

Mẫu số B01 - DN  
Ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính

## DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	31/03/2021	01/01/2021
<b>TÀI SẢN</b>			<b>364,863,270,134</b>	<b>367,969,890,357</b>
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>163,829,775,481</b>	<b>164,502,392,341</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>12,226,264,519</b>	<b>15,035,406,226</b>
1. Tiền	111	3	12,226,264,519	15,035,406,226
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>3,452,392,475</b>	<b>3,384,392,475</b>
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		3,452,392,475	3,384,392,475
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1,487,080,032</b>	<b>1,169,998,705</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4	5,371,518,032	5,374,518,032
2. Trả trước cho người bán	132	5	1,134,714,254	841,391,952
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	6	4,141,500,118	4,114,741,093
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	7	(9,160,652,372)	(9,160,652,372)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>145,771,117,221</b>	<b>144,128,186,889</b>
1. Hàng tồn kho	141	8	145,771,117,221	144,128,186,889
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>892,921,234</b>	<b>784,408,046</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	9	892,921,234	784,408,046
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>201,033,494,653</b>	<b>203,467,498,016</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>80,000,000</b>	<b>80,000,000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	214		-	-
4. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
5. Phải thu dài hạn khác	216		80,000,000	80,000,000
6. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>186,113,041,457</b>	<b>190,855,421,789</b>

<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>10</b>	<b>184,584,134,638</b>	<b>189,224,284,516</b>
- Nguyên giá	222		359,944,424,175	359,944,424,175
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(175,360,289,537)	(170,720,139,659)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	<b>11</b>	<b>1,518,831,823</b>	<b>1,620,087,277</b>
- Nguyên giá	225		2,430,130,909	2,430,130,909
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(911,299,086)	(810,043,632)
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>12</b>	<b>10,074,996</b>	<b>11,049,996</b>
- Nguyên giá	228		39,000,000	39,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(28,925,004)	(27,950,004)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>13</b>	<b>2,729,794,883</b>	<b>-</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		2,729,794,883	-
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>110,000,000</b>	<b>110,000,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	253		110,000,000	110,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>12,000,658,313</b>	<b>12,422,076,227</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	9	12,000,658,313	12,422,076,227
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>364,863,270,134</b>	<b>367,969,890,357</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>			<b>364,863,270,134</b>	<b>367,969,890,357</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>262,901,262,977</b>	<b>261,051,527,289</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>158,275,069,825</b>	<b>162,739,695,137</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	14	17,379,340,833	24,468,171,417
2. Người mua trả tiền trước	312	15	13,140,825,521	10,200,077,668
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	16	2,340,086,434	2,448,557,028
4. Phải trả người lao động	314		7,558,289,112	17,673,533,120
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	17	2,808,106,471	3,313,809,956
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	18	8,112,253,142	3,088,629,769
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	19	106,452,593,040	101,515,471,507
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		100,000,000	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		383,575,272	31,444,672
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>104,626,193,152</b>	<b>98,311,832,152</b>

1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Chi phí phải trả dài hạn	332		-	-
3. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	333			
4. Phải trả nội bộ dài hạn	334			
5. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	335		-	-
6. Phải trả dài hạn khác	336		-	-
7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	337	19	104,626,193,152	98,311,832,152
8. Trái phiếu chuyển đổi	338		-	-
9. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	339			
10. Dự phòng phải trả dài hạn	340			
11. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	341			
12. Cổ phiếu ưu đãi	342		-	-
<b>D.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>101,962,007,157</b>	<b>106,918,363,068</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>20</b>	<b>101,962,007,157</b>	<b>106,918,363,068</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		100,000,000,000	100,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		100,000,000,000	100,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(124,250,700)	(124,250,700)
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		704,261,300	-
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		1,381,996,557	7,042,613,768
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		986,221,868	(9,725,404,885)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		395,774,689	16,768,018,653
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>364,863,270,134</b>	<b>367,969,890,357</b>

Đông Triều, Ngày 08 tháng 04 năm 2021

Người lập biểu



Lưu Quỳnh Thơ

Kế toán trưởng



Dương Đức VI

Giám đốc công ty



GIÁM ĐỐC CÔNG TY  
Trần Thành

Công ty cổ phần Viglacera Đông Triều  
Địa chỉ: Phường Xuân Sơn, Đông Triều, Quảng Ninh

Báo cáo tài chính  
Quý I Năm 2021  
Mẫu số B02 - DN  
Ban hành theo thông tư số 200/2014TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính

## DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Chi tiêu	MCT	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	22	53,644,774,680	80,187,501,440	53,644,774,680	80,187,501,440
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		53,644,774,680	80,187,501,440	53,644,774,680	80,187,501,440
4. Giá vốn hàng bán	11	23	46,067,145,630	67,365,723,017	46,067,145,630	67,365,723,017
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		7,577,629,050	12,821,778,423	7,577,629,050	12,821,778,423
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	24	71,692,564	9,037,865	71,692,564	9,037,865
7. Chi phí tài chính	22	25	4,394,440,071	4,551,863,449	4,394,440,071	4,551,863,449
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4,394,440,071	4,551,863,449	4,394,440,071	4,551,863,449
8. Chi phí bán hàng	24	26	128,587,849	472,103,415	128,587,849	472,103,415
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	27	2,624,247,136	2,963,100,590	2,624,247,136	2,963,100,590
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25))	30		502,046,558	4,843,748,834	502,046,558	4,843,748,834
11. Thu nhập khác	31	28	1,319,000	3,000,000	1,319,000	3,000,000
12. Chi phí khác	32					
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1,319,000	3,000,000	1,319,000	3,000,000
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		503,365,558	4,846,748,834	503,365,558	4,846,748,834
15. Chi phí thuế TNDN liên hành	51	29	107,590,869	976,267,524	107,590,869	976,267,524
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		395,774,689	3,870,481,310	395,774,689	3,870,481,310
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	30	40	387	40	387
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*)	71					

Người lập biểu

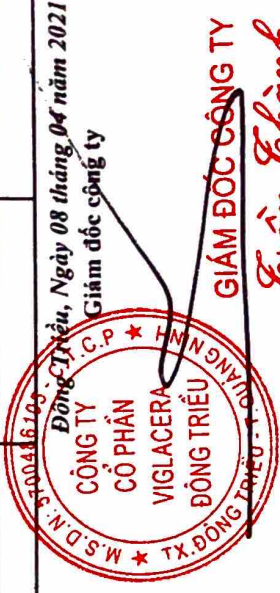
Kế toán trưởng

*(Signature)*

*(Signature)*

Lưu Quỳnh Thơ

Dương Đức Vi



**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu quý đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu quý đến cuối quý này (Năm trước)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		503,365,558	4,846,748,834
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			<b>9,165,127,839</b>	<b>11,786,761,630</b>
- Khấu hao TSCĐ	02		4,742,380,332	5,958,940,252
- Các khoản dự phòng	03		100,000,000	1,284,995,794
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(71,692,564)	(9,037,865)
- Chi phí lãi vay	06		4,394,440,071	4,551,863,449
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>9,668,493,397</b>	<b>16,633,510,464</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(317,081,327)	(505,235,112)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(1,642,930,332)	1,449,597,279
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(15,663,861,980)	(7,407,424,407)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		312,904,726	344,041,298
- Tiền lãi vay đã trả	13		(4,659,340,170)	(4,839,249,909)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(1,262,501,118)	(2,156,907,910)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(13,564,316,804)</b>	<b>3,518,331,703</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(500,000,000)	(2,064,531,500)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(68,000,000)	(1,000,000,000)
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		71,692,564	9,037,865
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(496,307,436)</b>	<b>(3,055,493,635)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		75,346,399,867	83,188,416,778
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(63,986,197,799)	(84,482,476,547)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(108,719,535)	(108,719,535)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>11,251,482,533</b>	<b>(1,402,779,304)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(2,809,141,707)</b>	<b>(939,941,236)</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		15,035,406,226	15,900,351,562
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>12,226,264,519</b>	<b>14,960,410,326</b>

Người lập biểu



Lưu Quỳnh Thơ

Kế toán trưởng



Dương Đức VI



GIÁM ĐỐC CÔNG TY  
*Trần Thành*

Đông Triều, Ngày 08 tháng 04 năm 2021  
Giám đốc công ty

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/03/2021

### 1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Viglacera Đông Triều tiền thân là Công ty Gốm Xây dựng Đông Triều thuộc Tổng Công ty Thủy tinh và Gốm Xây dựng (nay là Tổng Công ty Viglacera - CTCP) được chuyển đổi thành Công ty cổ phần theo Quyết định số 90/QĐ-BXD ngày 14 tháng 01 năm 2004 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Phường Xuân Sơn, Thị xã Đông Triều, Tỉnh Quảng Ninh.

Vốn điều lệ của Công ty là 100.000.000.000 VND (Bằng chữ: Một trăm tỷ đồng). Tương đương 10.000.000 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 VND.

Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp.

#### Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét.

### 2. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

#### 2.1. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

#### 2.2. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

##### Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính đã được sửa đổi, bổ sung theo Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

#### 2.3. Công cụ tài chính

##### Ghi nhận ban đầu

##### Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

##### Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

*Giá trị sau ghi nhận ban đầu*

Hiện tại chưa có các quy định cụ thể về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

#### **2.4. Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

#### **2.5. Các khoản đầu tư tài chính**

*Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn* bao gồm: Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại thời điểm nhất định trong tương lai, các khoản cho vay... được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

*Các khoản đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác* bao gồm: các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Giá trị ghi sổ ban đầu của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

#### **2.6. Các khoản nợ phải thu**

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

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

#### **2.7. Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc 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 tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

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

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

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối kỳ: Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tính theo tỷ lệ sản phẩm hoàn thành tương đương.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ căn cứ theo số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

## 2.8. Tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Trong kỳ, Công ty thực hiện phương pháp khấu hao tài sản cố định đối với các tài sản là máy móc thiết bị liên quan trực tiếp đến sản xuất theo phương pháp khấu hao theo sản lượng. Theo đó, chi phí khấu hao được xác định dựa trên số lượng sản phẩm sản xuất trong kỳ và tổng công suất thiết kế của các dây chuyền sản xuất hiện có của Công ty.

