

Số: 206/SDCC -TCKT
(V/v: Công bố Báo cáo tài chính
quý 3 năm 2024)

Hà Nội, ngày 15 tháng 10 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán nhà nước

Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3, khoản 4 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BCTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý 3 năm 2024 với Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội/ Ủy ban chứng khoán nhà nước như sau:

1. Tên tổ chức: Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà

- Mã chứng khoán: SDC
- Địa chỉ: G9, phường Thanh Xuân Nam, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội
- Điện thoại liên hệ: 02438542209
- Email: tckt@gmail.com Website: <https://www.sdcc.com.vn/>

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC quý 3 năm 2024:
 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 2024):

Có

Không

Văn 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 năm 2024):



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 báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có

Không

Vấn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày: 15/10/2024 tại đường dẫn: <https://www.sdcc.com.vn/>

3. Báo cáo về các giao dịch có giá trị từ 35% tổng tài sản trở lên trong năm 2024.

Trường hợp TCNY có giao dịch đề nghị báo cáo đầy đủ các nội dung sau:

- Nội dung giao dịch:.....
- Tỷ trọng giá trị giao dịch/tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp (%) (căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất);.....
- Ngày hoàn thành giao dịch:.....

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 công bố.

Tài liệu đính kèm:

- BCTC Tổng hợp và BCTC Hợp nhất quý 3/2024 của Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà.

Đại diện tổ chức

Người đại diện theo pháp luật/Người UQCBTT
(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Dinh Văn Tuấn



TỔNG CÔNG TY SÔNG ĐÀ – CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN TƯ VẤN SÔNG ĐÀ
Số: 208/SDCC-TCKT

V/v: Giải trình kết quả SXKD trên
BCTC hợp nhất quý 4 năm 2023

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 15 tháng 10 năm 2024

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán nhà nước
Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại Thông tư số 96/2020/TT-BCTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty cổ phần Tư vấn Sông Đà xin giải trình biến động kết quả sản xuất kinh doanh quý 3/2024 so với quý 3/2023 như sau:

Trong quý 3/2024, hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty vẫn bình thường, tuy nhiên lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty tăng 434,4 triệu đồng tương ứng tăng 190% so với quý 3/2023 chủ yếu do:

+ Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ quý 3/2024 của Công ty mẹ tăng 12,38 tỷ đồng so với quý 3/2023. Doanh thu bán hàng tăng làm lợi nhuận gộp tăng 1,172 tỷ đồng.

+ Chi phí quản lý doanh nghiệp quý 3/2024 tăng 605,9 triệu đồng so với quý 3/2023 chủ yếu do quý 3/2024 Công ty trích lập dự phòng phải thu khó đòi một số khoản nợ phải thu quá hạn 216 triệu đồng

Với các nguyên nhân trên làm lợi nhuận sau thuế TNDN quý 3/2024 của Công ty tăng 434,4 triệu đồng tương ứng tăng 190% so với quý 3/2023.

Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.sdcc.com.vn

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

Nơi nhận:

- Như trên;
- Tổng giám đốc;
- Website Công ty ;
- Lưu: TCNS.



