

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Từ ngày 01 tháng 07 năm 2021 đến ngày 30 tháng 09 năm 2021 (Quý 2 năm tài chính 2021)

Đơn vị tính: VND

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

- Công ty cổ phần kỹ thuật điện Toàn Cầu tiền thân là Công ty TNHH Thương mại Toàn Cầu A, thành lập từ tháng 10 năm 1996 và được chuyển thành Công ty cổ phần Kỹ thuật điện Toàn Cầu theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004205 do Sở Kế hoạch đầu tư TPHCM cấp ngày 28 tháng 12 năm 2005.

- Trụ sở chính theo giấy phép được đặt tại địa chỉ: Số 1 Đường Sáng Tạo, Phường Tân Thuận Đông, Quận 7, TP.Hồ Chí Minh

- Tại thời điểm 30/09/2021 Cty có các Công ty con như sau:

| Tên công ty | Hoạt động chính | % Sở hữu | % quyền biểu quyết |
|--|---|----------|--------------------|
| Công ty TNHH Global-Sitem | <i>Xuất nhập khẩu, nhập khẩu và phân phối bán buôn các loại máy điều hoà không khí, gồm có một quạt chạy bằng motor và các bộ phận làm thay đổi nhiệt độ và độ ẩm kể cả các loại máy không điều chỉnh độ ẩm một cách riêng biệt, máy làm lạnh, máy làm đá và thiết bị làm lạnh hoặc đông lạnh khác...</i> | 63.75% | 63.75% |
| Công ty TNHH MTV Hạ Tầng Kỹ Thuật Toàn Cầu | <i>Cho thuê máy móc thiết bị và đồ dùng hữu hình khác, bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử viễn thông, bán buôn máy móc thiết bị và phụ tùng khác, xây dựng nhà các loại, xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng, sản xuất thiết bị truyền thông, sản xuất mô tơ, máy phát điện, biến thế điện, sửa chữa thiết bị khác.</i> | 100.00% | 100% |
| Công ty CP IN NO | <i>Bán buôn máy móc, sx mô tơ, linh kiện điện tử, LĐ máy móc thiết bị công nghiệp, xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan. SX thiết bị truyền thông, pin, ắc quy, phần mềm.</i> | 99.96% | 99.96% |

2. Lĩnh vực kinh doanh:

- + **Tư vấn và thiết kế:** cung cấp các giải pháp kỹ thuật, công nghệ và tích hợp hệ thống trọn gói trong các lĩnh vực chống sét, nguồn ổn định và liên tục, trung tâm dữ liệu và trạm BTS.
- + **Đầu tư:** đầu tư hạ tầng cơ sở các trạm viễn thông trên phạm vi cả nước.
- + **Thương mại:** cung cấp thiết bị chống sét trực tiếp và lan truyền, các thiết bị lưu điện UPS, thiết bị chỉnh lưu, thiết bị nghịch lưu, hệ thống điều hòa không khí chính xác, hệ thống chiếu sáng công nghiệp.
- + **Sản xuất:** sản xuất các thiết bị chống sét trên đường nguồn, các thiết bị chống sét trên đường tín hiệu, các thiết bị chống sét trên đường viễn thông, thiết bị chống sét trên mạng máy tính với chất lượng tương đương với các thiết bị ngoại nhập và giá thành hợp lý.
- + **Dịch vụ:** sửa chữa, bảo trì các thiết bị lưu điện UPS, thiết bị chỉnh lưu, thiết bị nghịch lưu, ứng cứu nguồn với chất lượng phục vụ chuyên nghiệp

