



CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ THIẾT KẾ SỐ 1 (DECOFI)

DESIGN AND CONSTRUCTION JOINT STOCK COMPANY No.1

Địa chỉ: 28 Mạc Đĩnh Chi, Quận 1, Tp.Hồ Chí Minh

Website: www.decofi.vn

Điện thoại: (028) 3823 0276 – 3827 4711

MST: 0301248798

Email: bantgd@decofi.vn

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

6 tháng đầu năm 2021

Tp.Hồ Chí Minh, Ngày 30 tháng 06 năm 2021



Đơn vị : Tổng hợp

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2021

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		123,013,565,524	73,101,075,279
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		12,895,362,441	13,708,975,866
1. Tiền	111		12,895,362,441	10,308,975,866
2. Các khoản tương đương tiền	112			3,400,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
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			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		61,672,517,740	28,456,782,113
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		22,652,448,107	24,844,976,310
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		38,473,835,782	3,114,350,196
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		546,233,851	497,455,607
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		30,544,123,273	14,622,715,970
1. Hàng tồn kho	141		30,544,123,273	14,622,715,970
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		17,901,562,070	16,312,601,330
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		902,035,130	2,015,960,193
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		16,757,345,431	14,296,641,137
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		242,181,509	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		249,350,872,035	55,902,452,252
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		191,358,649,315	130,000,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
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		191,358,649,315	130,000,000

11/01/2021

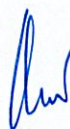
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		30,718,015,630	29,748,245,162
1. Tài sản cố định hữu hình	221		23,124,117,193	22,043,510,825
- Nguyên giá	222		45,654,576,917	38,641,901,918
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(22,530,459,724)	(16,598,391,093)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		7,593,898,437	7,704,734,337
- Nguyên giá	228		10,872,170,889	10,872,170,889
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,278,272,452)	(3,167,436,552)
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		1,250,000,000	
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1,250,000,000	
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		26,024,207,090	26,024,207,090
1. Đầu tư vào công ty con	251		30,000,000,000	30,000,000,000
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		(3,975,792,910)	(3,975,792,910)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuê 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		372,364,437,559	129,003,527,531
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		94,604,856,310	52,838,003,508
I. Nợ ngắn hạn	310		84,652,174,758	48,988,003,508
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		32,731,243,832	43,907,766,871
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		9,743,878,886	1,112,737,552
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		63,546,589	67,961,914
4. Phải trả người lao động	314		1,029,893,100	1,389,215,058
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		354,649,509	354,649,509
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		20,721,830,380	2,148,540,142
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		20,000,000,000	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		7,132,462	7,132,462
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			

11/1/2022

II. Nợ dài hạn	330		9,952,681,552	3,850,000,000
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		4,023,056,000	3,850,000,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		5,929,625,552	
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, công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		277,759,581,249	76,165,524,023
I. Vốn chủ sở hữu	410		277,759,581,249	76,165,524,023
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		150,000,000,000	48,805,300,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		150,000,000,000	48,805,300,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		100,873,505,300	
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		29,100,496,283	29,100,496,283
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		(2,214,420,334)	(1,740,272,260)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(1,740,272,260)	(5,695,141,099)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(474,148,074)	3,954,868,839
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		372,364,437,559	129,003,527,531



ĐÀO VĂN KHANH
Kế toán tổng hợp



ĐẶNG ÁNH QUYỀN
Kế toán trưởng



HỒNG TÀI
Tổng Giám đốc

15/11/2021

Đơn vị : *Tổng hợp*

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

Ngày 30 tháng 06 năm 2021

Chỉ tiêu	Mã số	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	25,666,130,657	17,256,816,275
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10	25,666,130,657	17,256,816,275
4. Giá vốn hàng bán	11	19,838,575,298	12,450,553,146
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	5,827,555,359	4,806,263,129
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	968,277,184	72,254,798
7. Chi phí tài chính	22	264,858,100	14,525,340
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	264,788,308	14,525,340
8. Chi phí bán hàng	25		
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	7,014,858,812	3,712,445,656
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30	(483,884,369)	1,151,546,931
11. Thu nhập khác	31	23,948,193	
12. Chi phí khác	32	14,211,898	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	9,736,295	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	(474,148,074)	1,151,546,931
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	(474,148,074)	1,151,546,931
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		