Các tài sản còn lại được trích khấu hao theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	06 - 25 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 - 10 năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 08 năm
- Phần mềm kế toán	10 năm

## 2.9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê hoặc quản trị, hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác, được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí tập hợp bao gồm chi phí cho các chuyên gia và đối với các tài sản đủ điều kiện, chi phí đi vay được ghi nhận phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Khấu hao của những tài sản này, cũng giống như các loại tài sản cố định khác, sẽ bắt đầu được trích khi tài sản đã sẵn sàng cho mục đích sử dụng.

## 2.10. Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

## 2.11. Các khoản nợ phải trả

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

## 2.12. Vay và nợ phải trả thuê tài chính

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay. Trường hợp vay bằng ngoại tệ thì thực hiện theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

## 2.13. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

## 2.14. Chi phí phải trả



Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác như: tiền lương nghỉ phép, chi phí lãi tiền vay phải trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

### 2.15. Các khoản dự phòng phải trả

Các khoản dự phòng phải trả chỉ được ghi nhận khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra;
- Sự giảm sút về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ;
- Đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Chỉ những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.

Dự phòng phải trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh của kỳ kế toán. Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ.

### 2.16. Vốn chủ sở hữu

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

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).

Vốn khác thuộc Vốn chủ sở hữu phản ánh số vốn kinh doanh được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh hoặc do được tặng, biếu, tài trợ, đánh giá lại tài sản (nếu được phép ghi tăng, giảm Vốn đầu tư của chủ sở hữu).

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông/Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

### 2.17. Doanh thu

#### *Doanh thu bán hàng*

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

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;

- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

#### *Doanh thu hoạt động tài chính*

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

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

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

#### **2.18. Giá vốn hàng bán**

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan,... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

#### **2.19. Chi phí tài chính**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính là chi phí đi vay vốn. Khoản này được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

#### **2.20. Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán hiện hành.

#### **2.21. Các bên liên quan**

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới Công ty.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

### 3. TIỀN

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
Tiền mặt	125,381,683	88,701,299
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	12,100,882,836	14,946,704,927
	<b><u>12,226,264,519</u></b>	<b><u>15,035,406,226</u></b>

### 4. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	31/03/2021		01/01/2021	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
- Nguyễn Văn Tường	2,204,733,000	2,204,733,000	2,204,733,000	(2,101,760,126)
- Nguyễn Quốc Huynh	1,032,683,865	(1,032,683,865)	1,032,683,865	(1,032,683,865)
- Vũ Thái Sơn	886,003,555	(886,003,555)	886,003,555	(886,003,555)
- Các khách hàng khác	1,248,097,612	(5,657,563,612)	1,251,097,612	(1,251,097,612)
	<b><u>5,371,518,032</u></b>	<b><u>(5,371,518,032)</u></b>	<b><u>5,374,518,032</u></b>	<b><u>(5,271,545,158)</u></b>

### 5. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/03/2021		01/01/2021	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
- Công ty cổ phần xây dựng & Thương mại TCT	170,000,000	-	-	-
- Công ty TNHH Xây dựng và Thương mại T& Q Hà Nội	70,000,000	-	70,000,000	-
- Trung tâm nghiên cứu cơ điện mỏ	170,000,000	-	-	-
- Trả trước cho người bán khác	724,714,254	(681,752,952)	771,391,952	(681,752,952)
	<b><u>1,134,714,254</u></b>	<b><u>(681,752,952)</u></b>	<b><u>841,391,952</u></b>	<b><u>(681,752,952)</u></b>

## 6. PHẢI THU KHÁC NGẮN HẠN

	31/03/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Tạm ứng	648,697,813	(421,756,890)	603,536,834	(421,756,890)
Phải thu khác	3,492,802,305	(2,682,624,498)	3,511,204,259	(2,682,624,498)
- Hồ Ngọc Tuấn	345,007,670	(345,007,670)	345,007,670	(345,007,670)
- Phan Anh Phong	466,591,205	(466,591,205)	466,591,205	(466,591,205)
- BHXH thu người lao động	685,117,774	-	659,519,728	-
- Các khoản phải thu khác	1,996,085,656	(1,871,025,623)	2,040,085,656	(1,871,025,623)
	-	-	-	-
	<b>4,141,500,118</b>	<b>(3,104,381,388)</b>	<b>4,114,741,093</b>	<b>(3,104,381,388)</b>

## 7. NỢ XẤU

Các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi:

	31/03/2021		01/01/2021	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
- Nguyễn Văn Tường	2,431,708,866	-	2,431,708,866	-
- Nguyễn Quốc Huỳnh	1,032,683,865	-	1,032,683,865	-
- Vũ Thái Sơn	886,003,555	-	-	-
- Các đối tượng khác	4,810,256,086	-	5,696,259,641	-
	<b>9,160,652,372</b>	<b>-</b>	<b>9,160,652,372</b>	<b>-</b>