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông. Chi tiết : mua bán thiết bị điện, điện tử, thiết bị chống sét. Mua bán thiết bị phòng cháy, chữa cháy; thiết bị chống trộm, kiểm tra, bảo vệ, an ninh, an toàn; camera quan sát, thiết bị chiếu sáng, thiết bị điện lạnh, thiết bị điều khiển, thiết bị tự động trong công nghiệp và dân dụng.
- Bán buôn máy móc thiết bị và phụ tùng máy khác. Chi tiết : Mua bán thiết bị điện, máy phát điện, máy móc, phụ tùng, thiết bị chế biến gỗ, biến thế điện, máy biến đổi tĩnh điện, pin, accu điện, bộ chỉnh lưu, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS, thiết bị điện để đóng ngắt mạch-bảo vệ mạch điện, thiết bị giảm điện trở đất, thiết bị hàn hóa nhiệt, khuôn, các loại máy đo-kiểm tra, dụng cụ hàn hóa chất các loại, thiết bị y tế-phòng thí nghiệm, phòng nghiên cứu, máy móc-thiết bị kỹ thuật công nghệ ngành dầu khí, trang thiết bị dạy học. Cung cấp thiết bị cho phòng thí nghiệm, xử lý môi trường.

- Đại lý, môi giới, đấu giá. Chi tiết : đại lý kỹ gởi hàng hóa.
- Sửa chữa máy móc, thiết bị. Chi tiết : Dịch vụ lắp đặt, sửa chữa, bảo trì các sản phẩm do doanh nghiệp bán ra (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Xây dựng nhà các loại. Chi tiết : Xây dựng dân dụng.
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác. Chi tiết : Xây dựng công nghiệp. Xây lắp trạm và đường dây trung thế, hạ thế từ 35KV trở xuống. Xây dựng giao thông, thủy lợi.
- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp. Chi tiết : Dịch vụ thiết kế, lắp đặt, sửa chữa, bảo trì, mua bán thiết bị điện lạnh, thiết bị điều khiển, thiết bị tự động trong công nghiệp và dân dụng (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được đưa vào đầu. Chi tiết : Mua bán các sản phẩm cơ khí, các sản phẩm bằng đồng, sắt, thép, cáp điện các loại. Bán buôn hóa chất (trừ hóa chất sử dụng trong nông nghiệp). Bán buôn nồi hơi, thiết bị hàn, sản phẩm tiết kiệm năng lượng.
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng. Chi tiết : Mua bán hàng kim khí điện máy, vật liệu xây dựng.
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm. Chi tiết : Mua bán thiết bị tin học, phần mềm, máy in, máy tính.
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được đưa vào đầu. Chi tiết : Mua bán các sản phẩm cơ khí, các sản phẩm bằng đồng, sắt, thép, cáp điện các loại.
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại. Chi tiết : Mua bán đồng, sắt, thép.
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan. Chi tiết : Mua bán Tư vấn, cung cấp, lắp đặt các giải pháp về trung tâm dữ liệu, thông tin. Tư vấn giải pháp về tiết kiệm năng lượng.
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Chi tiết : Dịch vụ cho thuê VP, mặt bằng, kho bãi. Kinh doanh bất động sản với quyền sở hữu hoặc đi thuê.
- Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất. Chi tiết : Môi giới bất động sản.
- Sản xuất mô tơ máy phát, biến thế điện, thiết bị phân phối và điều khiển điện. Chi tiết : Sản xuất và lắp ráp thiết bị phân phối, điều khiển trung thế và hạ thế từ 35KV trở xuống (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở). Nghiên cứu chế tạo, sản xuất accu điện, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS (không hoạt động tại trụ sở).
- Sản xuất hóa chất cơ bản. Chi tiết : Sản xuất hóa chất (không sản xuất tại trụ sở).
- Sửa chữa thiết bị khác. Chi tiết : sửa chữa accu điện, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác. Chi tiết : Cho thuê thiết bị viễn thông, thiết bị điện, nhà, cột anten, hệ thống điện, hệ thống chiếu sáng, hệ thống tiếp đất, hệ thống cảnh báo ngoài trời, điều hòa không khí, ổn áp, máy phát điện dự phòng, máy hạ áp. Cho thuê nồi hơi.
- Sản xuất thiết bị truyền thông. Chi tiết : Sản xuất thiết bị viễn thông (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Lắp trình máy tính. Chi tiết : Sản xuất phần mềm tin học.
- Sản xuất nồi hơi (trừ nồi hơi trung tâm) (không hoạt động tại trụ sở).
- Hoạt động viễn thông khác. Chi tiết : đại lý cung cấp dịch vụ internet.
- Bán buôn nhiên liệu rắn lỏng, khí và các sản phẩm liên quan. Chi tiết : bán buôn xăng, dầu, than đá, củi trấu và các sản phẩm liên quan (trừ khí dầu mỏ hóa lỏng LPG).
- Xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan.

