

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ 2 NĂM 2022

DVT: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.115.143.613.815	1.379.059.729.098
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		612.881.256.358	502.430.459.352
1. Tiền	111		62.881.256.358	204.501.270.381
2. Các khoản tương đương tiền	112		550.000.000.000	297.929.188.971
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		155.000.000.000	0
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		155.000.000.000	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		618.480.207.652	547.552.824.144
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		315.899.644.896	410.949.272.322
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		140.706.662.359	15.289.681.812
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		7.621.600.190	3.896.269.966
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		26.000.000.000	19.000.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		133.322.849.091	103.488.148.928
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(5.070.548.884)	(5.070.548.884)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		658.013.072.738	294.394.157.505
1. Hàng tồn kho	141		658.013.072.738	294.394.157.505
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		70.769.077.067	34.682.288.097
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		8.070.073.839	37.500.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		40.763.450.285	2.648.468.523
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		21.935.552.943	31.996.319.574
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		47.022.546.331	49.649.052.874
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	5
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		36.539.651.043	42.597.746.615
1. Tài sản cố định hữu hình	221		32.553.575.743	38.586.671.315
- Nguyên giá	222		171.540.553.353	171.028.716.990
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(138.986.977.610)	(132.442.045.675)
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		3.986.075.300	4.011.075.300
- Nguyên giá	228		8.455.853.078	8.455.853.078
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4.469.777.778)	(4.444.777.778)
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		947.804.810	
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		947.804.810	
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		9.535.090.478	7.051.306.259
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		9.535.090.478	7.051.306.259
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		2.162.166.160.146	1.428.708.781.972
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		2.021.773.578.043	1.276.216.581.176
I. Nợ ngắn hạn	310		2.021.773.578.043	1.276.216.581.176
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		311.231.718.947	420.773.880.555
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.580.532.140.124	669.197.775.172

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1.106.757.888	635.183.643
4. Phải trả người lao động	314		13.986.359.504	18.971.622.063
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		55.613.838.023	34.104.742.332
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		56.150.546.166	131.123.193.292
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.152.217.391	1.410.184.119
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
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		140.392.582.103	152.492.200.796
I. Vốn chủ sở hữu	410		140.392.582.103	152.492.200.796
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	5
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		12.210.507.016	8.679.911.552
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		3.984.205.087	19.614.419.244
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		0	3.894.885
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3.984.205.087	19.610.524.359
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		2.162.166.160.146	1.428.708.781.972

Ngày 30 tháng 06 năm 2022

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Thành

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hoàng Xuân Thơm



Hoàng Đức Trúc

TỔNG CÔNG TY THÀNH AN
CÔNG TY CPXL THÀNH AN 96

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý II năm 2022

ĐVT: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Th. minh	Quý II năm 2022		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		274.084.662.408	338.790.817.182	331.758.931.988	403.063.597.647
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		274.084.662.408	338.790.817.182	331.758.931.988	403.063.597.647
4. Giá vốn hàng bán	11		254.297.049.621	319.565.072.948	308.119.626.985	378.728.240.537
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		19.787.612.787	19.225.744.234	23.639.305.003	24.335.357.110
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1.358.653.161	214.631.390	2.973.004.270	1.130.463.684
7. Chi phí tài chính	22		1.408.766.910	2.133.876.216	1.468.208.265	2.133.944.365
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.408.766.910	2.133.876.216	1.468.208.265	2.133.944.365
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		15.431.750.329	10.580.080.163	19.946.694.163	15.663.068.694
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		4.305.748.709	6.726.419.245	5.197.406.845	7.668.807.735
11. Thu nhập khác	31		1.052.877	32.077.345	1.434.663	627.459.527
12. Chi phí khác	32		174.562.691		174.944.477	222.220.223
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(173.509.814)	32.077.345	(173.509.814)	405.239.304
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		4.132.238.895	6.758.496.590	5.023.897.031	8.074.047.039
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		861.360.317	1.351.699.318	1.039.691.944	1.619.901.408
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		3.270.878.578	5.406.797.272	3.984.205.087	6.454.145.631
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		263	435	321	520
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Ngày 30 tháng 06 năm 2022

