

TỔNG CÔNG TY THÀNH AN
CÔNG TY CPXL THÀNH AN 96

Mẫu số B01a - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ 4 NĂM 2021

DVT: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.379.059.729.098	1.085.721.797.720
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		502.430.459.352	183.422.573.563
1. Tiền	111		204.501.270.381	53.422.573.563
2. Các khoản tương đương tiền	112		297.929.188.971	130.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán KD (*)	122		-	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		547.552.824.144	644.459.376.472
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		410.949.272.322	473.292.481.916
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		15.289.681.812	18.070.715.510
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		3.896.269.966	9.592.497.054
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134		-	
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		19.000.000.000	11.000.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		103.488.148.928	140.311.742.530
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5.070.548.884)	(7.808.060.538)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		294.394.157.505	230.158.216.304
1. Hàng tồn kho	141		294.394.157.505	230.158.216.304
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		34.682.288.097	27.681.631.381
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		37.500.000	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.648.468.523	1.136.274.860
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		31.996.319.574	26.545.356.521
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		49.649.052.874	65.163.437.383
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	


CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
II. Tài sản cố định	220		42.597.746.615	55.919.994.945
1. Tài sản cố định hữu hình	221		38.586.671.315	51.858.919.645
- Nguyên giá	222		171.028.716.990	193.062.085.260
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(132.442.045.675)	(141.203.165.615)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		4.011.075.300	4.061.075.300
- Nguyên giá	228		8.455.853.078	8.455.853.078
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4.444.777.778)	(4.394.777.778)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		0	
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu 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			
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		7.051.306.259	9.243.442.438
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		7.051.306.259	9.243.442.438
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.428.708.781.972	1.150.885.235.103
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.276.216.581.176	999.315.983.169
I. Nợ ngắn hạn	310		1.276.216.581.176	999.315.983.169
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		420.773.880.555	375.243.080.484
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		669.197.775.172	392.079.523.327

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		635.183.643	2.651.475.829
4. Phải trả người lao động	314		18.971.622.063	8.070.390.528
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		-	11.979.397.191
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	317		-	
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		34.104.742.332	35.351.690.660
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		131.123.193.292	173.438.012.141
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.410.184.119	502.413.009
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		0	
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
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			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
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			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		152.492.200.796	151.569.251.934
I. Vốn chủ sở hữu	410		152.492.200.796	151.569.251.934
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		124.197.870.000	124.197.870.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		124.197.870.000	124.197.870.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		8.679.911.552	4.055.229.101
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		19.614.419.244	23.316.152.833
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		3.894.885	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		19.610.524.359	23.316.152.833
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+ 400)	440		1.428.708.781.972	1.150.885.235.103

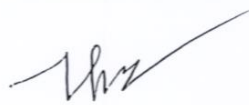
Ngày 31 tháng 12 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU



Hoàng Xuân Thơm

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trịnh Thị Thu Hương

GIÁM ĐỐC



Hoàng Đức Trúc

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý IV năm 2021

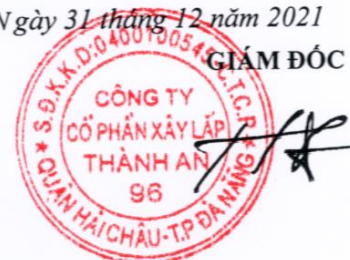
DVT: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Th. minh	Quý IV năm 2021		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		666.808.930.112	668.699.126.744	1.226.156.406.274	1.468.353.571.390
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		666.808.930.112	668.699.126.744	1.226.156.406.274	1.468.353.571.390
4. Giá vốn hàng bán	11		621.302.248.844	622.302.132.189	1.144.363.988.262	1.365.054.976.873
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		45.506.681.268	46.396.994.555	81.792.418.012	103.298.594.517
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		287.657.173	284.313.068	1.692.258.807	1.030.480.311
7. Chi phí tài chính	22		7.192.905.778	9.169.919.380	10.859.783.150	18.409.512.200
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		7.192.905.778	9.169.919.380	10.859.783.150	18.409.512.200
8. Chi phí bán hàng	24				0	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		25.747.470.845	25.787.310.167	48.971.348.946	57.657.015.858
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		12.853.961.818	11.724.078.076	23.653.544.723	28.262.546.770
11. Thu nhập khác	31		557.212.721	877.965.877	1.211.557.848	5.170.777.120
12. Chi phí khác	32		0	431.565.655	249.105.823	4.044.973.321
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		557.212.721	446.400.222	962.452.025	1.125.803.799
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		13.411.174.539	12.170.478.298	24.615.996.748	29.388.350.569
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2.759.415.947	2.505.958.713	5.005.472.389	6.076.092.621
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		10.651.758.592	9.664.519.585	19.610.524.359	23.312.257.948
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		858	778	1.311	1.482
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lập, Ngày 31 tháng 12 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