TP. HCM, ngày 30 tháng 06 năm 2021



ĐÀO VĂN KHANH

Kế toán tổng hợp



ĐẶNG ÁNH QUYÊN

Kế toán trưởng



HỒNG TÀI

Tổng Giám đốc

TÀI KHOẢN

Đơn vị : **Tổng hợp**

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Ngày 30 tháng 06 năm 2021

Chỉ tiêu	Mã số	Kỳ này	Kỳ trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1 Lợi nhuận trước thuế	1	(474,148,074)	1,151,546,931
2 Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	1,047,864,456	668,402,986
- Các khoản dự phòng	3		-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(968,277,184)	(72,254,798)
- Chi phí lãi vay	6	264,788,308	14,525,340
- Các khoản điều chỉnh khác	7		
3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh thay đổi vốn lưu động	8	(129,772,494)	1,762,220,459
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	(227,147,270,745)	22,094,548,784
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(15,921,407,303)	88,925,000
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	15,587,227,250	(1,560,402,703)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	1,113,925,063	(807,949,469)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(264,788,308)	(14,525,340)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	250,000,000	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(226,512,086,537)	21,562,816,731
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1 Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(3,267,634,924)	
2 Tiền thu từ T.lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3 Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4 Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5 Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6 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	968,277,184	72,254,798
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(2,299,357,740)	72,254,798
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1 Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	202,068,205,300	
2 Tiền trả lại vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã	32		
3 Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	25,929,625,552	7,500,000,000
4 Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(9,220,525,000)
5 Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		

6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(6,075,725)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	227,997,830,852	(1,726,600,725)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(813,613,425)	19,908,470,804
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	13,708,975,866	1,792,491,921
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	12,895,362,441	21,700,962,725

TP.HCM, ngày 30 tháng 06 năm 2021



ĐÀO VĂN KHANH
Kế toán tổng hợp



ĐẶNG ÁNH QUYÊN
Kế toán trưởng



HỒNG TÀI
Tổng Giám đốc

Đơn vị : Tổng hợp

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Xây dựng và Thiết kế số 1 (DECOFI) là Công ty chuyển đổi từ Doanh nghiệp nhà nước theo Quyết định số 792/QĐ/BNN-TCCB ngày 21 tháng 03 năm 2003 của Bộ Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn. Giấy phép đăng ký kinh doanh số 4103001711 do Phòng đăng ký kinh doanh, Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 14 tháng 07 năm 2003, thay đổi lần 1 ngày 10 tháng 10 năm 2003, thay đổi lần 2 ngày 16 tháng 04 năm 2007, thay đổi lần 3 ngày 07 tháng 06 năm 2012, thay đổi lần 4 ngày 30 tháng 12 năm 2013, thay đổi lần 5 ngày 23 tháng 06 năm 2016, thay đổi lần 6 ngày 30 tháng 06 năm 2016, thay đổi lần 7 ngày 29 tháng 07 năm 2020.

+ Trụ sở chính của Công ty đặt tại 28 Mạc Đĩnh Chi, Phường Đa Kao, Quận 1, TP.HCM

+ Chi nhánh Bình Dương tại Ấp Bà Tri, xã Tân Hiệp, Huyện Tân Uyên, Tỉnh Bình Dương

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Công ty hoạt động chủ yếu là sản xuất, thương mại, xây dựng, dịch vụ.

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan: Thiết kế lập dự toán, thi công xây dựng các công trình dân dụng và công nghiệp. Tư vấn đầu tư xây dựng; thẩm định thiết kế và dự toán. Giám sát thi công. Kiểm định chất lượng xây dựng cơ bản.

- Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét: Sản xuất vật liệu xây dựng (không hoạt động tại trụ sở)

- Sản xuất các cấu kiện kim loại: Sản xuất cấu kiện thép dùng cho ngành xây dựng (không sản xuất vật liệu xây dựng, luyện kim đúc trong khu dân cư tập trung tại thành phố Hồ Chí Minh).

- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng: Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị ngành xây dựng.

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê: Kinh doanh bất động sản và cơ sở hạ tầng.

- Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao (không hoạt động tại trụ sở)

- Xây dựng nhà các loại

- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ

- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác

- Phá dỡ

- Chuẩn bị mặt bằng

- Lắp đặt hệ thống điện (không gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở)

- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hoà không khí (không gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở)

- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác (không gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở)

- Hoàn thiện công trình xây dựng

- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác

- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác

- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ

- Kiểm tra và phân tích kỹ thuật

- Hoạt động thiết kế chuyên dụng
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác
- Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại (không hoạt động tại trụ sở)
- Xây dựng công trình công ích

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Do đặc thù ngành nên chu kỳ sản xuất kinh doanh không có định

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

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con:

Công ty TNHH MTV Xây Dựng DECOFI Hoàng Ân

Công ty TNHH MTV Xây Dựng và Kết Cấu Thép Hưng Phú

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

Không có thay đổi về chính sách kế toán nên không ảnh hưởng đến khả năng so sánh các thông tin trên các Báo cáo tài chính

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

1- Kỳ kế toán năm Từ ngày 01/01 đến ngày 31/12

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

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 doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

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

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

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác được hạch toán theo tỷ giá giao dịch thực tế phát sinh.