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2024

Đơn vị tính: đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 64,652,886,610 | 73,365,788,540 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 5,147,039,932 | 1,259,372,939 |
| 1. Tiền | 111 | VI.1 | 5,147,039,932 | 1,259,372,939 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | - | |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 5,020,186,855 | 5,191,945,901 |
| 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 | | 5,020,186,855 | 5,191,945,901 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 38,472,946,179 | 47,301,436,405 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | VI.3 | 54,776,964,272 | 57,512,993,300 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 143,510,435 | 90,578,617 |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | VI.4 | - | 7,034,044,240 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | VI.4 | 8,999,666,698 | 8,063,643,823 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | VI.6 | (25,447,195,226) | (25,399,823,575) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 15,019,080,377 | 19,096,917,953 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | VI.7 | 15,019,080,377 | 19,096,917,953 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | - | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 993,633,267 | 516,115,342 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | VI.13 | 110,716,350 | 117,846,637 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 882,916,917 | 398,268,705 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 21,859,972,412 | 16,873,646,827 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 12,670,937,447 | 11,681,593,840 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | VI.3 | 12,609,937,447 | 11,651,593,840 |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | VI.4 | 61,000,000 | 30,000,000 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 7,159,720,818 | 3,866,806,416 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | VI.9 | 7,159,720,818 | 3,866,806,416 |
| - Nguyên giá | 222 | | 24,400,745,322 | 20,884,316,696 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (17,241,024,504) | (17,017,510,280) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | VI.10 | - | |
| - Nguyên giá | 228 | | - | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | - | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | - | 7,803,928 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | VI.8 | - | 7,803,928 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | VI.2 | 550,134,564 | 519,400,600 |
| 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 | | 2,950,134,564 | 2,950,134,564 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | (2,400,000,000) | (2,430,733,964) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 1,479,179,583 | 798,042,043 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | VI.13 | 1,479,179,583 | 798,042,043 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 86,512,859,022 | 90,239,435,367 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| C - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 33,956,414,128 | 37,378,521,045 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 27,682,802,641 | 33,182,559,558 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | VI.15 | 2,148,580,804 | 3,975,549,633 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 8,152,603,364 | 8,753,082,799 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | VI.17 | 334,387,729 | 909,635,993 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 7,672,363,742 | 7,325,966,818 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | VI.18 | 60,000,000 | 43,409,091 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | VI.20 | - | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | VI.19 | 5,766,020,302 | 6,404,124,436 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | VI.14 | 2,396,894,433 | 4,584,388,521 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | - | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 1,151,952,267 | 1,186,402,267 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 6,273,611,487 | 4,195,961,487 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | VI.15 | 3,194,382,191 | 3,194,382,191 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | VI.19 | 455,000,000 | 365,000,000 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | VI.14 | 1,987,650,000 | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | 636,579,296 | 636,579,296 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | - | |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 52,556,444,894 | 52,860,914,322 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | VI.23 | 52,556,444,894 | 52,860,914,322 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 26,097,100,000 | 26,097,100,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 26,097,100,000 | 26,097,100,000 |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 8,502,618,712 | 8,502,618,712 |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | (620,000) | (620,000) |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 13,487,458,313 | 13,487,458,313 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 4,301,973,735 | 4,560,748,790 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 2,655,924,790 | 4,560,748,790 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 1,646,048,945 | |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | 167,914,134 | 213,608,507 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 86,512,859,022 | 90,239,435,367 |

Lập, ngày 15. tháng 10 năm 2024

Người lập biểu



Phạm Minh Thuận

Kế toán trưởng



Lê Minh Quyết

Tổng Giám đốc



Dinh Văn Tuấn

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý III năm 2024

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | TM | KỶ BÁO CÁO | | LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM | |
|--|-------|------------|----------------|---------------|-------------------|----------------|
| | | | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 1 | VII.1 | 21,653,179,071 | 9,263,889,766 | 56,222,765,185 | 37,845,470,833 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 2 | VII.2 | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02) | 10 | | 21,653,179,071 | 9,263,889,766 | 56,222,765,185 | 37,845,470,833 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VII.3 | 18,281,657,192 | 7,077,415,181 | 46,161,276,383 | 29,538,413,196 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11) | 20 | | 3,371,521,879 | 2,186,474,585 | 10,061,488,802 | 8,307,057,637 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VII.4 | 2,419,267 | 14,472,003 | 218,355,108 | 129,224,588 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VII.5 | 118,168,417 | 116,547,291 | 333,501,485 | 305,824,889 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 118,168,417 | 116,547,291 | 364,235,449 | 305,824,889 |
| 8. Phân lãi, lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | | | | |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | VII.8 | 26,557,939 | 23,062,818 | 81,212,962 | 79,512,407 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VII.8 | 2,397,727,204 | 1,791,784,293 | 7,779,551,138 | 6,736,862,360 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22)+24 - (25 + 26)} | 30 | | 831,487,586 | 269,552,186 | 2,085,578,325 | 1,314,082,569 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | VII.6 | 2,821,448 | 20,293,863 | 24,544,264 | 223,998,564 |
| 13. Chi phí khác | 32 | VII.7 | 1,056,156 | | 10,804,884 | 3,172,851 |
| 14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 1,765,292 | 20,293,863 | 13,739,380 | 220,825,713 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 833,252,878 | 289,846,049 | 2,099,317,705 | 1,534,908,282 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VII.1 n | 170,014,550 | 60,984,089 | 498,963,133 | 312,736,465 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52) | 60 | | 663,238,328 | 228,861,960 | 1,600,354,572 | 1,222,171,817 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ | 61 | | 678,862,045 | 243,936,354 | 1,646,048,945 | 1,247,772,925 |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của công đồng không kiểm soát | 62 | | (15,623,717) | -15,074,394 | -45,694,373 | (25,601,108) |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | 260 | 93 | 631 | 478 |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