GIÁM ĐỐC

Hoàng Xuân Thơm

Trịnh Thị Thu Hương

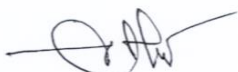
Hoàng Đức Trúc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý 4 năm 2021

Đơn vị tính: đồng


Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế 9 tháng đầu năm	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		1.681.477.562.818	1.686.574.249.685
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(1.193.657.074.849)	(1.202.536.098.229)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(83.936.810.231)	(120.425.613.171)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(10.859.783.150)	(19.051.587.892)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(6.814.870.238)	(8.242.421.557)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		126.602.969.382	51.235.929.365
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(113.582.189.676)	(154.801.480.494)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		399.229.804.056	232.752.977.707
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(3.711.645.550)	(3.351.708.385)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		678.440.000	391.300.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(10.000.000.000)	(5.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		2.000.000.000	5.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.535.847.492	1.030.480.311
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(9.497.358.058)	(1.929.928.074)
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 trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		446.316.022.736	507.654.887.498
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(488.630.841.585)	(653.893.531.475)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(28.409.741.360)	(14.750.107.616)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(70.724.560.209)	(160.988.751.593)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		319.007.885.789	69.834.298.040
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		183.422.573.563	113.588.275.523
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		502.430.459.352	183.422.573.563

NGƯỜI LẬP BIỂU

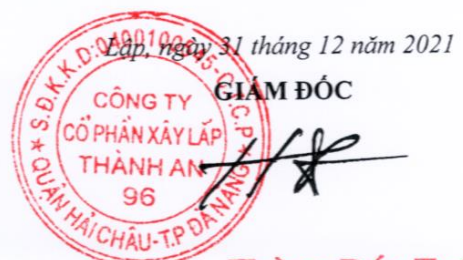


Hoàng Xuân Thơm

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trịnh Thị Thu Hương



Hoàng Đức Trúc

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC
Quý 4 năm 2021

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần 51% vốn Nhà nước.
Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 0400100545 do Sở kế hoạch đầu tư TP Đà Nẵng cấp lần đầu ngày 09/01/2008 và thay đổi lần thứ 9 ngày 03/10/2018.
Vốn điều lệ của Công ty là: 124.197.870.000 đồng.
Mệnh giá cổ phần: 10.000 đồng/cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Xây dựng, lắp đặt, thương mại, cho thuê máy, sản xuất VLXD, thí nghiệm...
- Ngành nghề kinh doanh:
Xây dựng nhà các loại, lắp đặt hệ thống điện, hệ thống cấp thoát nước, xây dựng công trình đường sắt và đường bộ, xây dựng công trình công ích, hoạt động xây dựng chuyên dụng khác, lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp, cho thuê máy móc, thí nghiệm, sản xuất vật liệu xây dựng...
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:
Giá cả vật liệu xây dựng liên tục tăng và chi phí phải trả cũng ngày một tăng cao.