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

5. Nhân sự:

- Tổng số công nhân viên 65 người.
- Nhân viên quản lý 7 người.

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán:

- Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01/04 và kết thúc ngày 31/03 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- Đồng Việt Nam được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng:

- Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

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

- Các báo cáo tài chính đã được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng:

- Kế toán trên máy tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển.

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

+ Là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hay đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

+ Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh.

+ Vào ngày kết thúc niên độ kế toán, các khoản mục tiền, phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá ngân hàng tại ngày.....tỷ giá VNĐ/USD. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh.

2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

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

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

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

3. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

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

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ

hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:

'+ 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn dưới 1 năm.

'+ 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.

'+ 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.

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

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định:

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

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát

sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu

hao của các loại tài sản cố định như sau:

| Loại tài sản cố định | Số năm |
|----------------------|--------|
|----------------------|--------|

| | |
|---------------------------------|--------|
| Máy móc và thiết bị | 2 – 12 |
| Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 6 |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý | 2 – 6 |

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư:

Bất động sản đầu tư là cơ sở hạ tầng thuộc sở hữu của Công ty được sử dụng nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê. Nguyên giá của bất động sản đầu tư là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ nhằm có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm xây dựng hoàn thành.

Các chi phí liên quan đến bất động sản đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí trong kỳ, trừ khi chi phí này có khả năng chắc chắn làm cho bất động sản đầu tư tạo ra lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức hoạt động được đánh giá ban đầu thì được ghi tăng nguyên giá.

Khi bất động sản đầu tư được bán, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh đều được hạch toán vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của bất động sản đầu tư là 6 năm đối với trạm trụ và 5 năm đối với trạm ghep.

6. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

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

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách. Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào Công ty con và Công ty liên kết được trích lập khi các công ty này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty.

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

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

- Chi phí trả trước: được ghi nhận theo giá gốc và được phân loại theo ngắn hạn và dài hạn.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước tuân thủ theo nguyên tắc:

+ Theo thời gian hữu dụng xác định: Phương pháp này áp dụng cho các khoản tiền thuê, tiền thuê nhà đất trả trước.

+ Theo thời gian hữu dụng quy ước: Phương pháp này áp dụng cho các khoản chi phí quảng cáo, công cụ, dụng cụ, chi phí khuôn hàng phân bổ không quá hai năm

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

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

Dự phòng cho bảo hành sản phẩm được trích lập cho từng loại sản phẩm, hàng hóa, công trình xây lắp có cam kết bảo hành. Việc trích lập dự phòng chi phí bảo hành của Công ty được ước tính bằng 0,35% doanh thu. Các khoản dự phòng phải trả được xem xét và điều chỉnh lại tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

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 của chủ sở hữu;

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản;

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch chênh lệch tỷ giá;

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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

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

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

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

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

- Chi phí tài chính bao gồm chi phí đi vay ngắn hạn ngân hàng và các đối tượng khác phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty. Lãi suất áp dụng cho các đối tượng vay khác theo thỏa thuận nhưng không vượt quá 150% lãi suất cho vay của ngân hàng. Chi phí đi vay được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoãn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

01. Tiền và các khoản tương đương tiền

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|-----------------------|-----------------------|
| a) Tiền mặt | 1,550,260,465 | 775,532,634 |
| b) Tiền gửi ngân hàng | 38,752,473,387 | 9,055,720,158 |
| c) Tiền đang chuyển | | |
| d) Các khoản tương đương tiền | 6,100,000,000 | 18,800,000,000 |
| e) Tiền gửi tại tài khoản chứng khoán Đông Á | 5,930,631 | 7,753,514 |
| Tổng cộng | 46,408,664,483 | 28,639,006,306 |