Hà Nội, ngày 15 tháng 10 năm 2024

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc





Phạm Minh Thuận

Lê Minh Quyết

Dinh Văn Tuấn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Từ ngày 01/01/2024 đến 30/09/2024

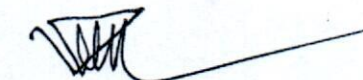
| TT | CHỈ TIÊU | Mã số | Từ ngày 01/01/2024 đến ngày 30/09/2024 | Từ ngày 01/01/2023 đến ngày 30/09/2023 |
|-------------|--|-------|--|--|
| I. | LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | |
| | 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | 2,099,317,705 | 1,534,908,282 |
| | 2. Điều chỉnh cho các khoản: | | | |
| | Khấu hao tài sản cố định | 02 | 856,086,474 | 638,089,998 |
| | Các khoản dự phòng | 03 | 16,637,687 | (300,000,000) |
| | (Lãi) từ hoạt động đầu tư | 05 | (218,725,478) | (230,906,406) |
| | Chi phí lãi vay | 06 | 364,235,449 | 305,824,889 |
| | 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | 3,117,551,837 | 1,947,916,763 |
| | Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | 258,635,876 | (3,384,424,810) |
| | Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | 4,077,837,576 | 1,113,707,062 |
| | Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | (3,180,539,161) | 2,933,637,492 |
| | (Tăng)/giảm chi phí trả trước | 12 | (666,203,325) | (394,802,701) |
| | Tiền lãi vay đã trả | 14 | (364,235,449) | (305,824,889) |
| | Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | (506,236,801) | (388,042,709) |
| | Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | - | - |
| | Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | (634,450,000) | (640,100,000) |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 2,102,360,553 | 882,066,208 |
| II. | LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | |
| | 1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | (4,149,000,876) | - |
| | 2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | 370,370 | 101,681,818 |
| | 3. Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | (800,000,000) | (200,000,000) |
| | 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | 8,034,044,240 | - |
| | 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | - | - |
| | 6. Tiền thu hồi đầu tư vốn vào đơn vị khác | 26 | - | - |
| | 7. Thu lãi tiền cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 204,560,794 | 255,752,025 |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | 3,289,974,528 | 157,433,843 |
| 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 | 32 | - | - |
| | 2. Tiền thu từ đi vay | 33 | 8,666,195,583 | 6,093,552,414 |
| | 2. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | (8,866,039,671) | (5,004,490,043) |
| | 3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (1,304,824,000) | (1,565,788,800) |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (1,504,668,088) | (476,726,429) |
| | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | 3,887,666,993 | 562,773,622 |
| | Tiền đầu kỳ | 60 | 1,259,372,939 | 1,999,188,860 |
| | Tiền cuối kỳ (70=50+60) | 70 | 5,147,039,932 | 2,561,962,482 |

Hà Nội, ngày 15 tháng 10 năm 2024

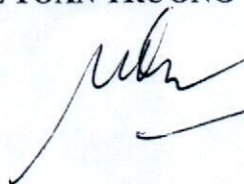
NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Minh Thuận




Dinh Văn Tuấn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT **Quý 3 năm 2024**

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ tư vấn xây dựng, xây lắp

3. Ngành nghề kinh doanh

- Tư vấn thiết kế các công trình xây dựng
- Khảo sát địa hình, địa chất các công trình xây dựng.
- Thí nghiệm để xác định các chỉ tiêu cơ lý của đất, nền móng và vật liệu xây dựng

4. Cấu trúc doanh nghiệp

- Tổng số công ty con: 01 công ty
- + Số lượng các công ty con được hợp nhất: 01
- Danh sách công ty con được hợp nhất: Công ty cổ phần phát triển Đô thị & Nông thôn Sông Đà
 - + Địa chỉ: Thôn Lai Xá, xã Thanh Thủy, huyện Thanh Hà, tỉnh Hải Dương.
 - + Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ: 73,48%
 - + Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 73,48%

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

1. Kỳ kế toán năm

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

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

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (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 Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC về hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/209/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính.