## 8. HÀNG TỒN.KHO

	31/03/2021		01/01/2021	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	78,627,039,511	-	79,787,295,769	-
Công cụ, dụng cụ	986,198,727	-	1,113,236,410	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	2,444,072,497	-	2,723,175,223	-
Thành phẩm	63,713,806,486	-	60,504,479,487	-
	<b>145,771,117,221</b>	<b>-</b>	<b>144,128,186,889</b>	<b>-</b>

**9. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

	<u>31/03/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	892,921,234	784,408,046
	<u><b>892,921,234</b></u>	<u><b>784,408,046</b></u>
<b>b) Dài hạn</b>		
- Chi phí vùng nguyên liệu Trảng An	10,741,464,885	10,803,580,687
- Chi phí vùng nguyên liệu Đầm Hà	807,198,323	845,846,173
- Chi phí công cụ dụng cụ và chi phí khác chờ phân bổ	451,995,105	772,649,367
	<u><b>12,000,658,313</b></u>	<u><b>12,422,076,227</b></u>

**10. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Thiết bị, dụng cụ quản lý VND	Cộng VND
<b>Nguyên giá</b>					
Số dư đầu năm	142,124,755,518	203,588,929,221	13,396,376,813	834,362,623	359,944,424,175
- Mua trong năm	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Điều chỉnh do phân loại lại	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>142,124,755,518</b>	<b>203,588,929,221</b>	<b>13,396,376,813</b>	<b>834,362,623</b>	<b>359,944,424,175</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	62,641,523,578	104,304,934,505	3,200,855,283	572,826,293	170,720,139,659
- Khấu hao trong kỳ	2,217,054,778	2,104,145,261	303,931,767	15,018,072	4,640,149,878
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>64,858,578,356</b>	<b>106,409,079,766</b>	<b>3,504,787,050</b>	<b>587,844,365</b>	<b>175,360,289,537</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu năm	79,483,231,940	108,389,037,417	11,411,248,596	115,365,955	189,224,284,516
<b>Tại ngày cuối kỳ</b>	<b>77,266,177,162</b>	<b>97,179,849,455</b>	<b>9,891,589,763</b>	<b>246,518,258</b>	<b>184,584,134,638</b>

**11. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH THUẾ TÀI CHÍNH**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Tài sản thuế tài chính khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Nguyên giá</b>					
Số dư đầu năm	-	-	2,430,130,909	-	2,430,130,909
- Thuế tài chính trong năm	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	<b>2,430,130,909</b>	-	<b>2,430,130,909</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	-	-	810,043,632	-	810,043,632
- Khấu hao trong kỳ	-	-	101,255,454	-	101,255,454
Số dư cuối kỳ	-	-	<b>911,299,086</b>	-	<b>911,299,086</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu năm	-	-	1,620,087,277	-	1,620,087,277
Tại ngày cuối kỳ	-	-	<b>1,518,831,823</b>	-	<b>1,518,831,823</b>

## 12. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

Tại ngày 31/03/2021, tài sản cố định vô hình chỉ còn phần mềm kế toán có nguyên giá 39 triệu đồng, đã được trích khấu hao trong kỳ là 975.000 đồng và hao mòn lũy kế là 28.925.004 đồng.

## 13. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
Mua sắm TSCĐ	-	
Xây dựng cơ bản dở dang	-	-
Sửa chữa lớn tài sản cố định	2,729,794,883	-
	<u>2,729,794,883</u>	<u>-</u>

## 14. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/03/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
<b>Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn</b>				
- Công ty TNHH TM vận tải Khánh Linh	1,478,431,947	1,478,431,947	1,283,600,629	1,283,600,629
- Công ty CP Viglacera Hạ Long	3,147,301,667	3,147,301,667	2,651,792,040	2,651,792,040
- Công ty cổ phần Cờ Đỏ	592,548,896	592,548,896	1,092,548,896	1,092,548,896
- Công ty cổ phần phát triển vật liệu chịu lửa NOVAREF	817,822,200	1,317,034,000	917,822,200	917,822,200
- Các đối tượng khác	11,343,236,123	11,343,236,123	18,522,407,652	18,522,407,652
	<u>17,379,340,833</u>	<u>17,878,552,633</u>	<u>24,468,171,417</u>	<u>24,468,171,417</u>



**15. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGÁN HẠN**

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
a) Người mua trả tiền trước chi tiết theo số dư lớn		
- Công ty TNHH Một thành viên Thương mại Viglacera Hạ Long	11,138,814,416	8,198,066,563
- Công ty Cổ phần Viglacera Hạ Long	2,000,000,000	2,000,000,000
- Người mua trả tiền trước khác	2,011,105	2,011,105
	<b>13,140,825,521</b>	<b>10,200,077,668</b>
b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
- Công ty Cổ phần Viglacera Hạ Long	2,000,000,000	2,000,000,000
	<b>2,000,000,000</b>	<b>2,000,000,000</b>

