893	19,165,944,170
7	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(7,536,535,022)	(4,063,414,398)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
<b>IV.</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.06</b>	<b>3,855,305,062</b>	<b>6,191,288,092</b>
1	Hàng tồn kho	141		4,005,408,591	6,363,037,824
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(150,103,529)	(171,749,732)
<b>V.</b>	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>648,376,551</b>	<b>143,919,078</b>
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		355,085,293	134,901,391
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,156,474	0
3	Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước	153	V.07	292,134,784	9,017,687
4	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		0	0
5	Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
<b>B.</b>	<b>Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>60,701,437,756</b>	<b>70,049,035,853</b>
<b>I.</b>	<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>V08</b>	<b>2,000,000,000</b>	<b>6,000,000,000</b>
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	212		0	0
3	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4	Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0

6	Phải thu dài hạn khác	216		2,000,000,000	6,000,000,000
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
<b>II.</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>43,704,113,170</b>	<b>46,055,564,748</b>
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	35,500,661,920	37,852,113,498
-	Nguyên giá	222		102,679,235,034	94,381,042,308
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(67,178,573,114)	(56,528,928,810)
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	V.10	8,203,451,250	8,203,451,250
-	Nguyên giá	228		8,203,451,250	8,203,451,250
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		0	0
<b>III.</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
-	Nguyên giá	231		0	0
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
<b>IV.</b>	<b>Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1	Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn	241		0	0
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	0
<b>V.</b>	<b>Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.02b</b>	<b>14,625,247,966</b>	<b>16,531,924,331</b>
1	Đầu tư vào Công ty con	251		0	0
2	Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3	Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	253		24,188,455,000	24,188,455,000
4	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(9,563,207,034)	(9,656,530,669)
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (trái phiếu)	255		0	2,000,000,000
<b>VI</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>372,076,620</b>	<b>1,461,546,774</b>
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		0	1,120,055,796
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		372,076,620	341,490,978
3	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4	Tài sản dài hạn khác	268		0	0
	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>158,478,156,329</b>	<b>188,496,511,938</b>
	<b>NGUỒN VỐN</b>			<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>A.</b>	<b>Nợ phải trả (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>74,552,778,915</b>	<b>100,479,172,238</b>
<b>I.</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>73,880,173,376</b>	<b>99,806,566,699</b>
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V11	30,840,679,520	48,036,908,779
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		797,827,151	1,223,492,910
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V12	7,795,524,308	6,855,478,350
4	Phải trả người lao động	314		1,922,839,691	2,008,693,266
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V13	2,067,006,208	7,245,540,459
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	27,221,250
7	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng lao động	317		0	0
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V18	82,210,000	327,801,505
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	V14	30,011,082,732	23,553,466,597
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V15	0	10,297,750,000

11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V16	0	0
12	Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		363,003,766	230,213,583
13	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		0	0
<b>II.</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>672,605,539</b>	<b>672,605,539</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		0	0
4	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5	Phải trả dài hạn nội bộ	335		0	0
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V18	213,066,672	213,066,672
7	Phải trả dài hạn khác	337	V.17	0	0
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.17	0	0
9	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
10	Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.16	459,538,867	459,538,867
11	Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		0	0
<b>B.</b>	<b>Vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>83,925,377,414</b>	<b>88,017,339,700</b>
<b>I.</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.19	<b>83,925,377,414</b>	<b>88,017,339,700</b>
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		40,500,000,000	40,500,000,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		20,354,652,347	20,354,652,347
3	Vốn khác của chủ sở hữu	414		3,000,000,000	3,000,000,000
4	Cổ phiếu quỹ	415		(573,800,000)	(573,800,000)
5	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
7	Quỹ đầu tư phát triển	418		8,642,975,684	8,642,975,684
8	Quỹ dự phòng tài chính	418		0	0
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		12,001,549,383	16,093,511,669
-	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		11,551,148,946	10,760,892,579
-	LNST chưa phân phối kỳ này	421B		450,400,437	5,332,619,090
11	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		0	0
<b>II.</b>	<b>Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
2	Nguồn kinh phí	432		0	0
3	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (400=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>158,478,156,329</b>	<b>188,496,511,938</b>