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Thành

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hoàng Xuân Thơm

GIÁM ĐỐC



Hoàng Đức Trúc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
6 tháng đầu năm 2022

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế 6 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		1.363.310.800.431	400.798.371.080
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(883.616.580.685)	(541.809.020.607)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(68.156.303.640)	(32.507.812.751)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(2.983.963.065)	(5.189.282.848)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(951.371.653)	(1.660.350.810)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		55.466.734.781	92.118.275.438
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(117.159.235.134)	(57.116.763.276)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		345.910.081.035	(145.366.583.774)
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		(1.459.641.173)	(227.500.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		0	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(162.000.000.000)	(10.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	
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		2.973.004.270	1.130.463.684
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(160.486.636.903)	(9.097.036.316)
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		117.184.134.856	152.339.555.351
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(192.156.781.982)	(142.376.821.713)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(12.273.380.900)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(74.972.647.126)	(2.310.647.262)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		110.450.797.006	(156.774.267.352)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		502.430.459.352	183.422.573.563
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		612.881.256.358	26.648.306.211

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Thành

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hoàng Xuân Thơm



Lập, ngày 30 tháng 06 năm 2022

GIÁM ĐỐC



Hoàng Đức Trúc

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC
Quý 2 năm 2022

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. 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

2. Lĩnh vực kinh doanh: Xây dựng, lắp đặt, thương mại, cho thuê máy, sản xuất VLXD, thí nghiệm...

3. 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...

4. 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:

1. 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 01/04/2022 và kết thúc ngày 30/06/2022.

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

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

1. Chế độ kế toán áp dụng: 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.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày 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 bổ 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 tiền 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 kể 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:	7.785.600.706	5.966.891.252
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn:	55.095.655.652	198.534.379.129
- Tiền đang chuyển:		
Cộng	62.881.256.358	204.501.270.381

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	731.000.000.000	731.000.000.000	316.929.188.971	316.929.188.971	
- Tiền gửi có kỳ hạn	705.000.000.000	705.000.000.000	297.929.188.971	297.929.188.971	
- Các khoản đầu tư khác	26.000.000.000	26.000.000.000	19.000.000.000	19.000.000.000	
<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:	315.899.644.896	315.899.644.896	410.949.272.322	410.949.272.322
Cộng	315.899.644.896	315.899.644.896	410.949.272.322	410.949.272.322

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

- Trả trước cho người bán:	140.706.662.359	15.289.681.812
----------------------------	-----------------	----------------

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:	133.322.849.091	133.322.849.091	103.488.148.928	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:	126.249.515.583	126.249.515.583	92.610.000.380	
- Các khoản chi hộ:	40.000.000	40.000.000	80.000.000	
- Phải thu khác:	7.033.333.508	7.033.333.508	10.798.148.548	
b. Dài hạn:				
Cộng	133.322.849.091	133.322.849.091	103.488.148.928	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:	3.040.990.910	3.040.990.910		
- Nguyên liệu, vật liệu:	5.485.290.240	5.485.290.240	16.819.133.856	
- Công cụ, dụng cụ:				
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang:	649.486.791.588	649.486.791.588	277.575.023.649	
- Thành phẩm:				
- Hàng hóa:	0	0		
- Hàng gửi bán:				
Cộng	658.013.072.738	658.013.072.738	294.394.157.505	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;				
- XDCB;				
- 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	40.487.719.058	62.823.938.638	66.748.683.021	1.215.649.000	0	171.275.989.717
- Mua trong quý		86.363.636		178.200.000		264.563.636
- Đầu tư XDCB hoàn						0
- Tăng khác						0
- Chuyển sang bất động						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối quý	40.487.719.058	62.910.302.274	66.748.683.021	1.393.849.000	0	171.540.553.353
Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu quý	17.440.194.816	54.627.409.123	63.236.954.118	716.600.519	0	136.021.158.576
- Khấu hao trong quý	568.987.240	1.428.897.329	928.997.051	38.937.414		2.965.819.034
- Tăng khác						0
- Chuyển sang bất động						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối quý	18.009.182.056	56.056.306.452	64.165.951.169	755.537.933	0	138.986.977.610
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu quý	23.047.524.242	8.196.529.515	3.511.728.903	499.048.481		35.254.831.141
- Tại ngày cuối quý	22.478.537.002	6.853.995.822	2.582.731.852	638.311.067		32.553.575.743

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay: 3.655.235.191 đồng.

- Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 81.816.178.627 đồng.

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						0
Số dư đầu quý	312.500.000	0	0	144.777.778	4.000.000.000	4.457.277.778
- 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	325.000.000	0	0	144.777.778	4.000.000.000	4.469.777.778
Giá trị còn lại						0
- Tại ngày đầu quý	3.998.575.300	0	0	0	0	3.998.575.300
- Tại ngày cuối quý	3.986.075.300	0	0	0	0	3.986.075.300

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

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:	8.070.073.839	37.500.000

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ:		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng:		
- Chi phí đi vay:		
- Các khoản khác:	8.070.073.839	37.500.000
b. Dài hạn:	9.535.090.478	7.051.306.259
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác:	9.535.090.478	7.051.306.259
Cộng	17.605.164.317	7.088.806.259

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	56.150.546.166	56.150.546.166	51.134.614.911	155.150.043.647	160.165.974.902	160.165.974.902
b. Vay dài hạn:						
Cộng	56.150.546.166	56.150.546.166	51.134.614.911	155.150.043.647	160.165.974.902	160.165.974.902

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:	311.231.718.947	311.231.718.947	420.773.880.555	420.773.880.555
- Đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả:				
- Phải trả cho các đối tượng khác:	311.231.718.947	311.231.718.947	420.773.880.555	420.773.880.555
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	311.231.718.947	311.231.718.947	420.773.880.555	420.773.880.555
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:	309.086.755	1.328.198.821	530.527.688	1.106.757.888
- Thuế TNDN:	178.331.627	861.360.317	178.331.627	861.360.317
- Thuế TNCN:	130.755.128	355.806.612	241.164.169	245.397.571
- Thuế, phí khác:		111.031.892	111.031.892	
b. Phải thu:	38.917.641.101	18.570.486.148	1.588.397.990	21.935.552.943
- Thuế GTGT:	38.917.641.101	18.570.486.148	1.588.397.990	21.935.552.943
Cộng	39.226.727.856	19.898.684.969	2.118.925.678	23.042.310.831

18. Chi phí phải trả:

Cuối kỳ

Đầu năm

a. Ngắn hạn:

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: 13.986.359.504 18.971.622.063
- Phải trả nội bộ ngắn hạn:
- Kinh phí công đoàn: 999.440.952 1.289.614.344
- Bảo hiểm xã hội: 109.120.618 90.153.222
- Bảo hiểm y tế: 42.816.017 33.351.755
- Bảo hiểm thất nghiệp: 8.947.965 6.562.880
- Phải trả về cổ phần hoá:
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn:
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả: 58.867.604
- Các khoản phải trả, phải nộp khác: 54.453.512.471 32.626.192.527
- Cộng** 69.600.197.527 53.076.364.395

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:

- 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	-	23.316.152.833	151.569.251.934
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm nay									-
- Lãi trong năm trước								19.610.524.359	19.610.524.359
- Tăng khác						4.624.682.451			4.624.682.451
- Giảm vốn trong năm trước									-
- Lỗ trong năm trước									-
- Chia cổ tức cho các cổ đông								14.903.744.400	14.903.744.400
- Tăng vốn điều lệ									-
- Giảm khác								8.408.513.548	8.408.513.548
* Số dư cuối năm trước chuyển số dư đầu năm nay	124.197.870.000					8.679.911.552	-	19.614.419.244	152.492.200.796
- Tăng vốn trong năm nay									-
- Lãi trong năm nay								3.984.205.087	3.984.205.087
- Tăng khác						3.530.595.464			3.530.595.464
- Giảm do phát hành cổ phiếu									-
- Giảm vốn trong năm nay									-
- Lỗ trong năm nay									-
- Chia cổ tức cho các cổ đông								12.749.372.508	12.749.372.508
- Giảm khác								6.865.046.736	6.865.046.736
* Số dư cuối kỳ này	124.197.870.000					12.210.507.016	-	3.984.205.087	140.392.582.103