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

- Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch. Báo cáo tài chính này được lập cho kỳ kế toán bắt đầu ngày 01/10/2021 và kết thúc ngày 31/12/2021.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam theo Thông tư 200/2014/TT- BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính về việc hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam đã được ban hành và có hiệu lực.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

Công ty thống nhất áp dụng các nguyên tắc thực hiện công tác kế toán như sau:

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt bao gồm: tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh toán cao. Các khoản có khả năng thanh toán cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền mặt xác định trong thời gian dưới 03 tháng và ít rủi ro liên quan đến biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

2. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:

Các khoản đầu tư bao gồm đầu tư vào tiền gửi có kỳ hạn; đầu tư vào các công cụ vốn của các doanh nghiệp mà công ty không có quyền kiểm soát hoặc có ảnh hưởng trọng yếu. Các khoản đầu tư được phản ánh theo nguyên giá.

3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

Các khoản phải thu gồm: Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo. Các khoản phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập theo Thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 của Bộ Tài chính

4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. 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 trị thuần có thể thực hiện được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh, hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên và tính giá theo phương pháp thực tế đích danh.

5. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

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

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao áp dụng theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định, Cụ thể như sau:

Nhóm tài sản cố định	Thời gian sử dụng (năm)
Nhà xưởng, vật kiến trúc	8-30
Máy móc, thiết bị	4-10
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	5-10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	4-10
Tài sản khác	4-10

Tài sản cố định vô hình và khấu hao:

Tài sản cố định vô hình là Quyền khai thác tại mỏ đá Suối Mơ, quyền sử dụng đất và phần mềm kế toán máy được Công ty khấu hao theo đường thẳng trong thời gian lần lượt là 7 năm và 4 năm.

6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

7. Chi phí trả trước dài hạn:

Chi phí trả trước dài hạn bao gồm chi phí máy móc, thiết bị văn phòng chưa đủ điều kiện ghi nhận là tài sản cố định, chi phí công cụ dụng cụ và chi phí sửa chữa chờ phân bổ, các khoản chi phí trả trước dài hạn khác. Chi phí trả trước dài hạn liên quan đến công cụ và dụng cụ được phân ánh ban đầu theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng tối đa 3 năm.

8. Chi phí phải trả:

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã

trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

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

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 năm hoặc tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ.

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.

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 trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong kỳ.

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

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

- Doanh thu bán hàng:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- + Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa 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 sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- + Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

12. Chi phí đi vay:

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan. Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

13. Thuế:

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại.

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào

kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

14. Các bên liên quan:

Được coi là các bên liên quan là các doanh nghiệp kê cả Công ty Mẹ, các Công ty con của Công ty Mẹ, các cá nhân trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát chung với Công ty. Các bên liên kết, các cá nhân nào trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty. Những chức trách quản lý chủ chốt như giám đốc, viên chức của Công ty, những thành viên thân cận trong gia đình của cá nhân hoặc các bên liên kết này hoặc những Công ty liên kết với các cá nhân này cũng được coi là bên liên quan.

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

Đơn vị tính: đồng

1. Tiền:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt:	5.966.891.252	4.107.303.745
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn:	198.534.379.129	49.315.269.818
- Tiền đang chuyển:		
Cộng	204.501.270.381	53.422.573.563

2. Các khoản đầu tư tài chính:	Cuối kỳ		Đầu năm		
	G/đánh giá lại	Giá gốc	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
<i>a. Chứng khoán kinh</i>					
- Tổng giá trị cổ phiếu:					
- Tổng giá trị trái phiếu:					
- Các khoản đầu tư khác:					
<i>b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn.</i>					
	Cuối kỳ		Đầu năm		
	G/đánh giá lại	Giá gốc	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
<i>b1. Ngắn hạn</i>					
- Tiền gửi có kỳ hạn	316.929.188.971	316.929.188.971	141.000.000.000	141.000.000.000	
- Tiền gửi có kỳ hạn	297.929.188.971	297.929.188.971	130.000.000.000	130.000.000.000	
- Các khoản đầu tư khác	19.000.000.000	19.000.000.000	11.000.000.000	11.000.000.000	
<i>b2. Dài hạn</i>					
<i>c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác:</i>					
	Cuối kỳ		Đầu năm		
	Giá đánh g/lại	Giá gốc	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty					
- Đầu tư vào công ty liên doanh liên					
- Đầu tư vào đơn vị					

