

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Bánh kẹo Hải Hà thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý 3 năm 2023 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: CÔNG TY CỔ PHẦN BÁNH KẸO HẢI HÀ

- Mã chứng khoán: HHC
- Địa chỉ trụ sở chính: 25-27 đường Trương Định, phường Trương Định, quận Hai Bà Trưng, TP Hà Nội.
- Điện thoại: 024 3863 2956 Fax: 024 3863 8730
- Email: Website: <http://www.haihaco.com.vn/>

2. Nội dung công bố:

- BCTC quý 3/2023:

- BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);
- BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);
- BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng);

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được kiểm toán năm 2022):

- Có Không

Vấn bản giải trình trong trường hợp tích có:

- Có Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán trong năm 2022):

- Có Không

Vấn bản giải trình trong trường hợp tích có:

- Có Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

- Có Không

Vấn bản giải trình trong trường hợp tích có:

- Có Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở kỳ báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này và ngược lại:

- Có Không

Vấn bản giải trình trong trường hợp tích có:

- Có Không

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 29/07/2023 tại đường dẫn <http://www.haihaco.com.vn/bao-cao-tai-chinh>

3. Báo cáo về các giao dịch có giá trị từ 35% tổng tài sản trở lên trong quý 3/2023:

- Nội dung giao dịch: *Hợp tác kinh doanh phân phối hàng hóa với Công ty TNHH Đầu Tư và Phát Triển Lưu Minh (Mã số doanh nghiệp 0317936077 do Phòng đăng ký kinh doanh-Sở kế hoạch và đầu tư TP Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 17/07/2023)*
- Tỷ trọng giá trị giao dịch/tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp (%) căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất: **56.67%**
- Ngày hoàn thành giao dịch: **30/09/2023**

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

ĐẠI DIỆN TỔ CHỨC
NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CÔNG BỐ THÔNG TIN



ĐỖ THỊ HỒNG THỦY



CÔNG TY CỔ PHẦN BÁNH KẸO HẢI HÀ
MST: 0101444379

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2023

Hà nội, ngày 28 tháng 10 năm 2023

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2023

Đơn vị tính: đồng VN

TÀI SẢN		TM	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
A - Tài sản ngắn hạn	100		1,436,886,961,707	1,028,394,996,136
I. Tiền	110		13,558,614,236	18,391,796,229
1. Tiền	111	VI.1	13,558,614,236	18,391,796,229
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.1	-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		5,000,000,000	86,000,000,000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2	5,000,000,000	86,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,325,858,636,807	797,648,655,684
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	123,437,112,258	279,965,781,748
2. Trả trước cho người bán	132		124,551,159,856	132,138,111,382
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
5. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4.a	1,077,870,364,693	385,544,762,554
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		91,489,124,474	125,464,606,417
1. Hàng tồn kho	141	VI.5	91,489,124,474	125,464,606,417
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		980,586,190	889,937,806
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.7.a	652,494,536	508,116,739
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		31,995,181	114,783,743
3. Thuế và các khoản thuế phải thu NN	153	VI.9.b	296,096,473	267,037,324
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		294,727,028,491	216,509,107,703
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		92,235,446,975	2,609,446,975
5. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4.b	92,235,446,975	2,609,446,975
II. Tài sản cố định	220		155,600,892,440	167,100,308,394
1. TSCĐ hữu hình	221	VI.14	154,724,833,340	167,100,308,394
Nguyên giá	222		421,951,128,172	422,513,750,125
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(267,226,294,832)	(255,413,441,731)
2. TSCĐ vô hình	227	VI.15	876,059,100	-
Nguyên giá	228		1,242,819,280	196,200,000
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(366,760,180)	(196,200,000)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.6	-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	VI.2	-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		46,890,689,076	46,799,352,334
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.7.b	46,890,689,076	46,799,352,334
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		1,731,613,990,198	1,244,904,103,839



[Handwritten signature]