02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| a) Chứng khoán kinh doanh | | |
| b) Đầu tư ngắn hạn khác | 38,000,000,000 | 23,500,000,000 |
| - tiền gửi có Kỳ hạn tại ngân hàng có kỳ hạn trên 3 tháng | 38,000,000,000 | 23,500,000,000 |
| c) Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | | - |
| Tổng cộng | 38,000,000,000 | 23,500,000,000 |

03. Hàng tồn kho

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|----------------|----------------|
| a) Nguyên liệu, vật liệu | 2,518,449,132 | 2,703,675,363 |
| b) Hàng đi đường | 2,053,186,524 | |
| c) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 10,086,708,184 | 15,675,105,565 |
| - chi phí của Các công trình dở dang | 4,835,547,593 | 12,131,398,599 |
| - chi phí sản xuất dở dang | 0 | 34,610,951 |
| - chi phí vận chuyển lắp đặt | 5,251,160,591 | 3,509,096,015 |
| - chi phí hàng gửi bảo hành | | |
| d) Hàng hoá, thành phẩm | 14,593,161,555 | 9,492,407,572 |

| | | |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| e) Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (5,365,925,701) | (5,255,036,539) |
| Tổng cộng | 23,885,579,694 | 22,616,151,961 |

04. Phải thu ngắn hạn khác

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Ký quỹ bảo lãnh tại ngân hàng | - | - |
| - Đặt cọc khác | - | - |
| - Tạm ứng | 3,674,280,126 | 3,629,544,360 |
| - Phải thu khác | 740,780,480 | 1,241,574,132 |
| Tổng cộng | 4,415,060,606 | 4,871,118,492 |

05. Phải thu về cho vay dài hạn

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|------------|
| - Các khoản khác phải thu cho vay dài hạn | - | - |
| + Cho Công ty CP Công nghệ Tiên Phong vay | - | - |
| + Cho Công ty TNHH Hanel CSF vay | - | - |
| - Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | - | - |
| + Dự phòng phải thu Công ty CP XNK Công Nghệ Xanh | - | - |
| Tổng cộng | - | - |

06. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

* Tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Nhà cửa | Tổng cộng |
|-----------------------------------|---------------------------|------------------|---------------------|-------------|---------------|
| Nguyên giá TSCĐHH | | | | | |
| - Số dư tại 31/03/2021 | 207,832,520 | 7,025,923,846 | 1,692,338,154 | 233,238,338 | 9,159,332,858 |
| + Mua trong kỳ | 110,800,000 | | 1,156,790,909 | | 1,267,590,909 |
| + Chuyển sang CCDC | | | | | - |
| + Thanh lý, nhượng bán | | | (505,215,427) | | (505,215,427) |
| - Số dư tại 30/09/2021 | 318,632,520 | 7,025,923,846 | 2,343,913,636 | 233,238,338 | 9,921,708,340 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| - Số dư tại 31/03/2021 | 207,832,520 | 432,965,908 | 1,692,338,154 | 233,238,338 | 2,566,374,920 |
| + Khấu hao trong kỳ | 14,609,893 | 290,060,178 | 83,010,462 | | 387,680,533 |
| + Chuyển sang CCDC | | | | | - |
| + Thanh lý, nhượng bán | | | (505,215,427) | | (505,215,427) |
| - Số dư tại 30/09/2021 | 222,442,413 | 723,026,086 | 1,270,133,189 | 233,238,338 | 2,448,840,026 |
| Giá trị còn lại của TSCĐHH | | | | | |
| - Tại ngày 31/03/2021 | - | 6,592,957,938 | - | - | 6,592,957,938 |
| - Số dư tại 30/09/2021 | 96,190,107 | 6,302,897,760 | 1,073,780,447 | - | 7,472,868,314 |

* Tài sản cố định vô hình

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-------------|-------------|
| - Nguyên giá tài sản cố định vô hình | 148,108,000 | 109,688,000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 113,991,319 | 109,688,000 |
| - Giá trị còn lại của tài sản cố định vô hình | 34,116,681 | |

06. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

| Cơ sở hạ tầng - Trạm BTS | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| - Nguyên giá bất động sản đầu tư (*) | 61,995,371,535 | 62,032,214,938 |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| -Giá trị hao mòn lũy kế | 45,456,260,264 | 44,151,502,313 |
| -Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư | 16,539,111,271 | 17,880,712,625 |

07. Đầu tư tài chính dài hạn

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

| | Tỉ lệ (%) | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|-----------|-----------------------|-----------------------|
| - Trong đó đầu tư vào công ty con | | 54,556,500,000 | 54,556,500,000 |
| Công ty TNHH Global-Sitem | 63.75% | 9,562,500,000 | 9,562,500,000 |
| Công ty TNHH MTV Hạ Tầng Kỹ Thuật Toàn Cầu | 100% | 30,000,000,000 | 30,000,000,000 |
| Công ty Cổ Phần IN NO | 99.96% | 14,994,000,000 | 14,994,000,000 |

09. Vay và nợ ngắn hạn

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|----------------------|----------------------|-----------------------|
| a) Vay ngắn hạn | 5,299,381,000 | 11,228,969,408 |
| - vay ngân hàng | 3,219,381,000 | 8,943,969,408 |
| - vay đối tượng khác | 2,080,000,000 | 2,285,000,000 |
| b) Nợ ngắn hạn | | |
| Tổng cộng | 5,299,381,000 | 11,228,969,408 |

10. Thuế và các khoản phải trả Nhà nước:

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| - thuế GTGT | 1,477,429,079 | 3,055,318,539 |
| - thuế xuất nhập khẩu | | |
| - thuế xuất giá trị gia tăng hàng nhập khẩu | | |
| - thuế thu nhập doanh nghiệp | 1,218,377,488 | 1,547,886,876 |
| - thuế thu nhập cá nhân | 157,509,106 | 182,112,995 |
| - thuế khác | 60,000 | 60,000 |
| Tổng cộng | 2,853,375,673 | 4,785,378,410 |

11. Chi phí phải trả

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| - Trích trước chi phí nhân công, vận chuyển lắp đặt | 2,475,287,649 | 1,626,535,574 |
| - Trích trước giá vốn hàng hoá | 326,159,479 | 1,277,152,571 |
| - Trích trước chi phí lãi vay | | |
| Tổng cộng | 2,801,447,128 | 2,903,688,145 |

12. Các khoản phải trả, phải nộp khác

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|----------------------|----------------------|
| - Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế | 71,706,800 | 91,202,300 |
| - Phải trả chi phí tiện ích, quỹ PL cho Tiên Phong | | 555,827,000 |
| - Phải trả cổ tức cho Tiên Phong | | |
| - Phải trả Cty Site Preparation Management Co.,LTD | - | - |
| - Phải trả cá nhân khác | 420,000,000 | |
| - Tiền cổ tức trả cổ đông khác | 194,610,020 | 194,610,020 |
| - Phải trả phải nộp khác | 951,808,730 | 918,584,275 |
| Tổng cộng | 1,638,125,550 | 1,760,223,595 |

13. Vốn chủ sở hữu

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

| Khoản mục | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn | Cổ phiếu quỹ | Quỹ ĐTPT | Lợi nhuận chưa phân phối | Cộng |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| Số dư tại 31/03/2021 | 92,364,460,000 | 6,083,358,132 | (23,249,795,357) | 5,268,912,397 | 18,875,178,948 | 99,342,114,120 |
| Tăng | - | - | - | (1,580,875,000) | 7,051,783,735 | 5,470,908,735 |
| - Trả cổ tức bằng cổ phiếu | - | - | - | - | - | - |
| - Bán Cho cổ đông trong | - | - | - | - | - | - |
| + Hội đồng Quản trị & BK | - | - | - | - | - | - |
| + Ban Giám Đốc | - | - | - | - | - | - |
| + Cán bộ công nhân viên | - | - | - | - | - | - |
| - Bán Cho cổ đông bên n | - | - | - | - | - | - |
| - Lợi nhuận trong Kỳ | - | - | - | - | 5,470,908,735 | 5,470,908,735 |
| - Khác | - | - | - | (1,580,875,000) | 1,580,875,000 | - |
| Giảm | - | - | - | - | - | - |
| - Chi phí phát hành | - | - | - | - | - | - |
| - Truy thu thuế | - | - | - | - | - | - |
| - Mua lại cổ phiếu | - | - | - | - | - | - |
| - Chi cổ tức | - | - | - | - | - | - |
| - Trích quỹ KTPL | - | - | - | - | - | - |
| Số dư tại 30/09/2021 | 92,364,460,000 | 6,083,358,132 | (23,249,795,357) | 3,688,037,397 | 25,926,962,683 | 104,813,022,855 |