2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Các khoản tiền bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển

Các khoản tương đương tiền: là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí vận chuyển 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 hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp đích danh.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết được hạch toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ Công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

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

- Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc bao gồm tất cả các chi phí liên quan trực tiếp đến việc mua bán tài sản.

- Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao ước tính như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc	25-50 năm
Máy móc thiết bị	10-25 năm
Phương tiện vận tải	06-10 năm
Dụng cụ quản lý	5 năm
Quyền sử dụng đất	05-49 năm
Phần mềm máy tính	10 năm

7. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

Các chi phí trả liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Đảm bảo trên cơ sở nguyên tắc phù hợp giữa

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Các khoản chi phí thực tế phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo chi phí phát sinh thực tế. Khi có sự chênh lệch giữa các khoản chi phí đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc điều chỉnh giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch đó.

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

Vào thời điểm cuối năm các khoản dự phòng phải trả sẽ được lập trên cơ sở ghi nhận những giá trị tổn thất có thể xảy ra, mà Công ty phải trả cho các đối tượng có liên quan trong quá trình thực hiện các Hợp đồng kinh tế hoặc bất cứ một nguyên nhân có cơ sở nào đó, có thể làm phương hại đến tính ổn định của tài chính Công ty trong thời gian sau ngày lập báo cáo tài chính.

10. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Vốn góp chủ sở hữu phản ánh toàn bộ số tiền mà các cổ đông đã góp cổ phần, đã mua cổ phiếu hoặc được bổ sung từ lợi nhuận sau thuế theo Nghị quyết của Đại hội cổ đông và được ghi nhận theo mệnh giá.

12. 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 các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm quyền quản lý sản phẩm, hàng hóa như người sở hữu sản phẩm, hàng hóa hoặc quyền kiểm soát sản phẩm, hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty sẽ thu hồi hoặc đã thu hồi được lợi ích kinh tế từ việc bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;

Doanh thu hoạt động tài chính:

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

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

Doanh thu hợp đồng xây dựng:

Doanh thu từ các hợp đồng giao nhận thầu thi công và lắp đặt được ghi nhận tại thời điểm ký biên bản nghiệm thu bàn giao với Chủ đầu tư và được căn cứ vào bản quyết toán giá trị hoàn thành - trong trường hợp giá trị thực hiện không phát sinh ngoài giá trị hợp đồng thì giá trị hợp đồng chính là giá trị quyết toán. Trong những trường hợp cụ thể, doanh thu còn được ghi nhận theo tỷ lệ phần trăm hợp đồng đã được hoàn thành tại ngày lập Bảng cân đối kế toán được Chủ đầu tư xác nhận. Hoặc giá trị khối lượng hoàn thành được Chủ đầu tư thanh toán theo hóa đơn giá trị gia tăng đã xuất.

13. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

Giá vốn hàng bán phản ánh giá trị vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ bán trong kỳ. Bao gồm tất cả các khoản chi phí mua ngoài, nhân công, chi phí khấu hao, chi phí trả trước và các chi phí khác liên quan đến hoạt động sản xuất.

Các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được tính vào chi phí giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ trên cơ sở chênh lệch thực tế và giá gốc.

14. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

Chi phí tài chính chỉ ghi nhận các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho vay và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán, dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái.

15. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

Chi phí bán hàng phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hóa, cung cấp dịch vụ, bao gồm các chi phí chào hàng, giới thiệu sản phẩm, quảng cáo sản phẩm, hoa hồng bán hàng, chi phí bảo hành sản phẩm, chi phí đóng gói, bảo quản.

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí quản lý chung của doanh nghiệp bao gồm các chi phí về lương nhân viên, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên; chi phí văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ, tiền điện nước, tiếp khách và các chi phí khác liên quan hoạt động sản xuất kinh doanh.