NGUỒN VỐN			TM	Số cuối quý	Số đầu năm
1		2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ		300		1,143,575,280,759	692,365,169,321
I. Nợ ngắn hạn	310			1,141,471,124,377	686,503,024,863
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.8.a		19,505,486,076	287,892,186,444
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			124,481,901,678	123,343,700,041
3. Thuế và các khoản phải nộp NN	313	VI.9.a		25,752,677,821	13,509,142,412
4. Phải trả người lao động	314			8,835,503,809	23,863,951,371
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.10.a		1,445,222,543	16,464,658,140
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.12.a		402,423,478	1,135,588,479
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.11.a		725,360,253,217	20,887,613,132
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.13.a		225,451,881,583	191,737,485,400
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			10,235,774,172	7,668,699,440
II. Nợ dài hạn	330			2,104,156,382	5,862,144,458
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.11.b		1,665,822,865	1,705,822,865
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			438,333,517	4,156,321,593
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		400		588,038,709,439	552,538,934,518
(400=410+430)					
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.16		588,038,709,439	552,538,934,518
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411			164,250,000,000	164,250,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			164,250,000,000	164,250,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			33,502,910,000	33,502,910,000
3. vốn khác của chủ sở hữu	414			3,656,202,300	3,656,202,300
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			-	-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			-	-
6. Quỹ đầu tư phát triển	418			345,688,716,262	295,541,618,588
7. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			-	-
8. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421			40,940,880,877	55,588,203,630
- LNST chưa PP LK đến cuối kỳ trước	421a			2,801,785,026	2,801,785,026
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b			38,139,095,851	52,786,418,604
9. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			-	-
II. Nguồn kinh phí khác	430			-	-
1. Nguồn kinh phí	431			-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			-	-
Tổng cộng nguồn vốn	440			1,731,613,990,198	1,244,904,103,839
(440 = 300 + 400)					

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thanh Bình

Nguyễn Thị Thanh Bình

PT Phòng Tài vụ

Vũ Thị Thúy

Vũ Thị Thúy

Chủ tịch HĐQT



Công ty Cổ phần bánh kẹo Hải Hà
MST: 0101444379

Mẫu số B 02 – DN
(Ban hành theo Thông tư: 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III năm 2023

Đơn vị tính: Đồng VN

ST T	Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	284,843,737,571	433,590,965,951	676,436,198,995	1,006,498,567,096
2	Các khoản giảm trừ	02	VII.2	10,247,848,876	11,169,512,473	33,332,386,406	41,122,945,663
3	Doanh thu thuần về BH và CCDV (10 = 01-02)	10		274,595,888,695	422,421,453,478	643,103,812,589	965,375,621,433
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	211,021,778,673	359,009,413,138	514,602,883,582	854,029,296,230
5	Lợi nhuận gộp về BH và CCDV (20 = 10-11)	20		63,574,110,022	63,412,040,340	128,500,929,007	111,346,325,203
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	393,502,831	512,096,695	22,636,314,787	21,312,118,897
7	Chi phí tài chính	22	VII.5	5,017,596,776	5,576,649,281	17,659,018,942	17,174,735,431
	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		<i>4,920,497,391</i>	<i>5,532,945,389</i>	<i>17,468,991,865</i>	<i>17,065,661,262</i>
8	Chi phí bán hàng	25	VII.8	17,238,765,262	32,695,806,059	51,239,469,672	75,711,247,177
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.9	11,129,571,863	11,638,158,608	34,356,886,189	32,447,013,837
10	Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(25+26))	30		30,581,678,952	14,013,523,087	47,881,868,991	7,325,447,655
11	Thu nhập khác	31	VII.6	35,185,372	916,183	427,267,545	28,228,235,426
12	Chi phí khác	32	VII.7	214,224,658	45,233,396	336,658,542	1,207,535,594
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(179,039,286)	(44,317,213)	90,609,003	27,020,699,832
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		30,402,639,666	13,969,205,874	47,972,477,994	34,346,147,487
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	6,135,916,487	2,793,841,175	9,833,382,143	7,460,927,134
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		24,266,723,179	11,175,364,699	38,139,095,851	26,885,220,353
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1,477	680	2,322	1,637