b) Cổ phiếu

| | 30/09/2021 | 31/03/2021 |
|--|-------------|-------------|
| - Số lượng cổ phiếu đã đăng ký phát hành | 9,236,446 | 9,236,446 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 9,236,446 | 9,236,446 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 9,236,446 | 9,236,446 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | (1,105,150) | (1,105,150) |
| + Cổ phiếu phổ thông | (1,105,150) | (1,105,150) |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 8,131,296 | 8,131,296 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 8,131,296 | 8,131,296 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | 10,000 | 10,000 |

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

| | Quý 2/2021 | Quý 2/2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 21,132,206,594 | 30,112,827,853 |
| - Doanh thu kinh doanh sản phẩm, tích hợp | 12,829,176,010 | 21,382,753,090 |
| - Doanh thu cho thuê bất động sản | 8,303,030,584 | 8,730,074,763 |
| Các khoản giảm trừ doanh thu | - | - |
| - Chiết khấu thương mại | - | - |
| - Hàng bán bị trả lại | - | - |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 21,132,206,594 | 30,112,827,853 |

2 Giá vốn hàng bán

| | Quý 2/2021 | Quý 2/2020 |
|--|------------|------------|
| | | |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Giá vốn kinh doanh sản phẩm, tích hợp | 9,204,124,569 | 12,257,576,124 |
| - Giá vốn cho thuê bất động sản | 5,132,616,108 | 4,905,430,783 |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| Tổng cộng | 14,336,740,677 | 17,163,006,907 |

3 Doanh thu hoạt động tài chính

| | Quý 2/2021 | Quý 2/2020 |
|--|--------------------|--------------------|
| - Lãi từ đầu tư vốn | | |
| - Lãi tiền gửi có kỳ hạn | 306,936,436 | 405,892,233 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| - Lãi tiền gửi không kỳ hạn | 12,690,088 | 5,624,305 |
| - Lãi tiền cho vay | | |
| - Thu nhập từ bán cổ phần, thanh lý khoản đầu tư | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 40,227,798 | 12,176,293 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | - | - |
| Tổng cộng | 359,854,322 | 423,692,831 |

4 Chi phí tài chính

| | Quý 2/2021 | Quý 2/2020 |
|---|--------------------|--------------------|
| - Chi phí lãi vay | 116,895,799 | 75,764,108 |
| - Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 4,396,748 | 32,004,263 |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | |
| Tổng cộng | 121,292,547 | 107,768,371 |