16. 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 ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động bao gồm chi phí thuế thu nhập hiện hành và chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành trong năm.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

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

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

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

01. Tiền

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	3,931,924,203	3,734,925,216
- Tiền gửi ngân hàng	8,963,438,238	6,574,050,650
- Tiền đang chuyển		
Cộng	12,895,362,441	10,308,975,866

02. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Tỷ lệ sở hữu	Giá trị hợp lý	Tỷ lệ sở hữu	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con				
Cty TNHH MTV Xây Dựng DECOFI Hoàng Ân	100%	15,000,000,000	100%	15,000,000,000
Cty TNHH MTV Xây Dựng và Kết Cấu Thép Hoàng Ân	%100	15,000,000,000	100%	15,000,000,000

03. Phải thu của khách hàng

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a, Phải thu của khách hàng ngắn hạn	22,652,448,107	24,844,976,310
CÔNG TY TNHH JW STONE VIỆT NAM	3,427,889,169	5,585,393,315
Công Ty TNHH Thương Tín Tàu Cuộc	3,670,744,707	4,576,105,669
Công Ty TNHH Biển Quê Hương - Phan Thiết		1,061,872,069
Cty CP Quản Lý Quỹ Đầu Tư Chứng Khoán Phương Đông	3,882,173	
Công Ty TNHH RK RESOURCES	3,307,342,200	
Công Ty CP Kho Lạnh Kỹ Nguyên Mới (Tên cũ:Cty Kho Lạnh Long An)	33,014,483	
LÊ QUANG NHÂN	939,465,185	990,013,255

NGUYỄN THỤY NGỌC LINH	5,824,447,226	5,932,787,639
NGUYỄN ĐỨC HUNG	3,460,545,156	3,542,408,677
Công Ty TNHH Đầu Tư Sài Gòn High Rise	70,335,876	
Công Ty TNHH DV TM Kỹ Thuật VP Home		509,093,779
Công Ty TNHH Quốc Tế Di Hưng		781,000,000
Công Ty TP TM SX XD Hưng Thịnh	1,866,301,907	1,866,301,907
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ BẤT ĐỘNG SẢN ERAS LAND	4,806,625	
Cty TNHH San Lim Furniture Việt Nam	43,673,400	
a, Phải thu của khách hàng dài hạn		
CỘNG	22,652,448,107	24,844,976,310

04. Phải thu khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Ngắn hạn		546,233,851		497,455,607
- Tạm ứng		544,295,033		378,927,389
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ				32,400,000
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác		1,938,818		86,128,218
b) Dài hạn		191,358,649,315		130,000,000
- 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		162,400,000		130,000,000
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác		191,196,249,315		
Cộng		191,904,883,166		627,455,607

05. Tài sản thiếu chờ xử lý

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

06. Nợ xấu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
Cộng						

07. Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	275,310,600		54,099,272	
- Công cụ, dụng cụ	77,000,000			
- Chi phí SX, KD dở dang	30,191,812,673		14,568,616,698	
- Thành phẩm				
- Hàng hóa				
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
Cộng	30,544,123,273		14,622,715,970	

08. Tài sản dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Mua sắm;	1,250,000,000	
- XD CB;		
- Sửa chữa.		
Cộng	1,250,000,000	

09. 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	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình							
Số dư đầu năm	27,122,961,492	7,847,390,278	3,407,696,200	263,853,948			38,641,901,918
- Mua trong năm	108,788,538	2,129,517,822	4,405,560,639	368,808,000			7,012,674,999
- Đầu tư XD CB hoàn thành							
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	27,231,750,030	9,976,908,100	7,813,256,839	632,661,948			45,654,576,917
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	14,678,815,922	590,978,767	1,159,634,122	168,962,282			16,598,391,093
- Khấu hao trong năm	457,515,655	323,497,500	123,710,267	32,305,134			937,028,556
- Tăng khác	76,151,970	1,407,557,194	3,511,330,911				4,995,040,075
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	15,212,483,547	2,322,033,461	4,794,675,300	201,267,416			22,530,459,724
Giá trị còn lại TSCĐ hữu hình							

- Tại ngày đầu năm	12,444,145,570	7,256,411,511	2,248,062,078	94,891,666			22,043,510,825
- Tại ngày cuối năm	12,019,266,483	7,654,874,639	3,018,581,539	431,394,532			23,124,117,193

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 4.457.428.599 đồng

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	10,793,470,889			78,700,000		10,872,170,889
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	10,793,470,889			78,700,000		10,872,170,889
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	3,096,606,480			70,830,072		3,167,436,552
- Khấu hao trong năm	106,900,896			3,935,004		110,835,900
- Tăng khác						
- Thanh lý nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	3,203,507,376			74,765,076		3,278,272,452
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm	7,696,864,409			7,869,928		
- Tại ngày cuối năm	7,589,963,513			3,934,924		

- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng: 335.000.000 đồng

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							

- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối năm							

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu kỳ	Giảm trong kỳ	Tăng 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 nắm giữ chờ tăng giá				
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				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

13. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	902,035,130	2,015,960,193
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	902,035,130	1,632,969,114
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác		382,991,079
b) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác		
Cộng	902,035,130	2,015,960,193

14. Tài sản khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
Cộng		

15. Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	20,000,000,000		20,000,000,000			
b) Vay dài hạn	5,929,625,552		5,929,625,552			
Cộng						

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản Thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản Thanh toán tiền thuê tài	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ 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

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay:				

- Nợ thuê tài chính:				
- Lý do chưa thanh toán				
Cộng				

16. Phải trả người bán

Chi tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	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	32,731,243,832	8,774,184,941	43,907,766,871	43,907,766,871
. CT TNHH Tư vấn TK & ĐT XD Bách Việt	669,581,850	669,581,850	5,989,176,200	5,989,176,200
. CT CP Landscape Association	587,983,800	587,983,800	1,175,967,600	1,175,967,600
. CT TNHH Đầu tư và XD Indec	4,925,758,380	4,925,758,380	5,825,758,380	5,825,758,380
. CT TNHH KT XD TM Kiến Lộc			1,848,552,787	1,848,552,787
. CT CP công trình Giao thông Công Chánh			7,275,593,929	7,275,593,929
. CT TNHH MTV Xây dựng DECOFI Hoàng Ân	12,513,288,515		12,156,415,831	12,156,415,831
. CT TNHH MTV Xây dựng và kết cấu thép Hưng Phú	11,443,770,376		8,099,182,280	8,099,182,280
. Phải trả cho các đối tượng khác	2,590,860,911	2,590,860,911	1,537,119,864	1,537,119,864
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chi tiêu	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
- Thuế giá trị gia tăng		890,370,485	890,370,485	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	7,818,491		250,000,000	(242,181,509)
- Thuế thu nhập cá nhân	28,729,713	203,115,355	168,298,479	63,546,589
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		18,666,000	18,666,000	
- Các loại thuế khác		4,000,000	4,000,000	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	31,413,710		31,413,710	
Cộng	67,961,914	1,116,151,840	1,362,748,674	(178,634,920)

18. Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn		
- Trích trước chi phí tiền lương		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- chi phí Trích trước tạm tính giá vốn	354,649,509	354,649,509
- Các khoản trích trước khác		
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng	354,649,509	354,649,509

19. Phải trả khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	31,985,800	31,985,800
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	770,859,450	770,859,450
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
. CT TNHH Biển Quê Hương Phan Thiết	5,553,738,409	
. CT TNHH RK Resources	13,281,436,364	
. CT Cổ phần Thương Tín Tàu Cuốc	706,978,063	706,978,063
. Trợ cấp thôi việc	249,288,250	529,905,500
. Các khoản khác	127,544,044	108,811,329
Cộng	20,721,830,380	2,148,540,142
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng		

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

20. Doanh thu chưa thực hiện

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).		

21. Trái phiếu phát hành**21.1. Trái phiếu thường**

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá;						
- Loại phát hành có chiết khấu;						

- Loại phát hành có phụ trội.						
Cộng						
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)						
Cộng						

21.2. Trái phiếu chuyển đổi

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

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

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
----------	---------	--------

a) Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng		
b) Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng		

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

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

25. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	48,805,300,000						(5,695,141,099)	29,100,496,283	72,210,655,184
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước							3,954,868,839		3,954,868,839
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
Số dư đầu năm nay	48,805,300,000						(1,740,272,260)	29,100,496,283	76,165,524,023

- Tăng vốn trong năm nay	101,194,700,000	101,194,700,000							202,389,400,000
- Lãi trong năm nay									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm nay									
- Lỗ trong năm nay							(474,148,074)		(474,148,074)
- Giảm khác		(321,194,700)							(321,194,700)
Số dư cuối năm nay	150,000,000,000	100,873,505,300					(2,214,420,334)	29,100,496,283	277,759,581,249

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác	150,000,000,000	48,805,300,000
Cộng		

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

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	48,805,300,000	48,805,300,000
+ Vốn góp tăng trong năm	101,194,700,000	
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	150,000,000,000	48,805,300,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d. Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	15,000,000	4,880,530
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	15,000,000	4,880,530
+ Cổ phiếu phổ thông	15,000,000	4,880,530
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15,000,000	4,880,530
+ Cổ phiếu phổ thông	15,000,000	4,880,530
+ Cổ phiếu ưu đãi		

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

đ- Cổ tức

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

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển:
- 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 quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).		