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thanh Bình

PT Phòng Tài vụ

Vũ Thị Thúy



Hàng Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý III năm 2023

MẪU SỐ B03 - DN
Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I	2		3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		47,972,477,994	34,346,147,487
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	V 08,10	12,765,475,054	12,990,480,039
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(191,641,965)	(388,162,901)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(33,630,173,285)	(20,313,679,017)
- Chi phí lãi vay	06	VI,30	17,468,991,865	17,065,661,262
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		44,385,129,663	43,700,446,870
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(609,695,473,075)	85,574,404,736
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		33,975,481,943	16,123,095,576
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		500,422,341,162	(5,605,510,892)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(235,714,539)	1,663,770,585
- Tiền lãi vay đã trả	14		(18,060,751,742)	(18,058,186,575)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(9,859,917,260)	(17,335,456,819)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(72,246,200)	(214,036,391)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(59,141,150,048)	105,848,527,090
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		(2,749,619,280)	(1,213,345,125)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	22		139,730,640	-
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		(795,382,000,000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		792,882,000,000	9,000,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		29,263,574,155	13,182,164,225
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		24,153,685,515	20,968,819,100
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		448,354,124,581	434,767,028,959
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(418,357,716,476)	(555,740,440,061)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		29,996,408,105	(120,973,411,102)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(4,991,056,428)	5,843,935,088
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	V 01	18,391,796,229	19,008,149,094
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		157,874,435	208,820,110
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	V 01	13,558,614,236	25,060,904,292

Người lập biểu

PT Phòng tài vụ



Đơn vị báo cáo: Công ty cổ phần bánh kẹo Hải Hà
Địa chỉ: 25- Trương Định

Mẫu số B09-DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2023

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn :
Vốn của các cổ đông góp
- Lĩnh vực kinh doanh:
Sản xuất kinh doanh bánh kẹo các loại và kinh doanh vật tư ngành bánh kẹo.
- Ngành nghề kinh doanh
- Sản xuất và kinh doanh các loại thực phẩm, đồ uống như bánh, kẹo, đường, sữa, cà phê, đồ uống không cồn, nước khoáng...;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác;
- Đầu tư xây dựng, cho thuê văn phòng, nhà ở, trung tâm thương mại.
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:
Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng.
- Cấu trúc doanh nghiệp: Công ty có các Chi nhánh, Nhà máy phụ thuộc sau:
- Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh;
- Chi nhánh Đà Nẵng;
- Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà I (tại tỉnh Phú Thọ);
- Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà II (tại tỉnh Nam Định).
- Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà VSIP Bắc Ninh

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

- Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt nam

III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn, bổ sung hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán
Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn, bổ sung hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

IV Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:



Tỷ giá mua, bán tại thời điểm giao dịch ngoại tệ của ngân hàng TMCP ngoại thương Việt Nam chi nhánh Thanh Cong với tỉ giá đang thực hiện.

3 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo giá gốc
- Phương pháp giá trị hàng tồn kho: Nhập trước - Xuất trước
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không

4 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ HH được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.
- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.
- Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản phù hợp với khung khấu hao quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính;

riêng một số tài sản cố định thuộc nhóm máy móc, thiết bị và nhóm phương tiện vận tải được tính theo phương pháp số dư giảm dần có điều chỉnh. Thời gian khấu hao cụ thể của các loại tài sản cố định như sau:

- Nhà xưởng, vật kiến trúc	05 – 30
- Máy móc, thiết bị	03 – 12
- Phương tiện vận tải	05 – 10
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 –

- Tài sản cố định vô hình và khấu hao:

Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế, thể hiện giá trị các chương trình phần mềm về quản lý và kế toán. Các chương trình phần mềm được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 03 năm.

5 Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

6 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước dài hạn gồm:

- Chi phí trả trước tiền thuê đất tại khu công nghiệp Tân Tạo và khu Công nghiệp VSIP - Bắc Ninh, chi phí thuê kho, thuê cửa hàng và các khoản chi phí trả trước dài hạn khác.
 - Các khoản chi phí dài hạn khác : Công cụ, dụng cụ và các chi phí khác được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên.
- Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng trong vòng 02 năm theo các quy định kế toán hiện hành.