Kế toán trưởng




MAI NGỌC PHƯỢNG



Ngày 29 tháng 10 năm 2021

Tổng giám đốc



NGUYỄN HỮU DŨNG

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT - QUÝ

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A-Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 156 966 892 203 | 128 431 591 893 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 46 408 664 483 | 28 639 006 306 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 40 308 664 483 | 9 839 006 306 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 6 100 000 000 | 18 800 000 000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 38 000 000 000 | 23 500 000 000 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 38 000 000 000 | 23 500 000 000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 45 251 041 658 | 50 143 140 866 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 41 749 153 437 | 51 150 112 495 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 7 839 881 629 | 4 685 610 218 |
| 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 | V.03 | 2 000 000 000 | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 4 415 060 606 | 4 871 118 492 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (10 753 054 014) | (10 563 700 339) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 23 885 579 694 | 22 616 151 961 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 29 251 505 395 | 27 871 188 500 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (5 365 925 701) | (5 255 036 539) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 3 421 606 368 | 3 533 292 760 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 3 144 635 605 | 3 522 067 744 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 276 970 763 | |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.05 | | 11 225 016 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B-Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 31 728 814 743 | 31 450 270 928 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 5 881 858 000 | 5 827 118 000 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | 10 000 000 | 15 000 000 |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | V.06 | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.07 | 5 871 858 000 | 5 812 118 000 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 7 506 984 995 | 6 592 957 938 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 7 472 868 314 | 6 592 957 938 |
| - Nguyên giá | 222 | | 9 921 708 340 | 9 159 332 858 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (2 448 840 026) | (2 566 374 920) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 34 116 681 | |
| - Nguyên giá | 228 | | 148 108 000 | 109 688 000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (113 991 319) | (109 688 000) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | V.12 | 16 539 111 271 | 17 880 712 625 |
| - Nguyên giá | 231 | | 61 995 371 535 | 62 032 214 938 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | (45 456 260 264) | (44 151 502 313) |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 375 586 910 | 42 159 910 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 375 586 910 | 42 159 910 |
| V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | |



| | | | | |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1. Đầu tư tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | | |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.13 | | |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | | |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 1 425 273 567 | 1 107 322 455 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 1 273 673 116 | 955 722 004 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | 151 600 451 | 151 600 451 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| Tổng cộng tài sản (270=100+200) | 270 | | 188 695 706 946 | 159 881 862 821 |
| A-Nợ phải trả (300=310+330) | 300 | | 76 054 882 216 | 52 923 469 310 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 73 890 749 539 | 50 228 336 633 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.15 | 15 106 429 979 | 11 279 509 964 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 34 341 440 709 | 6 175 357 508 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | | 2 853 375 673 | 4 785 378 410 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | V.16 | 639 790 304 | 4 341 340 000 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 2 801 447 128 | 2 903 688 145 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | V.17 | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | 7 065 225 206 | 4 228 310 314 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 1 638 125 550 | 1 760 223 595 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 5 299 381 000 | 11 228 969 408 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 2 588 852 977 | 1 922 808 276 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 1 556 681 013 | 1 602 751 013 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 2 164 132 677 | 2 695 132 677 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | V.19 | | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | V.20 | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | V.21 | | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | | |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | 758 002 250 | 758 002 250 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | 1 406 130 427 | 1 937 130 427 |
| B-Vốn chủ sở hữu (400=410+430) | 400 | | 112 640 824 730 | 106 958 393 511 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 112 640 824 730 | 106 958 393 511 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 92 364 460 000 | 92 364 460 000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 92 364 460 000 | 92 364 460 000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 6 083 358 132 | 6 083 358 132 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | (23 249 795 357) | (23 249 795 357) |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 3 688 037 397 | 5 268 912 397 |
| 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 | | 25 926 962 683 | 18 875 178 948 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 20 456 053 948 | 18 875 178 948 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 5 470 908 735 | |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| 13. Lợi ích của cổ đông thiểu số | 429 | | 7 827 801 875 | 7 616 279 391 |

141528
 CÔNG TY
 PHÂN
 CỐ DIỆN
 CẦU
 CÔNG CHỨC

| | | | | |
|--|------------|------|------------------------|------------------------|
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | V.23 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | | |
| Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400) | 440 | | 188 695 706 946 | 159 881 862 821 |