27. Chênh lệch tỷ giá

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- 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 (nói rõ nguyên nhân)		

28. Nguồn kinh phí

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Trên 1 năm đến 5 năm;		
- Trên 5 năm;		

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ:

Mã hàng	Tên hàng	Chủng loại, quy cách, phẩm chất	ĐVT	Số lượng
	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: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Riêng vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính quốc tế Ounce và giá trị tính theo USD.

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)**

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
a. Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	126,110,250	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	5,662,706,302	4,904,924,457
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	19,877,314,105	12,351,891,818
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	19,877,314,105	12,351,891,818
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
Cộng	25,666,130,657	17,256,816,275
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		

2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
Cộng		

3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	17,696,562,672	979,017,483
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	108,331,370	
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa bất động sản gồm:	2,033,681,256	11,471,535,663
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	19,838,575,298	12,450,553,146

4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	968,277,184	72,254,798
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		

- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	968,277,184	72,254,798

5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay	264,788,308	14,525,340
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	69,792	
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
Cộng	264,858,100	14,525,340

6. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	23,948,193	
Cộng	23,948,193	

7. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	14,211,898	
Cộng	14,211,898	

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

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	7,014,858,812	3,712,445,656
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;	4,449,962,561	2,198,227,121
- Các khoản chi phí QLDN khác.	2,564,896,251	1,514,218,535
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	8,404,057,795	165,264,739
- Chi phí nhân công	6,517,084,129	2,198,227,121
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,047,864,456	668,402,986

- Chi phí dịch vụ mua ngoài	24,100,255,891	11,476,341,977
- Chi phí khác bằng tiền	2,407,367,814	1,565,836,979
Cộng	42,476,630,085	16,074,073,802

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

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

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;

- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3 - Thông tin về các bên liên quan:
- 4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":
- 5 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7 - Những thông tin khác:

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Đào Văn Khanh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Đặng Ánh Quyên

Ngày 30 tháng 06 năm 2021

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



HỒNG TÀI

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2021

Đơn vị: Tổng hợp

Tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt						
1111	Tiền Việt Nam	3,734,925,216		2,706,751,732	2,509,752,745	3,931,924,203	
		3,734,925,216		2,706,751,732	2,509,752,745	3,931,924,203	
112	Tiền gửi ngân hàng	6,574,050,650		759,678,005,999	757,288,618,411	8,963,438,238	
1121	Tiền Việt Nam	6,555,157,599		759,678,005,999	757,269,725,360	8,963,438,238	
11211	Ngân Hàng BIDV - CN Nam SG	1,300,003,869		261,279,818,064	261,505,190,871	1,074,631,062	
11212	Ngân Hàng Nam Á - CN Hàm Nghi	5,253,658,380		295,982,390,309	293,349,446,863	7,886,601,826	
11213	Ngân hàng BIDV - CN Nam Sài Gòn (Phong tỏa)			202,413,797,626	202,413,797,626		
11214	Ngân Hàng Nam Á - CN An Đông			1,000,000		1,000,000	
11215	Ngân Hàng Đông Á - CN Đình Tiên Hoàng			1,000,000		1,000,000	
1122	Ngoại tệ	18,893,051			18,893,051		
11221	Ngoại tệ - USD	18,893,051			18,893,051		
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	3,400,000,000		214,778,800,000	218,178,800,000		
1281	Tiền gửi có kỳ hạn <= 3 tháng	3,400,000,000		119,778,800,000	123,178,800,000		
12811	Tiền gửi có kỳ hạn <= 3 tháng (BIDV)	3,400,000,000		119,778,800,000	123,178,800,000		
12811A	Tiền gửi có kỳ hạn <= 3 tháng (BIDV)	3,400,000,000			3,400,000,000		
12811B	Tiền gửi có kỳ hạn <= 3 tháng (Nam Á)			119,778,800,000	119,778,800,000		
1283	Cho vay			95,000,000,000	95,000,000,000		
131	Phải thu khách hàng	24,844,976,310	1,112,737,552	58,988,160,721	69,811,830,258	22,652,448,107	9,743,878,886
133	Thuế GTGT được khấu trừ	15,037,148,972		3,792,790,328	2,061,689,442	16,768,249,858	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ	15,037,148,972		3,515,326,836	2,061,689,442	16,490,786,366	
1332	Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ			277,463,492		277,463,492	
136	Phải thu nội bộ	10,417,259			1,263,639	9,153,620	
1368	Phải thu nội bộ khác	10,417,259			1,263,639	9,153,620	
138	Phải thu khác	76,938,818	80,707,280	203,530,374,002	12,401,937,802	191,198,188,133	73,520,395
1388	Phải thu khác	76,938,818	80,707,280	203,530,374,002	12,401,937,802	191,198,188,133	73,520,395
13881	Phải thu ngắn hạn khác	76,938,818	80,707,280	334,124,687	401,937,802	1,938,818	73,520,395
13882	Phải thu dài hạn khác			203,196,249,315	12,000,000,000	191,196,249,315	
138823	Phải thu dài hạn HĐ đầu tư			203,196,249,315	12,000,000,000	191,196,249,315	
141	Tạm ứng	378,927,389		1,365,792,932	1,200,425,288	544,295,033	
152	Nguyên liệu, vật liệu	54,099,272		6,142,984,488	5,921,773,160	275,310,600	