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

Ban Tổng giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC về hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/209/TT-BTC ngày 31/12/ 2009 của Bộ Tài chính cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính hợp nhất.

1. Ước tính kế toán

Việc lập báo cáo tài chính hợp nhất tuân thủ theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính yêu cầu Ban Tổng Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập báo cáo tài chính hợp nhất cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm trước. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Ban Tổng giám đốc, số thực tế phát sinh có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

2. Cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm báo cáo tài chính của Công ty mẹ và Báo cáo tài chính của các công ty do Công ty kiểm soát (các công ty con) được lập cho đến ngày kết thúc năm tài chính. Việc kiểm soát này đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này.

Kết quả hoạt động kinh doanh của các công ty con được mua lại hoặc bán đi trong năm được trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất từ ngày mua hoặc cho đến ngày bán khoản đầu tư ở công ty con đó.

Trong trường hợp cần thiết, báo cáo tài chính của các công ty con được điều chỉnh để các chính sách kế toán được áp dụng tại Công ty và các công ty con là giống nhau.

Tất cả các nghiệp vụ và số dư giữa các công ty trong cùng tập đoàn được loại bỏ khi hợp nhất báo cáo tài chính giữa niên độ.

Lợi ích của cổ đông không kiểm soát bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông không kiểm soát tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu và phần lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong sự biến động của tổng vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh. Các khoản lỗ phát sinh tại công ty con phải được phân bổ tương ứng với phần sở hữu của cổ đông không kiểm soát, kể cả trường hợp số lỗ đó lớn hơn phần sở hữu của cổ đông không kiểm soát trong tài sản thuần của công ty con.

3. Hợp nhất kinh doanh

Tài sản, công nợ và công nợ tiềm tàng của công ty con được xác định theo giá trị hợp lý tại ngày mua công ty con. Bất kỳ khoản phụ trội nào giữa giá mua và tổng giá trị hợp lý của tài sản được mua được ghi nhận là lợi thế thương mại. Bất kỳ khoản thiếu hụt nào giữa giá mua và tổng giá trị hợp lý của tài sản

được mua được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán phát sinh hoạt động mua công ty con.

Lợi ích của cổ đông không kiểm soát tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu được xác định trên cơ sở tỷ lệ của cổ đông không kiểm soát trong tổng giá trị hợp lý của tài sản, công nợ và công nợ tiềm tàng được ghi nhận

4. Tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết : được ghi nhận theo giá gốc bắt đầu từ ngày góp vốn đầu tư, hoặc ngày mua cổ phiếu, trái phiếu.

Dự phòng cho các khoản đầu tư vào tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế và vốn chủ sở hữu thực có nhân (x) với tỷ lệ góp vốn của Công ty so với tổng số vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế.

Tăng, giảm số dư dự phòng các khoản đầu tư tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

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

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
 - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
 - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
 - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
 - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

Tăng hoặc giảm số dư dự phòng nợ phải thu khó đòi được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc (-) dự phòng giảm giá. Giá gốc bao gồm giá 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.

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

- Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận ban đầu theo nguyên giá, trong quá trình sử dụng TSCĐ được hạch toán theo ba tiêu thức nguyên giá, hao mòn và giá trị còn lại. Nguyên giá của tài sản được xác định là toàn bộ chi phí mà đơn vị đã bỏ ra để có được tài sản đó tính đến thời điểm đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lỗ lãi nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Khấu hao tài sản cố định hữu hình được thực hiện theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

| <u>Loại tài sản cố định</u> | <u>Số năm</u> |
|---------------------------------|---------------|
| Nhà cửa, vật kiến trúc | 10-25 |
| Máy móc và thiết bị | 5-10 |
| Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 6-10 |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý | 3-5 |

- Tài sản vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Tài sản cố định vô hình của công ty bao gồm :

Phần mềm kế toán : Giá mua của phần mềm máy tính mà không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan thì được vốn hóa. Nguyên giá của phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong 3 năm.

9. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước :

Chi phí trả trước phân bổ cho hoạt động đầu tư XD CB, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ vốn hóa vào TSCĐ đang được đầu tư và nâng cấp đó.

10. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.

Cổ phiếu quỹ

Khi mua lại cổ phiếu do công ty phát hành, khoản tiền trả bao gồm cả các phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu. Khi tái phát hành, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá sổ sách của cổ phiếu quỹ được ghi vào thặng dư vốn cổ phần.

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ :

Khi kết quả thực hiện hợp đồng được ước tính một cách đáng tin cậy thì với các hợp đồng xây dựng qui định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp

đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận và được phản ánh trên hóa đơn đã lập.

Các khoản tăng, giảm khối lượng xây lắp, các khoản thu bồi thường và các khoản thu khác chỉ được ghi nhận doanh thu khi đã thống nhất với khách hàng.

13. Nguyên tắc & phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do được điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

| | Số cuối quý | Số đầu năm |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Tiền mặt | 103,940,366 | 190,617,828 |
| Tiền gửi ngân hàng | 5,043,099,566 | 1,108,571,032 |
| Các khoản tương đương tiền | 0 | 700,000,000 |
| Cộng | 5,147,039,932 | 1,999,188,860 |

2. Các khoản đầu tư tài chính

| | Số cuối quý | | | Số đầu năm | | |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý |
| Đầu tư tài chính ngắn hạn | 4,220,186,855 | | 4,220,186,855 | 5,191,945,901 | 0 | 5,191,945,901 |
| Tiền gửi trên 3 tháng | 4,220,186,855 | | 4,220,186,855 | 5,191,945,901 | | 5,191,945,901 |
| Đầu tư tài chính dài hạn | 2,950,134,564 | (2,400,000,000) | 550,134,564 | 2,950,134,564 | (2,400,000,000) | 550,134,564 |
| Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 2,950,134,564 | (2,400,000,000) | 550,134,564 | 2,950,134,564 | (2,400,000,000) | 550,134,564 |
| Công ty CP Cao su Phú Riềng | 2,400,000,000 | (2,400,000,000) | 0 | 2,400,000,000 | (2,400,000,000) | |
| Công ty CP Đầu tư và TM Sông Đà | 550,134,564 | 0 | 550,134,564 | 550,134,564 | 0 | 550,134,564 |
| Cộng | 7,170,321,419 | (2,400,000,000) | 4,770,321,419 | 8,142,080,465 | (2,400,000,000) | 5,742,080,465 |

- Công ty đang nắm giữ 88,034 cổ phần chiếm 0,88% Vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương Mại Sông Đà
- Khoản đầu tư vào Công ty cổ phần Cao su Phú Riềng - Karatine là khoản đầu tư ủy thác qua Tổng công ty Sông Đà

3. Phải thu của khách hàng

| | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Phải thu khách hàng ngắn hạn | 54,776,964,272 | 57,512,993,300 |
| - Phải thu khách hàng dài hạn | 12,609,937,447 | 11,651,593,840 |
| Cộng | 67,386,901,719 | 69,164,587,140 |

4. Phải thu khác

| | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
|---|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| Ngắn hạn | 8,999,666,698 | (5,060,599,165) | 8,063,643,823 | (5,060,599,165) |
| - Tạm ứng | 944,447,657 | | 457,334,367 | |
| - Phải thu người lao động | 137,529,617 | | 71,002,443 | |
| - Các khoản ký cược, ký quỹ | 414,230,581 | | 51,213,750 | |
| - Chi cục Thuế Thanh Xuân - Tiền thuê đất | 42,289,104 | | 0 | |
| - Công ty CP điện Việt Lào _ Lãi cho vay | 7,375,437,958 | (5,060,599,165) | 7,313,715,885 | (5,060,599,165) |
| - Các khoản phải thu khác | 85,731,781 | | 170,377,378 | |
| Dài hạn | 61,000,000 | | 30,000,000 | 0 |
| - Phải thu khác | 61,000,000 | | 30,000,000 | |
| Cộng | 9,060,666,698 | (5,060,599,165) | 8,093,643,823 | (5,060,599,165) |