7 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu theo thực tế
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:

Tỷ giá mua, bán tại thời điểm giao dịch ngoại tệ của ngân hàng TMCP ngoại thương Việt Nam chi nhánh Thanh Cong với tỉ giá đang thực hiện.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối theo thực tế

- 8 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
- Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng theo thông báo của ngân hàng.
 - Thu nhập khác: Từ thanh lý nhượng bán tài sản,...
- 9 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:
- Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm: Chiết khấu thương mại và hàng bán bị trả lại
- 10 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:
- Phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa bán ra trong kỳ.
- 11 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
- Phản ánh các khoản chi phí tài chính hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính.
- 12 Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:
- Phản ánh các khoản chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ và các khoản chi phí quản lý chung của doanh nghiệp.
- 13 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:
- Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các qui định hiện hành về thuế
- 14 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Không

VI Thông tin bổ xung các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: đồng Việt nam

	Cuối quý	Đầu năm
1 Tiền		
Tiền mặt	122,715,045	331,012,026
Tiền gửi ngân hàng	13,435,899,191	18,060,784,203
Các khoản tương đương tiền		
<i>Cộng</i>	13,558,614,236	18,391,796,229
2 Các khoản đầu tư tài chính		
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
- Ngắn hạn	5,000,000,000	86,000,000,000
- Dài hạn		
<i>Cộng</i>	5,000,000,000	86,000,000,000
3 Phải thu của khác hàng		
<i>a Phải thu của khác hàng ngắn hạn</i>	123,437,112,258	279,965,781,748
1 ZONATRAIDING FOODS CO.,LTD(D-Khand)	1,977,088,899	3,020,088,980
2 Công ty CP ACI Việt Nam	10,000,000,000	10,000,000,000
3 Công ty TNHH Sản xuất và Dịch vụ TAMBA	16,525,599,388	171,897,854,372
4 CN Cty TNHH dịch vụ và thương mại Mesa	33,252,749,395	34,442,265,720
5 Các đối tượng khác	61,681,674,576	60,605,572,676
<i>Cộng</i>	123,437,112,258	279,965,781,748

	Cuối quý	Đầu năm
4 Các khoản phải thu khác		
<i>a Ngắn hạn</i>	<i>1,077,870,364,693</i>	<i>383,385,255,703</i>
Tạm ứng	24,248,709,754	24,191,581,417
Lãi tiền gửi dự thu	12,341,927,123	17,358,838,356
Phải thu khác	1,041,279,727,816	341,834,835,930
<i>b Dài hạn</i>	<i>92,235,446,975</i>	<i>2,609,446,975</i>
Công ty CP Quang Anh Quảng trị	89,500,000,000	
Công ty CP Đầu tư Phát triển Zeta		
Công ty CP thương mại DV và ĐT Hưng Thịnh		
Ký cược, ký quỹ dài hạn	2,735,446,975	2,609,446,975
Cộng	1,170,105,811,668	385,994,702,678
5 Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
Hàng mua đang đi đường	0	860,151,876
Nguyên liệu vật liệu	42,930,124,555	80,598,227,268
Công cụ dụng cụ	161,895,683	305,870,603
Chi phí SXKD dở dang	0	155,434,001
Thành phẩm	47,644,014,021	42,642,128,373
Hàng hoá	753,090,215	902,794,296
Cộng	91,489,124,474	125,464,606,417
6 Tài sản dở dang dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Chi phí SXKD dở dang dài hạn</i>		
<i>b Xây dựng cơ bản dở dang</i>		0
- Mua sắm		
Cộng	-	0
7 Chi phí trả trước	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>	<i>652,494,536</i>	<i>508,116,739</i>
Chi phí bảo hiểm		341,806,272
Các khoản khác	652,494,536	166,310,467
<i>b Dài hạn</i>	<i>46,890,689,076</i>	<i>46,799,352,334</i>
Tiền thuê đất tại KCN Tân Tạo	2,161,673,187	2,222,609,892
Tiền thuê đất tại KCN VSIP-Bắc Ninh	41,766,647,122	42,712,192,477
Chi phí quảng cáo		19,909,521
Chi phí sửa chữa, công cụ dụng cụ	2,647,368,495	1,335,801,155
Chi trả trước dài hạn khác	315,000,272	508,839,289
Cộng	47,543,183,612	47,307,469,073