331	Phải trả cho người bán		3,114,350,196	43,907,766,871	87,024,464,840	40,488,456,215	38,473,835,782	32,731,243,832
3311	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐKD		3,114,350,196	43,907,766,871	87,024,464,840	40,488,456,215	38,473,835,782	32,731,243,832
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước			808,469,749	3,424,438,116	2,448,237,874	242,181,509	74,451,016
3331	Thuế GTGT phải nộp			740,507,835	2,952,059,927	2,222,456,519		10,904,427
33311	Thuế GTGT đầu ra phải nộp			740,507,835	2,952,059,927	2,222,456,519		10,904,427
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp			7,818,491	250,000,000			
3335	Thuế thu nhập cá nhân			28,729,713	168,298,479	203,115,355		63,546,589
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất				18,666,000	18,666,000		
33372	Tiền thuê đất				18,666,000	18,666,000		
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác				4,000,000	4,000,000		
33382	Các loại thuế khác				4,000,000	4,000,000		
3339	Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác			31,413,710	31,413,710			
334	Phải trả người lao động			1,389,215,058	6,136,037,437	5,776,715,479		1,029,893,100
335	Chi phí phải trả			354,649,509	2,228,655,182	2,228,655,182		354,649,509
3351	Chi phí phải trả: ngắn hạn			354,649,509	2,228,655,182	2,228,655,182		354,649,509
33518	Chi phí phải trả: xây lắp			354,649,509	2,228,655,182	2,228,655,182		354,649,509
336	Phải trả nội bộ			10,417,259	2,527,278	1,263,639		9,153,620
3368	Phải trả nội bộ khác			10,417,259	2,527,278	1,263,639		9,153,620
338	Phải trả, phải nộp khác			2,058,643,462	14,345,767,912	32,935,434,435		20,648,309,985
3382	Kinh phí công đoàn			31,985,800				31,985,800
3383	Bảo hiểm xã hội				837,885,450			
3384	Bảo hiểm y tế				150,622,650			
3386	Bảo hiểm thất nghiệp				65,683,400			
3387	Doanh thu chưa thực hiện				3,196,595,455	3,196,595,455		
3388	Phải trả, phải nộp khác			2,026,657,662	10,094,980,957	28,684,647,480		20,616,324,185
341	Vay và nợ thuê tài chính					25,929,625,552		25,929,625,552
3411	Các khoản đi vay					25,929,625,552		25,929,625,552
34111	Các khoản đi vay: ngắn hạn					20,000,000,000		20,000,000,000
34112	Các khoản đi vay: dài hạn					5,929,625,552		5,929,625,552
344	Nhận ký quỹ, ký cược			3,850,000,000		173,056,000		4,023,056,000
3442	Nhận ký quỹ, ký cược: dài hạn			3,850,000,000		173,056,000		4,023,056,000
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi							7,132,462
3532	Quỹ phúc lợi			7,132,462				7,132,462
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu			48,805,300,000	321,194,700	202,389,400,000		250,873,505,300
4111	Vốn góp của chủ sở hữu			48,805,300,000		101,194,700,000		150,000,000,000
41111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết			48,805,300,000		101,194,700,000		150,000,000,000
411111	Vốn góp của công ty mẹ			48,805,300,000				48,805,300,000
411112	Vốn góp của các đối tượng khác					101,194,700,000		101,194,700,000
4112	Thặng dư vốn cổ phần				321,194,700	101,194,700,000		100,873,505,300
414	Quỹ đầu tư phát triển			29,100,496,283				29,100,496,283
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		5,695,141,099	3,954,868,839	6,568,244,338	6,094,096,264	2,214,420,334	
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		5,695,141,099	3,954,868,839	6,568,244,338	6,094,096,264	2,214,420,334	
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay			3,954,868,839	6,568,244,338	2,139,227,425	1,740,272,260	474,148,074
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ				25,666,130,657			
5111	Doanh thu bán hàng hóa				126,110,250	126,110,250		
51111	Doanh thu bán hàng hóa: bên ngoài				126,110,250	126,110,250		