Hà Nội, Ngày 19 tháng 01 năm 2021

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám Đốc



Vũ Thị Kim Thoa

Nguyễn Thị Phương Liễu

Lý Chí Đức

**DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH TỔNG HỢP**

Đơn vị tính : VNĐ

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV năm 2020	Quý IV năm 2019	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2020	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2019
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		137,825,067,562	148,123,053,814	433,689,641,186	392,202,866,866
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
3	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-2)</b>	10	VI.22	<b>137,825,067,562</b>	<b>148,123,053,814</b>	<b>433,689,641,186</b>	<b>392,202,866,866</b>
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.23	128,990,478,705	138,165,662,430	403,540,673,269	357,167,133,114
5	<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)</b>	20		<b>8,834,588,857</b>	<b>9,957,391,384</b>	<b>30,148,967,917</b>	<b>35,035,733,752</b>
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	588,448,832	707,746,083	2,249,264,009	1,966,938,859
7	Chi phí tài chính	22	VI.25	(256,031,694)	854,057,451	87,776,982	1,404,907,351
	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		45,931,932	526,758,691	190,403,161	622,711,083
8	Chi phí bán hàng	24		6,593,707,616	6,264,378,945	23,708,106,203	23,275,713,859
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5,292,801,960	1,784,839,768	8,074,467,821	5,920,882,766
10	<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22-23-24-25)}</b>	30		<b>(2,207,440,193)</b>	<b>1,761,861,303</b>	<b>527,880,920</b>	<b>6,401,168,635</b>
11	Thu nhập khác	31		304,502,676	739,739,767	474,516,607	779,730,678
12	Chi phí khác	32		320,650,541	620,970,053	485,288,083	641,573,125
13	<b>Lợi nhuận khác (40=31-32)</b>	40	VI.26	<b>(16,147,865)</b>	<b>118,769,714</b>	<b>(10,771,476)</b>	<b>138,157,553</b>
14	<b>Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)</b>	50		<b>(2,223,588,058)</b>	<b>1,880,631,017</b>	<b>517,109,444</b>	<b>6,539,326,188</b>
15	Chi phí thuế TNDN			0	0	0	0
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.27	(265,287,653)	787,149,777	97,294,649	1,548,798,076
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(30,585,642)	(341,490,978)	(30,585,642)	(341,490,978)
17	<b>Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)</b>	60		<b>(1,958,300,405)</b>	<b>1,093,481,240</b>	<b>419,814,795</b>	<b>4,990,528,112</b>
17	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60		(1,927,714,763)	1,434,972,218	450,400,437	5,332,019,090
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(480)	358	112	1,329

Hà Nội, Ngày 19 tháng 01 năm 2021

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám Đốc



Vũ Thị Kim Thoa



Nguyễn Thị Phương Liễu



Lý Chí Đức

**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP**

Đơn vị tính : VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV năm 2020	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV năm 2019
<b>I.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>				
1.Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		261,490,040,677	246,224,923,338
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(89,738,984,615)	(116,162,092,180)
3.Tiền chi trả cho người lao động	03		(31,873,606,619)	(61,564,466,403)
4.Tiền chi trả lãi vay	04		(240,706,077)	(617,492,380)
5.Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(1,351,085,800)	(1,274,095,128)
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		142,838,720,653	6,054,476,814
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(265,395,850,510)	(66,659,043,758)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>15,728,527,709</b>	<b>6,002,210,303</b>
<b>II.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>				
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(8,507,283,636)	(3,403,941,545)
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3.Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(1,000,000,000)	0
4.Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		7,000,000,000	0
5.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2,249,264,009	1,561,404,442
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(258,019,627)</b>	<b>(1,842,537,103)</b>
<b>III.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>				
1.Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2.Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của	32		0	0
3.Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		9,621,426,800	34,793,795,041
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(19,919,176,800)	(32,777,287,272)
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		4,012,000,000	(3,912,677,500)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(6,285,750,000)</b>	<b>(1,896,169,731)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>9,184,758,082</b>	<b>2,263,503,469</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>XLAI</b>	<b>30,626,854,143</b>	<b>28,436,194,222</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		<b>0</b>	<b>(72,843,548)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(70=50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>39,811,612,225</b>	<b>30,626,854,143</b>