**16. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC**

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	Số phải thu cuối năm	Số phải nộp cuối năm
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	-	935,747,372	2,595,821,359	1,639,433,265	-	1,892,135,466
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	1,262,501,118	107,590,869	1,262,501,118	-	107,590,869
Thuế thu nhập cá nhân	-	25,956,758	260,046,055	246,356,809	-	39,646,004
Thuế tài nguyên	-	199,735,980	307,506,780	507,235,560	-	7,200
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	300,706,895	300,706,895	-	300,706,895
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	24,615,800	44,820,400	69,436,200	-	-
	-	<b>2,448,557,028</b>	<b>3,616,492,358</b>	<b>3,724,962,952</b>	-	<b>2,340,086,434</b>

**17. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
- Chi phí lãi vay	1,818,638,311	1,983,538,410
- Chi phí phải trả khác	989,468,160	1,330,271,546
	<b>2,808,106,471</b>	<b>3,313,809,956</b>

**18. PHẢI TRẢ KHÁC**

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
<b>Ngắn hạn</b>		
Kinh phí công đoàn	572,305,790	376,017,866
Bảo hiểm xã hội	152,900	152,900
Các khoản phải trả, phải nộp khác	7,539,794,452	2,712,459,003
- <i>Lãi vay phải trả Công ty Cổ phần Viglacera Hạ Long</i>	1,918,103,336	2,018,103,336
- <i>Tổng Công ty Viglacera - CTCP <sup>(1)</sup></i>	-	-
- <i>Thủ lao Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát</i>	112,800,000	112,800,000
- <i>Phải trả hoàn vượt tạm ứng</i>	372,696,501	316,320,467
- <i>Cổ tức phải trả</i>	5,000,000,000	
- <i>Phải trả, phải nộp khác</i>	136,194,615	265,235,200
	<b>8,112,253,142</b>	<b>3,088,629,769</b>

**19. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH**

	01/01/2021		Trong năm		31/03/2021	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Tăng VND	Giảm VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
<b>a) Vay ngắn hạn</b>						
- Vay ngắn hạn	91,605,593,367	91,605,593,367	68,302,038,867	62,787,447,799	97,120,184,435	97,120,184,435
- Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	9,909,878,140	9,909,878,140	-	577,469,535	9,332,408,605	9,332,408,605
	<b>101,515,471,507</b>	<b>101,515,471,507</b>	<b>68,302,038,867</b>	<b>63,364,917,334</b>	<b>106,452,593,040</b>	<b>106,452,593,040</b>
<b>b) Vay dài hạn</b>						
- Vay dài hạn	107,351,954,000	107,351,954,000	7,044,361,000	1,198,750,000	113,197,565,000	113,197,565,000
- Nợ thuế tài chính dài hạn	869,756,292	869,756,292	-	108,719,535	761,036,757	761,036,757
	<b>108,221,710,292</b>	<b>108,221,710,292</b>	<b>7,044,361,000</b>	<b>1,307,469,535</b>	<b>113,958,601,757</b>	<b>113,958,601,757</b>
	(9,909,878,140)	(9,909,878,140)	-	(577,469,535)	(9,332,408,605)	(9,332,408,605)
<b>Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng</b>	<b>98,311,832,152</b>	<b>98,311,832,152</b>			<b>104,626,193,152</b>	<b>104,626,193,152</b>
<b>Khoản đến hạn trả sau 12 tháng</b>						

a) Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay ngắn hạn:

Chi tiết các khoản vay ngắn hạn từ ngân hàng của Công ty như sau:

	Loại tiền		Thời hạn vay	Hình thức đảm bảo	VND	
	Lãi suất năm	31/03/2021			01/01/2021	
<b>Vay ngắn hạn</b>						
- Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Đông Triều theo Hợp đồng tín dụng số 8003LAV-2019.02984 ngày 16/09/2019	Theo từng kỳ ước nhận nợ	VND	12 tháng	Thế chấp bằng tài sản cố định và hàng tồn kho <sup>(1)</sup>	43,893,208,656	41,804,868,136
- Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Ưông Bí theo Hợp đồng tín dụng số 108/2019-HĐCVHM/NHCT304-VIGĐT ngày 15/07/2019	Theo từng kỳ ước nhận nợ	VND	12 tháng	Thế chấp bằng tài sản cố định <sup>(1)</sup>	10,150,903,876	11,862,798,053
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Tây Nam Quảng Ninh theo Hợp đồng tín dụng số 01/2019/487825/HĐTD ngày 15/08/2019	Theo từng kỳ ước nhận nợ	VND	12 tháng	Thế chấp bằng tài sản cố định <sup>(1)</sup>	8,689,645,573	10,987,323,097
- Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Quảng Ninh theo Hợp đồng tín dụng số 9613.20.605.838880.ID ngày 23/03/2020	Theo từng kỳ ước nhận nợ	VND	12 tháng	Thế chấp bằng tài sản cố định + hàng tồn kho + tiền gửi có kỳ hạn <sup>(1)</sup>	9,833,294,263	12,242,837,281
- Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội - Chi nhánh Quảng Ninh theo Hợp đồng tín dụng số 130/2019/HĐHM-PN/SHB.110303 ngày 18/03/2019	Theo từng kỳ ước nhận nợ	VND	12 tháng	Thế chấp bằng tài sản cố định <sup>(1)</sup>	9,706,406,267	4,374,000,000
- Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - Chi nhánh Hạ Long theo Hợp đồng tín dụng số 8050732.19.CTD.00 ngày 28/11/2019	Theo từng kỳ ước nhận nợ	VND	12 tháng	Đảm bảo bằng tiền gửi có kỳ hạn + hàng tồn kho + tài sản cố định.	14,846,725,800	10,333,766,800
					<b>97,120,184,435</b>	<b>91,605,593,367</b>