6. Dự phòng phải thu khó đòi

| | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - BDH thủy điện Xekaman 3 | 4,305,328,507 | (3,725,238,425) | 4,305,328,507 | (3,725,238,425) |
| - Công ty cổ phần Điện Việt Lào | 13,837,110,805 | (9,587,114,524) | 13,775,388,732 | (9,587,114,524) |
| Đối tượng khác | 58,305,129,105 | (12,134,842,277) | 59,177,513,724 | (12,087,470,626) |
| Cộng | 76,447,568,417 | (25,447,195,226) | 77,258,230,963 | (25,399,823,575) |

7. Hàng tồn kho

| | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
|---------------------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 31,643,023 | | 25,570,209 | |
| - Chi phí sản xuất linh doanh dở dang | 14,987,437,354 | | 19,067,285,937 | |
| - Thành phẩm | 0 | | 30,726,282 | |
| Cộng | 15,019,080,377 | | 19,096,917,953 | |

8. Tài sản dở dang dài hạn

b. Xây dựng cơ bản dở dang

| | Số cuối quý | Số Đầu năm |
|---------------------------|-------------|------------------|
| - Hệ thống đường dẫn nước | 0 | 7,803,928 |
| Cộng | 0 | 7,803,928 |

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Nhà xưởng và vật kiến trúc | Máy móc và thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Cộng |
|---|----------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|
| Nguyên giá | | | | | |
| Số dư đầu năm | 8,567,444,595 | 8,003,934,482 | 4,094,011,819 | 218,925,800 | 20,884,316,696 |
| - Mua trong kỳ | | 2,682,648,149 | 1,466,352,727 | | 4,149,000,876 |
| - Tặng khác | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | 632,572,250 | 0 | | 632,572,250 |
| Số cuối quý | 8,567,444,595 | 10,054,010,381 | 5,560,364,546 | 218,925,800 | 24,400,745,322 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số đầu năm | 7,140,138,257 | 5,987,216,748 | 3,671,229,475 | 218,925,800 | 17,017,510,280 |
| - Khấu hao trong kỳ | 62,969,397 | 504,193,209 | 288,923,868 | | 856,086,474 |
| - Thanh lý nhượng bán | | 632,572,250 | 0 | | 632,572,250 |
| Số cuối quý | 7,203,107,654 | 5,858,837,707 | 3,960,153,343 | 218,925,800 | 17,241,024,504 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| Tại ngày đầu năm | 1,847,102,331 | 2,631,942,475 | 1,347,077,980 | 0 | 3,866,806,416 |
| Tại ngày cuối quý | 1,364,336,941 | 4,195,172,674 | 1,600,211,203 | 0 | 7,159,720,818 |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay: | | | | 1,600,211,203 đ | |

13. Chi phí trả trước

| | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--------------------------|----------------------|--------------------|
| Ngắn hạn | 110,716,350 | 117,846,637 |
| - Công cụ dụng cụ | 110,716,350 | 117,880,501 |
| - Các khoản chi phí khác | 0 | 0 |
| Dài hạn | 1,479,179,583 | 798,042,043 |

| | | |
|--------------------------|----------------------|--------------------|
| - Các khoản chi phí khác | 853,797,855 | 330,508,815 |
| - Công cụ dụng cụ | 625,381,728 | 75,333,342 |
| Cộng | 1,589,895,933 | 915,888,680 |

15. Vay và nợ thuê tài chính

| | Cuối kỳ | | Trong kỳ | | Đầu năm | |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | 2,396,894,433 | 2,396,894,433 | 6,482,195,583 | 8,669,689,671 | 4,584,388,521 | 4,584,388,521 |
| NH TMCP Công thương Thanh Xuân | 2,396,894,433 | 2,396,894,433 | 6,482,195,583 | 8,669,689,671 | 4,584,388,521 | 4,584,388,521 |
| NH NN & PTNT Láng Hạ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) Dài hạn | 1,987,650,000 | 1,987,650,000 | 2,184,000,000 | 196,350,000 | 0 | 0 |
| NH TMCP Công thương Thanh Xuân | 1,987,650,000 | 1,987,650,000 | 2,184,000,000 | 196,350,000 | 0 | 0 |
| Cộng | 4,384,544,433 | 4,384,544,433 | 8,666,195,583 | 8,866,039,671 | 4,584,388,521 | 4,584,388,521 |