Hà Nội, Ngày 19 tháng 01 năm 2021

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng





Tổng Giám Đốc

Lý Chí Đức

Vũ Thị Kim Thoa

Nguyễn Thị Phương Liễu



**CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA**

Tầng 7, Tòa Nhà Bắc Á, Số 9 Đào Duy Anh,  
P.Phương Liên, Q. Đống Đa, Hà Nội  
(COKYVINA)

Mẫu số B 09 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày  
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP  
QUÝ IV-NĂM 2020**

**I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1. Hình thức sở hữu vốn: 49% vốn Nhà nước.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh, sản xuất, xuất nhập khẩu vật tư thiết bị bưu chính viễn thông...
3. Ngành nghề kinh doanh
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
  - Biến động kinh tế, chính trị trong nước và Quốc tế.
  - Biến động giá cả thị trường trong nước và Quốc tế.

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

1. Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
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: Theo Thông tư số 200/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký – Chứng từ.

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
2. Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá thực tế mua.
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền.
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
3. Nguyên tắc ghi nhận, khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo giá mua thực tế.
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo Nghị định NĐ/59-CP.
4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.
  - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính.
  - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết...
  - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn.
  - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.



6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay.
- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác.

- Chi phí trả trước.
- Chi phí khác.
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước.
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu.

- Doanh thu bán hàng hoá
- Doanh thu cung cấp dịch vụ.
- Doanh thu hoạt động tài chính.
- Doanh thu bán thành phẩm

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

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp miễn thuế, chi phí thuê thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

**V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

01- Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	155,241,033	931,403,217
- Tiền gửi ngân hàng	27,643,744,177	24,695,450,926
- Các khoản tương đương tiền	12,012,627,015	5,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>39,811,612,225</b>	<b>30,626,854,143</b>
02- Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		0
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0
Chứng khoán kinh doanh	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
b/ Đầu tư tài chính dài hạn khác:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	24,188,455,000	24,188,455,000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	0	0
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	0	0
- Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	(9,563,207,034)	(9,656,530,669)

- Trái phiếu	0	2,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>14,625,247,966</b>	<b>16,531,924,331</b>
03- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	34,884,033,725	62,369,281,769
<b>Cộng</b>	<b>34,884,033,725</b>	<b>62,369,281,769</b>
04- Trả trước cho người bán ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trả trước cho người bán ngắn hạn	4,797,329,139	4,013,603,231
<b>Cộng</b>	<b>4,797,329,139</b>	<b>4,013,603,231</b>
05- Phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký cược, ký quỹ ngắn hạn	13,890,090,759	12,113,867,674
- Tạm ứng	3,662,770,384	3,334,197,939
- Phải thu người lao động	0	0
- Phải thu khác	3,763,735,750	3,717,878,557
<b>Cộng</b>	<b>21,316,596,893</b>	<b>19,165,944,170</b>
06- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng đi đường	0	
- Nguyên liệu, vật liệu	3,133,717,740	3,160,422,740
- Công cụ, dụng cụ	0	0
- Chí phí SX, kinh doanh dở dang	239,017,112	335,099,386
- Thành phẩm	170,751,705	266,241,672
- Hàng hoá, hàng hóa gửi bán	461,922,034	2,601,274,026
- Dự phòng giảm giá HTK	(150,103,529)	(171,749,732)
<b>Cộng</b>	<b>3,855,305,062</b>	<b>6,191,288,092</b>
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả.		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm.		
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.		
07- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế xuất. Nhập khẩu	0	
- Thuế thu nhập cá nhân	19,499,974	9,017,687
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	272,634,810	0
<b>Cộng</b>	<b>292,134,784</b>	<b>9,017,687</b>
08- Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	2,000,000,000	6,000,000,000
- Các khoản tiền nhận uỷ thác	0	0
- Cho vay không có lãi	0	0
- Phải thu dài hạn khác	0	0