<sup>(1)</sup> Các khoản vay ngắn hạn được đảm bảo bằng các hợp đồng thế chấp tại Ngân hàng và được đăng ký giao dịch đảm bảo đầy đủ.

b) Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay dài hạn:  
Điều khoản và điều kiện của khoản vay dài hạn hiện còn số dư như sau:

	Loại tiền	Lãi suất năm	Năm đáo hạn	Hình thức đảm bảo	31/03/2021	01/01/2021
					VND	VND
<b>Vay dài hạn</b>						
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Đồng Triều						
-	Hợp đồng tín dụng số 8003LAV201900211 ngày 15/01/2019	Theo chế độ lãi suất	2019	Thế chấp bằng tài sản cố định và hàng tồn kho <sup>(1)</sup>	113,958,601,757	108,221,710,292
-	Hợp đồng tín dụng số 8003LAV201901360 ngày 26/04/2019	Theo chế độ lãi suất	2019	Thế chấp bằng tài sản cố định và hàng tồn kho <sup>(1)</sup>	34,524,300,000	16,864,000,000
					16,864,000,000	16,864,000,000
					17,660,300,000	17,660,300,000
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Tây Nam Quảng Ninh						
-	Hợp đồng tín dụng trung hạn số 01/2010/HD ngày 19/07/2010	Theo chế độ lãi suất	2020	Thế chấp bằng tài sản cố định hình thành sau đầu tư dự án <sup>(1)</sup>	9,218,750,000	9,687,500,000
-	Hợp đồng tín dụng trung hạn số 01/2011/HD ngày 01/03/2011 và Văn bản sửa đổi Hợp đồng số 06/2012/HD ngày 04/07/2012	Theo chế độ lãi suất	2021	Thế chấp bằng tài sản cố định hình thành từ vốn vay và vốn tự có <sup>(1)</sup>	-	-
-	Hợp đồng tín dụng trung hạn số 01/2017 ngày 09/02/2018	10,90%	2026	Thế chấp bằng tài sản cố định hình thành từ vốn vay và vốn tự có <sup>(1)</sup>	9,218,750,000	9,687,500,000
	Thuế tài chính				761,036,757	869,756,292
	Vay cá nhân, tổ chức khác	Theo thỏa thuận	Theo thỏa thuận	Tín chấp	69,454,515,000	63,140,154,000
					(9,332,408,605)	(9,909,878,140)
<b>Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng</b>					<b>104,626,193,152</b>	<b>98,311,832,152</b>

Công ty cổ phần Viglacera Đông Triều  
Phường Xuân Sơn, Thị Xã Đông Triều, Tỉnh Quảng Ninh

**20. VỐN CHỦ SỞ HỮU**

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	100,000,000,000	(124,250,700)	-	-	-	(9,725,404,885)	90,150,344,415
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	16,768,018,653	16,768,018,653
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>100,000,000,000</b>	<b>(124,250,700)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,042,613,768</b>	<b>106,918,363,068</b>
Số dư đầu năm nay	100,000,000,000	(124,250,700)	-	-	-	7,042,613,768	106,918,363,068
Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	-	395,774,689	395,774,689
Trả cổ tức bằng tiền mặt	-	-	-	-	-	(5,000,000,000)	(5,000,000,000)
Trích lập các quỹ	-	-	-	704,261,300	-	(704,261,300)	-
Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	-	(352,130,600)	(352,130,600)
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>100,000,000,000</b>	<b>(124,250,700)</b>	<b>-</b>	<b>704,261,300</b>	<b>-</b>	<b>1,381,996,557</b>	<b>101,962,007,157</b>

**b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	31/03/2021	Tỷ lệ	01/01/2021	Tỷ lệ
	VND	%	VND	%
- Công ty CP Viglacera Hạ Long	40,000,000,000	40.00%	40,000,000,000	40.00%
- Đào Bá Dong	8,993,020,000	8.99%	8,993,020,000	8.99%
- Nguyễn Xuân Sơn	8,970,000,000	8.97%	8,970,000,000	8.97%
- Phạm Thị Thu	8,970,000,000	8.97%	8,970,000,000	8.97%
- Vũ Đức Ty	5,150,400,000	5.15%	5,150,400,000	5.15%
- Các cổ đông khác	27,916,580,000	27.92%	27,916,580,000	27.92%
<b>Cộng</b>	<b>100,000,000,000</b>	<b>100%</b>	<b>100,000,000,000</b>	<b>100%</b>