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 bổ, 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		
+ 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)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : đồng/ cổ phần	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:	12.210.507.016	8.679.911.552
- 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:

- 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:

		<i>Đơn vị tính: đồng</i>
	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ:		
a. Doanh thu:		
- Doanh thu bán hàng:	12.420.943.735	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ:	604.728.041	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng:	261.058.990.632	338.790.817.182
+ <i>Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ:</i>	<i>261.058.990.632</i>	<i>338.790.817.182</i>
+ <i>Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.</i>		
Cộng	274.084.662.408	338.790.817.182
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:	254.297.049.621	319.565.072.948
- Giá vốn của thành phẩm đã bán:		
Cộng	254.297.049.621	319.565.072.948
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.358.653.161	214.631.390
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
Cộng	1.358.653.161	214.631.390
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay:	1.408.766.910	2.133.876.216
- 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

1.408.766.910

2.133.876.216

6. Thu nhập khác

Năm nay

Năm trước

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

1.052.877

32.077.345

Cộng

1.052.877

32.077.345

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:

174.562.691

Cộng

174.562.691

0

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:

15.431.750.329

10.580.080.163

- 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:

272.664.310.710

197.955.732.284

- Chi phí nhân công:

57.318.873.758

102.794.217.433

- Chi phí máy thi công:

57.251.439.578

60.550.861.223

- Chi phí trực tiếp khác:

25.860.141.453

18.082.528.617

- Chi phí quản lý doanh nghiệp:

15.431.750.329

10.580.080.163

Cộng

428.526.515.828

389.963.419.720

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

861.360.317

1.351.699.318

- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

861.360.317

1.351.699.318

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:	51.134.614.911	128.836.479.828
2. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:		
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;	155.150.043.647	73.368.366.821

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Thành

KÊ TOÁN TRƯỞNG



Hoàng Xuân Thơm



Hoàng Đức Trúc

TỔNG CÔNG TY THÀNH AN
CÔNG TY CPXL THÀNH AN 96

Số: 272/CTCP - BKS

"V/v giải trình lý do chênh lệch LNST trên 10%
BCTC quý 2/2022 so với BCTC quý 2/2021"

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Đà Nẵng, ngày 30 tháng 7 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 2/2022 của Công ty CPXL Thành An 96 có lợi nhuận sau thuế là: 3.270.878.578 đồng thấp hơn 39% so với cùng kỳ năm 2021 (5.406.797.272 đồng).

Công ty CPXL Thành An 96 giải trình về lợi nhuận sau thuế quý 2/2022 thấp hơn so với cùng kỳ năm trước như sau:

Trong quý 2/2022, Công ty đã triển khai lực lượng, tập trung thi công các công trình theo kế hoạch và đảm bảo tiến độ theo hợp đồng đã ký kết. Tuy nhiên, do một số công trình thi công chưa đến giai đoạn nghiệm thu nên hồ sơ doanh thu trong quý 2/2022 đạt thấp, giá trị doanh thu bán hàng quý 2/2022 chỉ đạt: 274,1 tỷ thấp hơn 19,1% so với cùng kỳ năm 2021 (338,8 tỷ). Trong quý 2/2022, Công ty ứng vốn từ các hợp đồng với khách hàng nhiều do đó doanh thu hoạt động tài chính tăng 6 lần đồng thời chi phí tài chính giảm 34% so với cùng kỳ năm 2021. Tỷ suất giá vốn hàng bán trên doanh thu thuần tương đối ổn định. Tuy nhiên trong quý 2/2022, giá cả nhiên liệu và các mặt hàng thiết yếu tăng cao; bên cạnh đó Công ty phải tăng cường công tác kiểm tra để đảm bảo tốt các mặt quản lý của các đơn vị trong toàn Công ty dẫn đến chi phí quản lý tăng. Doanh thu giảm đáng kể (19,1%), chi phí QLDN tăng 46% so với cùng kỳ năm 2021; Từ các yếu tố trên đã làm lợi nhuận sau thuế quý 2/2022 giảm 39% so với cùng kỳ năm trước.

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.



GIÁM ĐỐC

Hoàng Đức Trúc