Cộng

2,000,000,000

6,000,000,000

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Máy móc thiết bị và thiết bị quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>				
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>21,408,511,614</b>	<b>66,270,125,712</b>	<b>6,702,404,982</b>	<b>94,381,042,308</b>
- Mua trong năm	0	8,298,192,726	0	8,298,192,726
- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0
- tăng do điều chỉnh giữa 2	0	0	0	0
- Chuyển sang công cụ, dụng cụ	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm do dc giữa 2 tiểu khoản	0	0	0	0
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>21,408,511,614</b>	<b>66,270,125,712</b>	<b>6,702,404,982</b>	<b>102,679,235,034</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>14,107,225,075</b>	<b>35,719,298,753</b>	<b>6,702,404,982</b>	<b>56,528,928,810</b>
- Khấu hao trong năm	627,886,080	10,021,758,224	0	10,649,644,304
- Tăng do dc giữa 2 t'khoản	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư		0	0	
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm do dc giữa 2 t'khoản	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>14,735,111,155</b>	<b>45,741,056,977</b>	<b>6,702,404,982</b>	<b>67,178,573,114</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>				
- Tại ngày đầu năm	7,301,286,539	30,550,826,959	0	37,852,113,498
- Tại ngày cuối năm	6,673,400,459	20,529,068,735	0	35,500,661,920

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>				
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>8,203,451,250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8,203,451,250</b>
- Mua trong năm	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0

Số dư cuối năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
Số dư đầu năm	0	0	0	0
- Khấu hao trong năm	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>				
- Tại ngày đầu năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
- Tại ngày cuối năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250

- 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: 17.270.478.198
- 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.
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

11- Phải trả người bán ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải trả người bán ngắn hạn	30,840,679,520	48,036,908,779
<b>Cộng</b>	<b>30,840,679,520</b>	<b>48,036,908,779</b>
12- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	6,401,765,863	5,527,128,083
- Thuế tiêu thu đặc biệt	0	0
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	787,149,777
- Thuế TN cá nhân	1,393,758,445	534,653,407
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất, MB	0	6,547,083
<b>Cộng</b>	<b>7,795,524,308</b>	<b>6,855,478,350</b>
13- Chi phí phải trả ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	0
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	0	0
- Chi phí bảo hành và phải trả khác	2,067,006,208	7,245,540,459
<b>Cộng</b>	<b>2,067,006,208</b>	<b>7,245,540,459</b>
14 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0
- Kinh phí công đoàn	1,896,327,244	1,555,620,430
- Bảo hiểm xã hội	44,607,881	215,347,904

- Bảo hiểm y tế	5,629,307	66,871,343
- Phải trả khác	16,278,387,971	16,278,387,971
- Quỹ chính sách xã hội, BHTN	2,577,968	16,879,956
- Ký quỹ , ký cược NH	159,620,000	150,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	11,623,932,361	5,270,358,993
<b>Cộng</b>	<b>30,011,082,732</b>	<b>23,553,466,597</b>
<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vay ngắn hạn	0	10,297,750,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>10,297,750,000</b>
<b>16 - Các khoản dự phòng</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Dự phòng bảo hành ngắn hạn	0	0
- Dự phòng bảo hành dài hạn	459,538,867	459,538,867
<b>Cộng</b>	<b>459,538,867</b>	<b>459,538,867</b>
<b>17 - Vay và nợ dài hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
a - Vay dài hạn	0	0
- Vay ngân hàng	0	0
b - Nợ dài hạn	0	0
- Thuê tài chính	0	0
- Nợ dài hạn khác	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18- Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	82,210,000	327,801,505
Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	213,066,672	213,066,672
<b>Cộng</b>	<b>295,276,672</b>	<b>540,868,177</b>
<b>19 - Vốn chủ sở hữu</b>		
a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu		