3. Phải thu của khách hàng:

a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	G/đánh giá lại	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
- Các khoản phải thu của khách hàng chiếm trên 10%				
- Các khoản phải thu khách hàng khác:	410.949.272.322	410.949.272.322	473.292.481.916	473.292.481.916
Cộng	410.949.272.322	410.949.272.322	473.292.481.916	473.292.481.916

b. Trả trước cho người bán:	Cuối kỳ	Đầu năm

- Trả trước cho người bán:	15.289.681.812	18.070.715.510
----------------------------	----------------	----------------

c. Phải thu của khách hàng dài hạn:

d. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan:

4. Phải thu khác:	Cuối kỳ		Đầu năm	
	G/đánh giá lại	Giá gốc	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn:	103.488.148.928	103.488.148.928	140.311.742.530	0
- Phải thu về cổ phần hoá:				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia:				
- Phải thu người lao động:				
- Ký cược, ký quỹ:				
- Tạm ứng:	92.610.000.380	92.610.000.380	129.268.182.305	
- Các khoản chi hộ:	80.000.000	80.000.000	162.856.385	
- Phải thu khác:	10.798.148.548	10.798.148.548	10.880.703.840	
b. Dài hạn:				
Cộng	103.488.148.928	103.488.148.928	140.311.742.530	0

5. Tài sản thiếu chờ xử lý: (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Tiền:				
b. Hàng tồn kho:				
c. TSCĐ:				
d. Tài sản khác:				

6. Nợ xấu:	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi

7. Hàng tồn kho:	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá đánh giá lại	Giá gốc	Giá trị	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường:				
- Nguyên liệu, vật liệu:	16.819.133.856	16.819.133.856	1.508.703.105	
- Công cụ, dụng cụ:	0	0	20.974.644	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang:	277.575.023.649	277.575.023.649	228.628.538.555	
- Thành phẩm:				
- Hàng hóa:				
- Hàng gửi bán:				
Cộng	294.394.157.505	294.394.157.505	230.158.216.304	0

8. Tài sản dở dang dài hạn:	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn			
Cộng				
b. Xây dựng cơ bản dở dang	Cuối kỳ		Đầu năm	
	- Mua sắm;			
- XD CB;				
- Sửa chữa.				
Cộng				

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu quý	40.181.010.780	86.298.866.732	68.706.041.475	1.317.467.182	0	196.503.386.169
- Mua trong quý	183.981.005			86.363.636		270.344.641
- Đầu tư XD CB hoàn						0
- Tăng khác						0
- Chuyển sang bất động						0
- Thanh lý, nhượng bán		23.647.655.366	1.957.358.454	140.000.000		25.745.013.820
- Giảm khác						0
Số dư cuối quý	40.364.991.785	62.651.211.366	66.748.683.021	1.263.830.818	0	171.028.716.990
Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu quý	16.318.511.360	74.450.537.243	62.476.984.410	792.655.994	0	154.038.689.007
- Khấu hao trong quý	554.741.672	2.135.895.769	1.426.927.451	30.805.596		4.148.370.488
- Tăng khác						0
- Chuyển sang bất động						0
- Thanh lý, nhượng bán		23.647.655.366	1.957.358.454	140.000.000		25.745.013.820
- Giảm khác						0
Số dư cuối quý	16.873.253.032	52.938.777.646	61.946.553.407	683.461.590	0	132.442.045.675
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu quý	23.862.499.420	11.848.329.489	6.229.057.065	524.811.188		42.464.697.162
- Tại ngày cuối quý	23.491.738.753	9.712.433.720	4.802.129.614	580.369.228		38.586.671.315