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

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	100,000,000,000	100,000,000,000
- Vốn góp đầu năm	100,000,000,000	100,000,000,000
- Vốn góp cuối năm	100,000,000,000	100,000,000,000
Cổ tức, lợi nhuận		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả đầu kỳ		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả trong kỳ	5,000,000,000	
+ Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước	5,000,000,000	
- Cổ tức, lợi nhuận đã chi trả bằng tiền mặt		
+ Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả cuối kỳ	5,000,000,000	

**d) Cổ phiếu**

	31/03/2021	01/01/2021
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	10,000,000	10,000,000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành và góp vốn đầy đủ	10,000,000	10,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	10,000,000	10,000,000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10,000,000	10,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	10,000,000	10,000,000

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VNĐ / Cổ phần

**e) Các quỹ của công ty**

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
- Quỹ đầu tư phát triển	704,261,300	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
	<b>704,261,300</b>	<b>-</b>

**21. CÁC CAM KẾT HOẠT ĐỘNG**

Công ty ký các hợp đồng thuê đất tại các địa bàn trong tỉnh Quảng Ninh như sau:

- Các hợp đồng thuê đất tại thị xã Đông Triều để sử dụng với mục đích làm trụ sở làm việc, nhà máy sản xuất vật liệu xây dựng và khai thác các mỏ sét. Thời hạn thuê đất được quy định cụ thể theo từng hợp đồng thuê đất. Tổng diện tích đất thuê của Công ty tại thị xã Đông Triều là 218.583 m<sup>2</sup>;
  - Các hợp đồng thuê đất tại huyện Đầm Hà để sử dụng với mục đích xây dựng nhà máy gạch tuynel và khai thác các mỏ sét làm vật liệu xây dựng. Thời hạn thuê đất được quy định cụ thể theo từng hợp đồng thuê đất. Tổng diện tích đất thuê của Công ty tại huyện Đầm Hà là 97.845,2 m<sup>2</sup>;
- Theo các hợp đồng thuê đất này, Công ty phải trả tiền thuê đất hàng năm cho đến ngày đáo hạn hợp đồng theo quy định hiện hành của Nhà nước.

## 22. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý I Năm 2021	Quý I Năm 2020
	VND	VND
Doanh thu bán gạch ngói đất sét nung	53,644,774,680	80,187,501,440
Doanh thu cung cấp dịch vụ		
	<b>53,644,774,680</b>	<b>80,187,501,440</b>

## 23. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý I Năm 2021	Quý I Năm 2020
	VND	VND
Giá vốn bán gạch ngói đất sét nung	46,067,145,630	67,365,723,017
	<b>46,067,145,630</b>	<b>67,365,723,017</b>

## 24. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý I Năm 2021	Quý I Năm 2020
	VND	VND
Lãi tiền gửi	71,692,564	9,037,865
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	
	<b>71,692,564</b>	<b>9,037,865</b>

## 25. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý I Năm 2021	Quý I Năm 2020
	VND	VND
Lãi tiền vay	4,394,440,071	4,551,863,449
	<b>4,394,440,071</b>	<b>4,551,863,449</b>



## 26. CHI PHÍ BÁN HÀNG

	<u>Quý I Năm 2021</u>	<u>Quý I Năm 2020</u>
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	56,427,938	82,715,746
Chi phí khác bằng tiền	72,159,911	389,387,669
	<u><b>128,587,849</b></u>	<u><b>472,103,415</b></u>

## 27. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	<u>Quý I Năm 2021</u>	<u>Quý I Năm 2020</u>
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	137,141,649	128,828,827
Chi phí nhân công	1,707,526,525	1,572,604,853
Chi phí khấu hao tài sản cố định	115,104,360	115,104,360
Thuế, phí và lệ phí	8,075,112	272,955,175
Chi phí dịch vụ mua ngoài	21,072,840	27,267,817
Chi phí khác bằng tiền	635,326,650	846,339,558
	<u><b>2,624,247,136</b></u>	<u><b>2,963,100,590</b></u>

## 28. THU NHẬP KHÁC

	<u>Quý I Năm 2021</u>	<u>Quý I Năm 2020</u>
	VND	VND
Tiền bồi thường, tiền phạt	1,319,000	3,000,000
	<u><b>1,319,000</b></u>	<u><b>3,000,000</b></u>

## 29. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý I Năm 2021	Quý I Năm 2020
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	503,365,558	4,846,748,834
Các khoản điều chỉnh tăng	34,588,788	34,588,788
- Các khoản tiền phạt, chi phí không được trừ khác	34,588,788	34,588,788
Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
- Thu nhập từ chia cổ tức được miễn thuế TNDN	-	-
- Thu nhập được miễn thuế TNDN theo ưu đãi đầu tư	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm khác	-	-
Thu nhập chịu thuế TNDN	537,954,346	4,881,337,622
- Chuyển lỗ các năm trước	-	-
Thu nhập chịu thuế TNDN	537,954,346	4,881,337,622
<b>Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)</b>	<b>107,590,869</b>	<b>976,267,524</b>
Các khoản điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm này		
Thuế TNDN phải nộp đầu kỳ	1,262,501,118	2,156,907,910
Thuế TNDN đã nộp trong kỳ	(1,262,501,118)	(2,156,907,910)
<b>Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ</b>	<b>107,590,869</b>	<b>976,267,524</b>