Kế toán trưởng


MAI NGỌC PHƯƠNG

Ngày 28 Tháng 10 Năm 2021

Tổng giám đốc



NGUYỄN HỮU DŨNG



DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT - QUÝ

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Quý này năm nay | Quý này năm trước | Luỹ kế năm nay | Luỹ kế năm trước |
|---|-------------|-------------|-----------------|-------------------|----------------|------------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.01 | 21,132,206,594 | 30 112 827 853 | 53,571,639,666 | 46 629 940 328 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | - | | - | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 10 | | 21,132,206,594 | 30 112 827 853 | 53,571,639,666 | 46,629,940,328 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.02 | 14,336,740,677 | 17 163 006 907 | 36,583,133,822 | 27 321 667 407 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 6,795,465,917 | 12 949 820 946 | 16,988,505,844 | 19,308,272,921 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.03 | 359,854,322 | 423 692 831 | 840,049,468 | 965 219 645 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.04 | 121,292,547 | 107 768 371 | 442,944,732 | 218 854 626 |
| .- Trong đó: Lãi vay phải trả | 23 | | 116,895,799 | 79 490 135 | 269,506,323 | 138 009 110 |
| 8. Lợi nhuận (lỗ) trong công ty liên kết liên doanh | 24 | | | | - | |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | 3,241,925,272 | 3 942 015 923 | 6,669,651,166 | 7 120 736 258 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 1,577,174,880 | 2 602 839 837 | 3,694,198,307 | 4 859 050 128 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)} | 30 | | 2,214,927,540 | 6 720 889 646 | 7,021,761,107 | 8,074,851,554 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | - | 12 856 991 | 141,023,531 | 13 602 921 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 407,622 | 1 | 9,895,006 | 102 074 211 |
| 14. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | (407 622) | 12 856 990 | 131,128,525 | (88 471 290) |
| 15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40) | 50 | | 2,214,519,918 | 6 733 746 636 | 7,152,889,632 | 7,986,380,264 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 541,256,839 | 912 371 812 | 1,470,458,413 | 1 141 716 640 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | - | | - | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52) | 60 | | 1,673,263,079 | 5 821 374 824 | 5,682,431,219 | 6,844,663,624 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ | 61 | | 1,827,304,363 | 5 561 973 035 | 5,470,908,735 | 6 659 323 645 |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | (154 041 284) | 259 401 789 | 211,522,484 | 185 339 979 |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | 225 | 684 | 673 | 819 |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | 225 | 684 | 673 | 819 |

Ngày 28 Tháng 10 Năm 2021

Kế toán trưởng



MAI NGỌC PHƯƠNG

Tổng giám đốc



NGUYỄN HỮU DŨNG

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT - PPGT QUÝ

| Chi tiêu | Mã số | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay) | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước) |
|---|-----------|--|--|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1 Lợi nhuận trước thuế | 01 | 7 152 889 632 | 7,986,380,264 |
| 2 Điều chỉnh cho các khoản | | 1 914 818 143 | 1 195 124 126 |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | 1 994 861 070 | 1,889,160,264 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | 966 287 538 | 105,307,874 |
| - Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | 2 368 795 | (3,719,807) |
| - Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | (787 205 583) | (933,633,315) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | 269 506 323 | 138,009,110 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | (531 000 000) | |
| 3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi VLĐ | 08 | 9 067 707 775 | 9 181 504 390 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | 6 366 034 770 | (1,850,008,307) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | (1 380 316 895) | (4,038,234,284) |
| - Tăng giảm các khoản phải trả | 11 | 29 304 406 074 | 5,248,232,433 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | 59 481 027 | 118,528,523 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | (248 359 656) | (138,009,110) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã trả | 15 | (2 286 564 051) | (1,859,861,688) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | (33 381 804) | (369,390,284) |
| 4 Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 40 849 007 240 | 6 292 761 673 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | (1 900 713 773) | (6,329,192,282) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | 45 454 545 | - |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | (21 000 000 000) | (14,263,516,992) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | 4 500 000 000 | 20,851,556,407 |
| 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 | 1 207 867 368 | 1,687,395,728 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (17 147 391 860) | 1 946 242 861 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 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 | 32 | | - |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | 3 219 381 000 | 4,848,975,048 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (9 148 969 408) | (390,000,000) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (12,932,620,100) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (5 929 588 408) | (8 473 645 052) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | 17 772 026 972 | (234 640 518) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 28 639 006 306 | 13 115 340 383 |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | (2 368 795) | 3,719,807 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | 46 408 664 483 | 12 884 419 672 |

Kế toán trưởng



MAI NGỌC PHƯỢNG

Ngày 28 Tháng 10 Năm 2021

Tổng giám đốc



NGUYỄN HỮU DŨNG