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 |
| Phải trả người bán ngắn hạn | 2,148,580,804 | 2,148,580,804 | 3,975,549,633 | 3,975,549,633 |
| Phải trả người bán dài hạn | 3,194,382,191 | 3,194,382,191 | 3,194,382,191 | 3,194,382,191 |
| Cộng | 5,342,962,995 | 5,342,962,995 | 7,169,931,824 | 7,169,931,824 |

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

| | Số đầu năm | Số phải nộp trong kỳ | Được khấu trừ/điều chỉnh khác | Số đã nộp trong kỳ | Số cuối kỳ |
|----------------------------|--------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------|
| Phải nộp | 909,635,993 | 1,167,944,923 | 0 | 1,743,193,187 | 334,387,729 |
| Thuế GTGT hàng bán nội địa | 662,680,820 | 258,208,183 | | 830,053,203 | 90,835,800 |
| Thuế Thu nhập doanh nghiệp | 177,060,218 | 498,963,133 | | 506,236,801 | 169,786,550 |
| Thuế TNCN | 69,894,955 | 382,310,675 | | 378,440,251 | 73,765,379 |
| Thuế đất | 0 | 12,658,048 | | 12,658,048 | 0 |
| Thuế khác | 0 | 15,804,884 | | 15,804,884 | 0 |
| Cộng | 909,635,993 | 1,167,944,923 | 0 | 1,743,193,187 | 334,387,729 |

18. Chi phí phải trả

| | Số cuối quý | Số đầu năm |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Ngắn hạn | 60,000,000 | 43,409,091 |
| - Thù lao Hội đồng quản trị | 0 | |
| - Chi phí kiểm toán BCTC | 60,000,000 | 43,409,091 |
| - Chi phí phải trả khác | 0 | |
| Dài hạn | 0 | 0 |
| Cộng | 60,000,000 | 43,409,091 |

19. Phải trả khác

| | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn | 5,766,020,302 | 6,404,124,436 |

| | | |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Kinh phí công đoàn | 416,705,010 | 608,556,789 |
| - Bảo hiểm xã hội | 0 | 0 |
| - Bảo hiểm y tế | 0 | 0 |
| - Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn | 0 | 11,400,000 |
| - Doanh thu chưa thực hiện | 0 | 0 |
| - Các khoản phải nộp, phải trả khác | 5,349,315,292 | 5,784,167,647 |
| b) Dài hạn | 455,000,000 | 365,000,000 |
| Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 455,000,000 | 365,000,000 |
| Cộng | 6,221,020,302 | 6,769,124,436 |

23. Vốn chủ sở hữu

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

| | Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu | | | | | |
|-----------------------------|------------------------------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận chưa phân phối | Cộng |
| Số dư đầu năm trước | 26,097,100,000 | 8,502,618,712 | -620,000 | 13,487,458,313 | 4,645,327,234 | 52,731,884,259 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | 1,820,245,556 | 1,820,245,556 |
| - Trích lập các quỹ | | | | | (600,000,000) | (600,000,000) |
| - Chia cổ tức | | | | | (1,304,824,000) | (1,304,824,000) |
| - Tăng khác | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm trước | 26,097,100,000 | 8,502,618,712 | -620,000 | 13,487,458,313 | 4,560,748,790 | 52,647,305,815 |
| Số dư đầu năm | 26,097,100,000 | 8,502,618,712 | -620,000 | 13,487,458,313 | 4,560,748,790 | 52,647,305,815 |
| - Lãi trong kỳ | | | | | 1,646,048,945 | 1,646,048,945 |
| - Tăng khác | | | | | 0 | 0 |
| - Chia cổ tức | | | | | (600,000,000) | (600,000,000) |
| - Trích lập các quỹ | | | | | (1,304,824,000) | (1,304,824,000) |
| Số dư cuối kỳ | 26,097,100,000 | 8,502,618,712 | -620,000 | 13,487,458,313 | 4,301,973,735 | 52,388,530,760 |

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

| | Số cuối quý | Số đầu năm |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Vốn góp của công ty mẹ | 13,311,000,000 | 13,311,000,000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 12,786,100,000 | 12,786,100,000 |
| Cộng | 26,097,100,000 | 26,097,100,000 |

d) Cổ phiếu

| | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|-------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 2,609,710 | 2,609,710 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 2,609,710 | 2,609,710 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 2,609,710 | 2,609,710 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) | 62 | 62 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 62 | 62 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 2,609,648 | 2,609,648 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 2,609,648 | 2,609,648 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đ/ 1 cổ phiếu