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay: 6.203.759.041 đ

- Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 63.370.440.159 đ

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng

Nguyên giá						
Số dư đầu quý	4.311.075.300	0	0	144.777.778	4.000.000.000	8.455.853.078
- Mua trong quý						0
- Tạo ra từ nội bộ DN						0
- Tặng do hợp nhất kinh						0
- Tặng khác						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối quý	4.311.075.300	0	0	144.777.778	4.000.000.000	8.455.853.078
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý	287.500.000	0	0	144.777.778	4.000.000.000	4.432.277.778
- Khấu hao trong quý	12.500.000					12.500.000
- Tặng khác						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối quý	300.000.000	0	0	144.777.778	4.000.000.000	4.444.777.778
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu quý	4.023.575.300	0	0	0	0	4.023.575.300
- Tại ngày cuối quý	4.011.075.300	0	0	0	0	4.011.075.300

- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 4.144.777.778 đ

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tài sản cố định vô	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu quý						
- Thuê tài chính trong quý						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tặng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối quý						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu quý						
- Khấu hao trong quý						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tặng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối quý						

Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu quý						
- Tại ngày cuối quý						

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

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

13. Chi phí trả trước:	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Ngắn hạn:	37.500.000	0

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ:		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng:		
- Chi phí đi vay:		
- Các khoản khác:	37.500.000	
b. Dài hạn:	7.051.306.259	9.243.442.438
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác:	7.051.306.259	9.243.442.438
Cộng	7.088.806.259	9.243.442.438

14. Tài sản khác:	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Ngắn hạn:		
b. Dài hạn:		
Cộng		

15. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	131.123.193.292	131.123.193.292	131.123.193.292	199.958.113.840	199.958.113.840	199.958.113.840
b. Vay dài hạn:						
Cộng	131.123.193.292	131.123.193.292	131.123.193.292	199.958.113.840	199.958.113.840	199.958.113.840

c. Các khoản nợ thuê tài chính:

Thời hạn	Kỳ nay			Kỳ trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ lãi gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ lãi gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

d. Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay				
- Nợ thuê tài				
- Lý do chưa thanh toán				
Cộng				

16. Phải trả người bán:	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ

a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn:	420.773.880.555	420.773.880.555	375.243.080.484	375.243.080.484
- Đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả:				
- Phải trả cho các đối tượng khác:	420.773.880.555	420.773.880.555	375.243.080.484	375.243.080.484
b. Các khoản phải trả người bán dài hạn:	0	0	0	0
- Đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả:				
- Phải trả cho các đối tượng khác				
Cộng	420.773.880.555	420.773.880.555	375.243.080.484	375.243.080.484
c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán:				
- Đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả:				
- Các đối tượng khác				
d. Phải trả người bán là các bên liên quan:				

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:	Đầu quý	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a. Phải nộp:	2.090.741.491	4.030.046.411	5.485.604.259	635.183.643
- Thuế TNDN:	1.972.762.352	3.356.865.967	4.886.317.338	443.310.981
- Thuế TNCN:	117.979.139	673.180.444	599.286.921	191.872.662
- Thuế, phí khác:	0			0
b. Phải thu:	41.443.615.275	13.055.707.223	3.608.411.522	31.996.319.574
- Thuế GTGT:	41.443.615.275	13.055.707.223	3.608.411.522	31.996.319.574
Cộng	43.534.356.766	17.085.753.634	9.094.015.781	32.631.503.217

18. Chi phí phải trả:

Cuối kỳ

Đầu năm

a. Ngắn hạn:

11.979.397.191

b. Dài hạn:

- Lãi vay:
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)

19. Phải trả khác:

Cuối kỳ

Đầu năm

a. Ngắn hạn:

- Tài sản thừa chờ giải quyết:		
- Phải trả người lao động:	18.971.622.063	8.070.390.528
- Phải trả nội bộ ngắn hạn:		
- Kinh phí công đoàn:	1.289.614.344	1.349.788.182
- Bảo hiểm xã hội:	90.153.222	43.585.428
- Bảo hiểm y tế:	33.351.755	34.335.150
- Bảo hiểm thất nghiệp:	6.562.880	8.711.710
- Phải trả về cổ phần hoá:		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn:		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả:	58.867.604	13.924.904.584
- Các khoản phải trả, phải nộp khác:	32.626.192.527	19.990.365.606
Cộng	53.076.364.395	43.422.081.188

b. Dài hạn:

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán:

20. Doanh thu chưa thực hiện:

Cuối kỳ

Đầu năm

a. Ngắn hạn:

0

0

- Doanh thu nhận trước:
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống:
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác:

b. Dài hạn:

- c. Khả năng không thực hiện được hợp đồng với k/hàng

21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

		Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	

a. Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo
- Loại phát hành có chiết
- Loại phát hành có phụ

Cộng

b. Thuyết minh chi tiết về phiếu các bên liên quan

Cộng

21.2. Trái phiếu chuyển đổi

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

23. Dự phòng phải trả:

Cuối kỳ

Đầu năm

a. Ngắn hạn:

b. Dài hạn:

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

Cuối kỳ

Đầu năm

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối kỳ

Đầu năm

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các chênh lệch tạm thời chịu thuế:

- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

25- Vốn chủ sở hữu :

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn c/đổi trái phiếu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng Tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
* Số dư đầu năm trước	124.197.870.000					4.055.229.101	-	18.629.680.500	146.882.779.601
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm nay									-
- Lãi trong năm trước								23.316.152.833	23.316.152.833
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong năm trước									-
- Lỗ trong năm trước									-
- Chia cổ tức cho các cổ đông								18.629.680.500	18.629.680.500
- Tăng vốn điều lệ									-
- Giảm khác									-
* Số dư cuối năm trước chuyển	124.197.870.000					4.055.229.101	-	23.316.152.833	151.569.251.934
số dư đầu năm nay									-
- Tăng vốn trong năm nay									-
- Lãi trong năm nay								19.610.524.359	19.610.524.359
- Tăng khác						4.624.682.451			4.624.682.451
- Giảm do phát hành cổ phiếu									-
- Giảm vốn trong năm nay									-
- Lỗ trong năm nay									-
- Chia cổ tức cho các cổ đông								14.903.744.400	14.903.744.400
- Giảm khác								8.408.513.548	8.408.513.548
* Số dư cuối kỳ này	124.197.870.000					8.679.911.552	-	19.614.419.244	152.492.200.796

b. Chi tiết vốn góp chủ sở hữu:

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Tổng công ty Thành An:	63.343.730.000	63.343.730.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	60.854.140.000	60.854.140.000
Cộng	124.197.870.000	124.197.870.000

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

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	124.197.870.000	124.197.870.000
+ Vốn góp tăng trong quý	0	0
+ Vốn góp giảm trong quý		
+ Vốn góp cuối quý	124.197.870.000	124.197.870.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d. Cổ phiếu:

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành:	12.419.787	12.419.787
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng:	12.419.787	12.419.787
+ Cổ phiếu phổ thông:	12.419.787	12.419.787
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được p/loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông:		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành:	12.419.787	12.419.787
+ Cổ phiếu phổ thông:	12.419.787	12.419.787
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được p/loại là vốn chủ sở hữu)		
* <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : đồng/ cổ phần</i>	10.000	10.000

đ. Cổ tức:

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

e. Các quỹ của doanh nghiệp:

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển:	8.679.911.552	4.055.229.101
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp:		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.		

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

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản:

Lí do thay đổi giữa số đầu quý và cuối quý:

27. Chênh lệch tỷ giá:

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác

28. Nguồn kinh phí:

	Năm nay	Năm trước

- Nguồn kinh phí được cấp trong quý
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối quý

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán:	Cuối năm	Đầu năm
a. Tài sản thuê ngoài:		
- Từ 1 năm trở xuống:		
- Trên 1 năm đến 5 năm:		
- Trên 5 năm:		
b. Tài sản nhận giữ hộ:		
- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:		
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:		
c. Ngoại tệ các loại:		
d. Kim khí quý, đá quý:		
đ. Nợ khó đòi đã xử lý:		
e. Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán		

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:

	Năm nay	<i>Đơn vị tính: đồng</i> Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ:		
a. Doanh thu:		
- Doanh thu bán hàng:		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ:		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng:	666.808.930.112	668.699.126.744
+ <i>Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ:</i>	666.808.930.112	668.699.126.744
+ <i>Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.</i>		
Cộng	666.808.930.112	668.699.126.744
b. Doanh thu đối với các bên liên		
c. Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước:		
2. Các khoản giảm trừ doanh thu:		
3. Giá vốn hàng bán:	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán:	621.302.248.844	622.302.132.189
- Giá vốn của thành phẩm đã bán:		
Cộng	621.302.248.844	622.302.132.189
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	287.657.173	284.313.068
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
Cộng	287.657.173	284.313.068
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay:	7.192.905.778	9.169.919.380
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm:		

- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính:
- Lỗ chênh lệch tỷ giá:
- Dự phòng giảm giá chứng khoán KD và tổn thất đầu
- Chi phí tài chính khác:
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính:

Cộng **7.192.905.778** **9.169.919.380**

6. Thu nhập khác

Năm nay **Năm trước**

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ: 555.712.721 130.604.059
- Lãi do đánh giá lại tài sản:
- Tiền phạt thu được:
- Thuế được giảm:
- Các khoản khác: 1.500.000 747.361.818

Cộng **557.212.721** **877.965.877**

7. Chi phí khác

Năm nay **Năm trước**

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán
- Lỗ do đánh giá lại tài sản:
- Các khoản bị phạt:
- Các khoản khác: 431.565.655

Cộng **0** **431.565.655**

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Năm nay **Năm trước**

- a. Các khoản chi phí quản lý DN phát sinh trong kỳ: 25.747.470.845 25.787.310.167
 - Các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí
 - Các khoản chi phí QLDN khác.
- b. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ
- c. Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí Q.lý

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố:

Năm nay **Năm trước**

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu: 260.864.661.324 322.671.292.766
- Chi phí nhân công: 92.804.622.601 109.477.013.761
- Chi phí máy thi công: 73.867.022.194 46.577.568.477
- Chi phí trực tiếp khác: 39.763.274.046 36.203.546.158
- Chi phí quản lý doanh nghiệp: 25.747.470.845 25.787.310.167

Cộng **493.047.051.010** **540.716.731.329**

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Năm nay **Năm trước**

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành 2.759.415.947 2.450.542.805
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay 55.415.908
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành 2.759.415.947 2.505.958.713

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Năm nay **Năm trước**

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ:

Năm nay **Năm trước**

- 1. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường:	131.123.193.292	106.169.954.738
2. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:		
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;	199.958.113.840	186.352.414.956

IX. Thông tin so sánh

Thông tin so sánh là thông tin trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020 đã được kiểm toán.

Công ty thực hiện điều chỉnh hồi tố số liệu tài chính năm 2020 theo Thông báo số 149/TB-KTNN ngày 30 tháng 12 năm 2021 của Kiểm toán Nhà nước về kết quả kiểm toán báo cáo tài chính, các hoạt động liên quan đến quản lý, sử dụng vốn và tài sản nhà nước năm 2020 của Công ty cổ phần xây lắp Thành An 96-Tổng công ty Thành An. Theo đó, số dư đầu kỳ một số tài khoản trên Bảng cân đối kế toán tài ngày 01/01/2021 và số phát sinh trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2020 có sự thay đổi so với số dư theo Báo cáo tài chính đã được kiểm toán độc lập tại ngày 31/12/2020. Cụ thể:

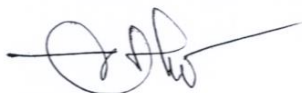
Bảng cân đối kế toán:

Chỉ tiêu	Mã số	Số dư tại 01/01/2021 (VND)	Số dư tại 31/12/2020 (VND)	Chênh lệch (VND)
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	133	473.292.481.916	472.380.229.916	912.252.000
Phải thu ngắn hạn khác	136	140.311.742.530	140.108.468.557	203.273.973
Hàng tồn kho	141	230.158.216.304	234.234.450.793	(4.076.234.489)
Thuế GTGT được khấu trừ	152	1.136.274.860	2.794.914.496	(1.658.639.636)
Cộng thay đổi Tài sản				(4.619.348.152)
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	392.079.523.327	409.412.307.327	(17.332.784.000)
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	2.651.475.829	2.054.025.809	597.450.020
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	11.979.397.191	0	11.979.397.191
Phải trả ngắn hạn khác	319	35.351.690.660	35.218.996.908	132.693.752
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	23.316.152.833	23.312.257.948	3.894.885
Cộng thay đổi Nguồn vốn				(4.619.348.152)

Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

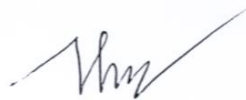
Chỉ tiêu	Mã số	Năm 2020 (Sau điều chỉnh) (VND)	Năm 2020 (Trước điều chỉnh) (VND)	Chênh lệch (VND)
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	1.484.939.967.754	1.468.353.571.390	16.586.396.364
Giá vốn hàng bán	11	1.381.110.608.553	1.365.054.976.873	16.055.631.680
Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.233.754.284	1.030.480.311	203.273.973
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	57.789.709.610	57.657.015.858	132.693.752
Tổng lợi nhuận kế toán trước	50	29.989.695.474	29.388.350.569	601.344.905
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	6.673.542.641	6.076.092.621	597.450.020
Lợi nhuận sau thuế thu nhập	60	23.316.152.833	23.312.257.948	3.894.885

NGƯỜI LẬP BIỂU



Hoàng Xuân Thơm

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trịnh Thị Thu Hương

Lập, ngày 31 tháng 12 năm 2021



Hoàng Đức Trúc

**TỔNG CÔNG TY THÀNH AN
CÔNG TY CPXL THÀNH AN 96**

Số: **43** /CV - CTCP
"V/v giải trình lý do chênh lệch LNST trên 10%
BCTC Q4/2021 so với BCTC Q4/2020"

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Đà Nẵng, ngày 28 tháng 01 năm 2022

Kính gửi:

- Ủy ban chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Theo thông tư 96/2020/TT-BTC Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán Công ty niêm yết phải giải trình lợi nhuận sau thuế TNDN của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước.

Tại báo cáo tài chính quý 4 năm 2021 của Công ty CPXL Thành An 96 có lợi nhuận sau thuế là: 10.651.758.592đ cao hơn 10,21% so với quý 4 năm 2020.

Công ty CPXL Thành An 96 giải trình về lợi nhuận sau thuế quý 4 năm 2021 tăng so với cùng kỳ năm trước như sau:

Trong quý 4 năm 2021, Công ty cũng đã triển khai thi công các công trình đạt tiến độ tốt với giá trị doanh thu trong kỳ là: 666,8 tỷ đồng, giá trị doanh thu tương đương với cùng kỳ năm trước, chỉ thấp hơn 0,28%. Các chỉ số về giá vốn hàng bán, doanh thu hoạt động tài chính, chi phí quản lý doanh nghiệp, thu nhập khác tương đối ổn định so với quý 4 năm 2020. Tuy nhiên chi phí tài chính có thay đổi đáng kể, giảm 21,5% so với cùng kỳ năm trước là do quý 4 năm 2021 Công ty đã tích cực trong công tác thu hồi công nợ các công trình hoàn thành. Đồng thời tạm ứng tiền từ chủ đầu tư của một số hợp đồng mới triển khai thi công do đó Công ty giảm sử dụng nguồn vốn vay ngân hàng dẫn đến chi phí tài chính giảm so với cùng kỳ năm trước. Đây là nguyên nhân chủ yếu làm cho lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý 4 năm 2021 tăng hơn so với cùng kỳ năm 2020.

Công ty CPXL Thành An 96 giải trình để Ủy ban chứng khoán Nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội và các nhà đầu tư được biết.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, BKS; T02.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

GIÁM ĐỐC



Hoàng Đức Trúc