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ Đầu tư PT, quỹ dự phòng TC và quỹ khác	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6
<b>Số dư đầu</b>	<b>40,500,000,000</b>	<b>20,354,652,347</b>	<b>(573,800,000)</b>	<b>11,642,975,684</b>	<b>16,093,511,669</b>	<b>88,017,339,700</b>
- Lãi trong kỳ	0	0	0	0	450,400,437	450,400,437
- Giảm trích quỹ năm 2019, lỗ CN	0	0	0	0	(530,362,723)	(530,362,723)
- Chi cổ tức năm 2019	0	0	0	0	(4,012,000,000)	(4,012,000,000)
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>40,500,000,000</b>	<b>20,354,652,347</b>	<b>(573,800,000)</b>	<b>11,642,975,684</b>	<b>12,001,549,383</b>	<b>83,925,377,414</b>

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước 49%	19,845,000,000	19,845,000,000
- Vốn góp của đối tượng khác 51%	20,655,000,000	20,655,000,000
<b>Cộng</b>	<b>40,500,000,000</b>	<b>40,500,000,000</b>

\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

\* Số lượng cổ phiếu quỹ

c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	0	0
+ Vốn góp tăng trong năm	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d - Cổ tức

- 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	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4,050,000	4,050,000
<i>Số lượng cổ</i>	4,050,000	4,050,000
+ Cổ phiếu	4,050,000	4,050,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	...	...
<i>Số lượng cổ phiếu được mua lại</i>	<b>38,000</b>	<b>38,000</b>
+ Cổ phiếu phổ thông	38,000	38,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	...	...
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	<b>4,012,000</b>	<b>4,012,000</b>
+ Cổ phiếu phổ thông	4,012,000	4,012,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	...	...

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

e - Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển:	8,642,975,684	8,642,975,684
- Quỹ dự phòng tài chính:	0	0

\***Ghi chú:** Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 Doanh nghiệp không tiếp tục trích

Quỹ dự phòng tài chính. Chủ sở hữu doanh nghiệp ra quyết định chuyển số dư Quỹ dự phòng tài chính vào Quỹ đầu tư phát triển áp dụng từ 01/01/2015

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

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

20 - Nguồn kinh phí		
21 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán	Cuối kỳ	Năm 2019
- Ngoại tệ các loại		
EUR	122.015,70	122.226,95
USD	302.039,39	295.005,63

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

22 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01).	Quý IV/2020	Quý IV/2019
<b>Trong đó:</b>	<b>137,825,067,562</b>	<b>148,123,053,814</b>
- Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm	14,175,334,609	46,127,219,726
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	123,649,732,953	101,995,834,088
- Doanh thu thiết bị máy CN	0	0
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Giảm trừ doanh thu cung cấp dịch vụ	0	0

23 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý IV/2020	Quý IV/2019
- Giá vốn của hàng hoá, thành phẩm	13,049,245,028	42,872,238,314
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	115,941,233,677	95,293,424,116
- Dự phòng giảm giá	0	0
- Hoàn nhập dự phòng	0	0
- Giá vốn thiết bị máy CN	0	0
<b>Cộng</b>	<b>128,990,478,705</b>	<b>138,165,662,430</b>

24 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý IV/2020	Quý IV/2019
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	588,448,832	707,746,083
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
- Lãi bán ngoại tệ	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	0
- Lãi bán hàng trả chậm	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	0
<b>Cộng</b>	<b>588,448,832</b>	<b>707,746,083</b>

25 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý IV/2020	Quý IV/2019
- Lãi tiền vay	(15,475,903)	492,216,992
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư	0	0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Lỗ bán ngoại tệ	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	23,942,116	92,466,125



- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	(264,497,907)	269,374,334
- Chi phí tài chính khác	0	0
<b>Cộng</b>	<b>(256,031,694)</b>	<b>854,057,451</b>
26- Lợi nhuận khác	Quý IV/2020	Quý IV/2019
- Thu nhập khác	304,502,676	739,739,767
- Chi phí khác	320,650,541	620,970,053
<b>Cộng</b>	<b>(16,147,865)</b>	<b>118,769,714</b>
27 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý IV/2020	Quý IV/2019
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	(265,287,653)	787,149,777
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	(30,585,642)	(341,490,978)

**VIII - Những thông tin khác:**

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2021

**Người Lập Biểu**

**Kế Toán Trưởng**

**Tổng Giám Đốc**



**Vũ Thị Kim Thoa**

**Nguyễn Thị Phương Liễu**

**Lý Chí Đức**