5112	Doanh thu bán thành phẩm			19,877,314,105	19,877,314,105
51121	Doanh thu bán thành phẩm: Xây lắp			19,877,314,105	19,877,314,105
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			5,662,706,302	5,662,706,302
51131	Doanh thu cung cấp dịch vụ: Cho thuê			4,866,850,983	4,866,850,983
	Doanh thu cung cấp dịch vụ: tiền điện, nước, vệ sinh				
51132				795,855,319	795,855,319
515	Doanh thu hoạt động tài chính			968,277,184	968,277,184
5151	Lãi tiền cho vay, tiền gửi			968,277,184	968,277,184
621	Chi phí NVL trực tiếp			6,028,560,779	6,028,560,779
623	Chi phí sử dụng máy thi công			642,686,441	642,686,441
6231	Chi phí nhân công			296,143,076	296,143,076
6232	Chi phí nhiên liệu			109,947,001	109,947,001
6233	Chi phí dụng cụ sản xuất			9,845,000	9,845,000
6237	Chi phí dịch vụ mua ngoài			216,329,364	216,329,364
6238	Chi phí khác bằng tiền			10,422,000	10,422,000
627	Chi phí sản xuất chung			28,887,525,093	28,887,525,093
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			1,737,128,492	1,737,128,492
6272	Chi phí vật liệu			574,772,710	574,772,710
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất			1,025,116,895	1,025,116,895
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			870,411,648	870,411,648
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			23,036,621,218	23,036,621,218
6278	Chi phí bằng tiền khác			1,643,474,130	1,643,474,130
632	Giá vốn hàng bán			19,838,575,298	19,838,575,298
6321	Giá vốn hàng bán: hàng hoá, thành phẩm, dịch vụ			108,331,370	108,331,370
63211	Giá vốn hàng bán: hàng hoá			17,696,562,672	17,696,562,672
63212	Giá vốn hàng bán: xây lắp			2,033,681,256	2,033,681,256
63213	Giá vốn hàng bán: dịch vụ			264,858,100	264,858,100
635	Chi phí tài chính			69,792	69,792
6351	Chênh lệch lỗ tỷ giá phát sinh trong kỳ				
6352	Chi phí lãi vay			264,788,308	264,788,308
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			7,014,858,812	7,014,858,812
6421	Chi phí nhân viên quản lý			4,483,812,561	4,483,812,561
64211	Chi phí Lương và thưởng			4,449,962,561	4,449,962,561
64212	Lợi ích khác cho nhân viên			33,850,000	33,850,000
6422	Chi phí vật liệu quản lý			197,821,713	197,821,713
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			457,993,697	457,993,697
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			177,452,808	177,452,808
6425	Thuế, phí và lệ phí			47,066,765	47,066,765
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			847,305,309	847,305,309
64271	Chi phí điện, nước			63,227,985	63,227,985
64272	Chi phí điện thoại, internet, CPN			34,772,379	34,772,379
64274	Chi phí thuê văn phòng			571,384,092	571,384,092
64278	Chi phí dịch vụ mua ngoài khác			177,920,853	177,920,853
6428	Chi phí bằng tiền khác			803,142,320	803,142,320
64281	Chi phí tiếp khách			88,834,723	88,834,723
64282	Chi phí khác (Xăng xe, cầu đường, HDQT, khác...)			546,852,573	546,852,573

64283	Chi phí khác				167,718,663	167,718,663
711	Thu nhập khác				23,948,193	23,948,193
7118	Thu nhập khác				23,948,193	23,948,193
811	Chi phí khác				14,211,898	14,211,898
8118	Chi phí khác				14,211,898	14,211,898
911	Xác định kết quả kinh doanh				29,270,467,894	29,270,467,894
	Tổng cộng				1,537,193,748,243	1,537,193,748,243
						404,392,594,646
						404,392,594,646

TP.HCM, lập ngày 30 tháng 06 năm 2021



HÔNG TÀI
Tổng Giám đốc

ĐẶNG ANH QUYÊN
Kế toán trưởng

ĐÀO VĂN KHANH
Kế toán tổng hợp