1/1
 0
 1/1
 1/1

8 Phải trả người bán	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Phải trả người bán ngắn hạn</i>		
1 CÔNG TY TNHH ĐT TM VÀ DV VẬN TÀI KINH BẮC	733,510,899	3,221,356,696
2 CHI NHÁNH CÔNG TY TNHH DV& TM MESA	6,854,483,638	99,934,428,126
3 CÔNG TY CP THIẾT BỊ NHIỆT-THỰC PHẨM VÀ MÔI TRƯỜNG	665,409,132	879,126,535
4 CÔNG TY TNHH TM VÀ DỊCH VỤ ĐẠI PHƯỚC	7,320,178,323	170,730,064,655
5 Phải trả cho các đối tượng khác	3,931,904,084	13,127,210,432
<i>Cộng</i>	<i>19,505,486,076</i>	<i>287,892,186,444</i>

9 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Phải nộp</i>		
Thuế GTGT	7,810,142,863	3,573,749,248
Thuế thu nhập doanh nghiệp	9,833,382,142	9,859,917,259
Thuế thu nhập cá nhân	69,240,099	73,275,945
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	8,037,712,757	
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	2,199,960	2,199,960
<i>Cộng</i>	<i>25,752,677,821</i>	<i>13,509,142,412</i>

<i>b Phải thu</i>		
Thuế GTGT nội địa		
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	7,560,322	5,407,793
Thuế xuất, nhập khẩu	288,536,151	261,629,531
Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
<i>Cộng</i>	<i>296,096,473</i>	<i>267,037,324</i>

10 Chi phí phải trả	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>		
Chi phí lãi vay		591,759,877
Chi phí vận chuyển, xăng xe	476,340,573	343,882,457
Trích trước chi phí bán hàng	206,437,667	7,003,548,349
Chi phí phải trả khác	762,444,303	8,525,467,457
<i>Cộng</i>	<i>1,445,222,543</i>	<i>16,464,658,140</i>

	Cuối quý	Đầu năm
11 Phải trả khác		
<i>a Ngắn hạn</i>		
BH thất nghiệp	150,280	104,224
Kinh phí công đoàn	2,649,924,456	1,819,251,179
Bảo hiểm xã hội	1,916,070	2,028,780
Bảo hiểm y tế	338,130	358,020
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	122,800,000	135,800,000
Phải trả cổ tức	16,436,912,750	16,436,912,750
Các khoản phải trả, phải nộp khác	706,148,211,531	2,493,158,179
Cộng	725,360,253,217	20,887,613,132
<i>b Dài hạn</i>		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,665,822,865	1,705,822,865
Cộng	1,665,822,865	1,705,822,865
12 Doanh thu chưa thực hiện	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>		
Doanh thu nhận trước	402,423,478	1,135,588,479
Cộng	402,423,478	1,135,588,479
13 Vay và nợ thuê tài chính		
<i>a Vay ngắn hạn</i>		
Vay ngân hàng	225,451,881,583	191,737,485,402
Vay ngân hàng	225,449,881,583	191,735,485,402
Vay đối tượng khác	2,000,000	2,000,000
<i>b Nợ dài hạn</i>		
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	438,333,517	4,156,321,593
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	438,333,517	4,156,321,593
Nợ dài hạn khác		
Cộng	225,890,215,100	195,893,806,995



14 - Tăng giảm TSCĐ HH

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng
Nguyên giá TSCĐ HH					
Số dư đầu quý	153,342,171,638	248,843,263,433	19,685,412,338	308,280,763	422,179,128,172
- Mua trong kỳ			228,000,000		228,000,000
- Thanh lý, nhượng bán	153,342,171,638	248,843,263,433	19,457,412,338	308,280,763	421,951,128,172
Số dư cuối quý					
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý	75,523,013,772	170,789,674,243	16,513,584,185	279,913,996	263,106,186,196
- Khấu hao trong kỳ	1,211,355,951	2,927,323,549	202,041,555	7,387,581	4,348,108,636
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	228,000,000	0	228,000,000
Số dư cuối quý	76,734,369,723	173,716,997,792	16,487,625,740	287,301,577	267,226,294,832
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu quý	77,819,157,866	78,053,589,190	3,171,828,153	28,366,767	159,072,941,976
- Tại ngày cuối quý	76,607,801,915	75,126,265,641	2,969,786,598	20,979,186	154,724,833,340

- Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ HH đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay:

173,973,490,125

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ HH có giá trị lớn trong tương lai

- Các thay đổi khác về TSCĐ HH

1.5 - Tăng giảm TSCĐ VH

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính			Tổng
Nguyên giá TSCĐ VH					
Số dư đầu quý		1,242,819,280			1,242,819,280
- Mua trong quý					
Số dư cuối quý	-	1,242,819,280	-		1,242,819,280
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý		279,541,906			279,541,906
- Khấu hao trong quý		87,218,274			87,218,274
Số dư cuối quý	-	366,760,180	-		366,760,180
Giá trị còn lại của TSCĐ VH					
- Tại ngày đầu quý	-	963,277,374	-		963,277,374
- Tại ngày cuối quý	-	876,059,100	-		876,059,100

VII Thông tin bổ xung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Quý này năm nay	Quý này năm trước
1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	284,843,737,571	433,590,965,951
Doanh thu bán hàng	280,315,010,318	428,817,311,640
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4,332,722,587	4,582,614,476
Doanh thu khác	196,004,666	191,039,835
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	10,247,848,876	11,169,512,473
Chiết khấu thương mại	7,631,122,539	9,795,225,293
Giảm giá hàng bán		
Hàng bán bị trả lại	2,616,726,337	1,374,287,180
3 Giá vốn hàng bán	211,021,778,673	359,009,413,138
Giá vốn hàng bán	211,021,778,673	359,009,413,138
4 Doanh thu hoạt động tài chính	393,502,831	512,096,695
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,476,142	3,477,100
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Lãi bán ngoại tệ		
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	200,384,724	120,456,694
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	191,641,965	388,162,901
Lãi bán hàng trả chậm		
Doanh thu hoạt động tài chính khác		
5 Chi phí tài chính	5,017,596,776	5,576,649,281
Lãi tiền vay	4,920,497,391	5,532,945,389
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	51,644,840	43,703,892
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Chi phí tài chính khác	45,454,545	
6 Thu nhập khác	35,185,372	916,183
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	35,185,185	
Tiền phạt thu được		
Thu từ DA 25-27 Trưng Định		
Các khoản thu khác	187	916,183
7 Chi phí khác	214,224,658	45,233,396
Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
Chi phí bán vật tư, phế liệu		
Các khoản bị phạt	68,278,990	
Các chi phí khác	145,945,668	45,233,396

C.T.C.
MỘT

8	Chi phí bán hàng	17,238,765,262	32,695,806,059
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	375,865,732	185,774,140
	Chi phí nhân viên bán hàng	10,188,173,340	12,724,471,126
	Chi phí khấu hao TSCD	95,632,797	142,162,835
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,057,884,631	12,334,692,072
	Chi phí bằng tiền khác	521,208,762	7,308,705,886
9	Chi phí quản lý	11,129,571,863	11,638,158,608
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	55,193,141	184,554,679
	Chi phí nhân viên quản lý	3,402,733,811	3,218,286,421
	Chi phí khấu hao TSCD	140,352,354	36,183,294
	Thuế, phí, lệ phí	2,694,226,743	3,699,084,038
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,769,462,534	4,082,686,992
	Các khoản chi phí bằng tiền khác	67,603,280	417,363,184
10	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	6,135,916,487	2,793,841,175
	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế quý hiện hành	6,135,916,487	2,793,841,175
	Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành		
12	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	186,219,521,818	201,454,510,079
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	130,201,813,753	138,641,119,019
	Chi phí nhân công	29,899,277,429	31,516,834,473
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	5,718,816,917	4,342,631,107
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	17,116,574,934	20,765,123,201
	Chi phí khác bằng tiền	3,283,038,785	6,188,802,279

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thanh Bình

PT Phòng Tài vụ

Vũ Thị Thúy

Chủ tịch HĐQT



CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
Hoàng Hùng