## 30. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau:

	Quý I Năm 2021	Quý I Năm 2020
	VND	VND
Lợi nhuận thuần sau thuế	395,774,689	3,870,481,310
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	395,774,689	3,870,481,310
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong năm	10,000,000	10,000,000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>40</b>	<b>387</b>

### 31. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Quý I Năm 2021	Quý I Năm 2020
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	21,937,843,594	29,403,218,578
Chi phí nhân công	16,234,753,743	22,069,066,414
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,742,380,332	5,958,940,252
Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định	100,000,000	4,001,100,000
Thuế, phí và lệ phí	8,075,112	272,955,175
Chi phí dự phòng	-	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,162,688,821	3,915,042,884
Chi phí khác bằng tiền	5,564,463,320	7,111,384,788
	<b>51,750,204,922</b>	<b>72,731,708,091</b>

### 32. CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Các loại công cụ tài chính của Công ty bao gồm:

	Giá trị sổ kế toán			
	31/03/2021		01/01/2021	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
<b>Tài sản tài chính</b>				
Tiền	12,226,264,519	-	15,035,406,226	-
Phải thu khách hàng, phải thu khác	9,593,018,150	(8,478,899,420)	9,569,259,125	(8,478,899,420)
Các khoản cho vay	3,452,392,475	-	3,384,392,475	-
	<b>25,271,675,144</b>	<b>(8,478,899,420)</b>	<b>27,989,057,826</b>	<b>(8,478,899,420)</b>

	Giá trị sổ kế toán	
	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
<b>Nợ phải trả tài chính</b>		
Vay và nợ	211,078,786,192	199,827,303,659
Phải trả người bán, phải trả khác	25,491,593,975	27,556,801,186
Chi phí phải trả	2,808,106,471	3,313,809,956
	<b>239,378,486,638</b>	<b>230,697,914,801</b>

#### Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

#### Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về lãi suất.

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

**Rủi ro tín dụng**

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

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
<b>Tại ngày 31/03/2021</b>				
Tiền	12,226,264,519	-	-	12,226,264,519
Phải thu khách hàng, phải thu khác	1,034,118,730	80,000,000	-	1,114,118,730
Các khoản cho vay	3,452,392,475	-	-	3,452,392,475
<b>Cộng</b>	<b>16,712,775,724</b>	<b>80,000,000</b>	<b>-</b>	<b>16,792,775,724</b>

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
<b>Tại ngày 01/01/2021</b>				
Tiền	15,035,406,226	-	-	15,035,406,226
Phải thu khách hàng, phải thu khác	1,090,359,705	80,000,000	-	1,170,359,705
Các khoản cho vay	3,384,392,475	-	-	3,384,392,475
<b>Cộng</b>	<b>19,510,158,406</b>	<b>80,000,000</b>	<b>-</b>	<b>19,590,158,406</b>

**Rủi ro thanh khoản**

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

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
<b>Tại ngày 31/03/2021</b>				
Vay và nợ	106,452,593,040	104,626,193,152	-	211,078,786,192
Phải trả người bán, phải trả khác	25,491,593,975	-	-	25,491,593,975
Chi phí phải trả	2,808,106,471	-	-	2,808,106,471
	<b><u>134,752,293,486</u></b>	<b><u>104,626,193,152</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>239,378,486,638</u></b>
<b>Tại ngày 01/01/2021</b>				
Vay và nợ	101,515,471,507	98,311,832,152	-	199,827,303,659
Phải trả người bán, phải trả khác	27,556,801,186	-	-	27,556,801,186
Chi phí phải trả	3,313,809,956	-	-	3,313,809,956
	<b><u>132,386,082,649</u></b>	<b><u>98,311,832,152</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>230,697,914,801</u></b>

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là có thể kiểm soát được. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

### 33. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

#### a) Số tiền đi vay thực thu trong năm

Toàn bộ số tiền vay nhận được phản ánh trên Báo cáo lưu chuyển tiền tệ là Tiền thực thu từ đi vay theo kế ước thông thường.

#### b) Số tiền đã thực trả gốc vay trong năm

Toàn bộ số tiền vay đã trả trong kỳ phản ánh trên Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ là Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường.

### 34. NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC NĂM TÀI CHÍNH

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc năm tài chính đòi hỏi phải được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính này.

### 35. BÁO CÁO BỘ PHẬN

Công ty hoạt động trong lĩnh vực sản xuất kinh doanh vật liệu xây dựng. Đồng thời, toàn bộ hoạt động của Công ty diễn ra trên lãnh thổ Việt Nam. Do vậy, Công ty không lập Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và theo khu vực địa lý.

### 36. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng cân đối kế toán và thuyết minh trong ứng là số liệu của Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020 đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán. Số liệu trên

báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/03/2020.

Người lập biểu



Lưu Quỳnh Thơ

Kế toán trưởng



Dương Đức VI

Đông Triều, Ngày 08 tháng 04 năm 2021

Giám đốc công ty



GIÁM ĐỐC CÔNG TY

*Trần Thành*