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

| | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--------------------------|----------------|----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển; | 13,487,458,313 | 13,487,458,313 |

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

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

| | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ | |
|--|-------------------------------|-----------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ | 56,222,765,185 | 37,845,470,833 |
| Cộng | 56,222,765,185 | 37,845,470,833 |

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

| | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ | |
|---------------------|-------------------------------|-----------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Giảm giá hàng bán | 0 | 0 |
| Cộng | 0 | 0 |

3. Giá vốn hàng bán

| | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ | |
|---------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Giá vốn hàng hóa đã bán | 46,161,276,383 | 29,538,413,196 |
| Cộng | 46,161,276,383 | 29,538,413,196 |

4. Doanh thu hoạt động tài chính

| | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ | |
|--------------------------|-------------------------------|--------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Lãi tiền gửi Ngân hàng | 55,891,752 | 114,752,666 |
| - Lãi cho vay | 162,463,356 | 14,471,922 |
| Cộng | 218,355,108 | 129,224,588 |

5. Chi phí tài chính

| | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ | |
|--|-------------------------------|--------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Lãi tiền vay | 364,235,449 | 305,824,889 |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn | (30,733,964) | |
| - Chi phí tài chính khác | 0 | |
| Cộng | 333,501,485 | 305,824,889 |

6. Thu nhập khác

| | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ | |
|--|-------------------------------|--------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Thu nhập từ thanh lý nhượng bán TSCĐ, CCDC | 555,555 | 101,681,818 |
| - Các khoản thu nhập khác | 23,988,709 | 122,316,746 |
| Cộng | 24,544,264 | 223,998,564 |

7. Chi phí khác

| | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ | |
|-------------------------------------|-------------------------------|------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Các khoản chậm nộp, truy thu thuế | 9,804,884 | 3,172,851 |
| - Chi phí khác | | 0 |
| Cộng | 10,804,884 | 3,172,851 |

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

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN
 - + Chi phí cho nhân viên
 - + Chi phí dự phòng
 - Các chi phí bằng tiền khác
- Cộng**

b) Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng
 - + Chi phí cho nhân viên
 - Các chi phí bằng tiền khác
- Cộng**

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

- Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;
 - Chi phí nhân công trực tiếp;
 - Chi phí máy
 - Chi phí sản xuất chung;
 - Chi phí bán hàng
 - Chi phí quản lý doanh nghiệp
- Cộng**

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- 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
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

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

1. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường

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

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường

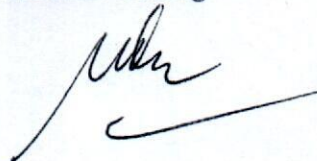
IX. Những thông tin khác

Người lập biểu



Phạm Minh Thuận

Kế toán trưởng



Lê Minh Quyết

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ

| Năm nay | Năm trước |
|----------------------|----------------------|
| 5,656,134,959 | 4,462,383,070 |
| 5,608,763,308 | 4,762,383,070 |
| 47,371,651 | -300,000,000 |
| 2,123,416,179 | 2,274,479,290 |
| 7,779,551,138 | 6,736,862,360 |

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ

| Năm nay | Năm trước |
|-------------------|-------------------|
| 76,391,233 | 52,876,537 |
| 76,391,233 | 52,876,537 |
| 4,821,729 | 26,635,870 |
| 81,212,962 | 79,512,407 |

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ

| Năm nay | Năm trước |
|-----------------------|-----------------------|
| 6,885,367,865 | 4,444,492,401 |
| 21,149,400,705 | 15,915,174,302 |
| 4,770,515,175 | 2,144,173,610 |
| 9,272,082,248 | 5,715,476,670 |
| 81,212,962 | 79,512,407 |
| 7,779,551,138 | 6,736,862,360 |
| 49,938,130,093 | 35,035,691,750 |

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ

| Năm nay | Năm trước |
|--------------------|--------------------|
| 463,605,133 | 312,736,465 |
| 35,358,000 | 0 |
| 498,963,133 | 312,736,465 |

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ

| Năm nay | Năm trước |
|----------------------|----------------------|
| 8,666,195,583 | 6,093,552,414 |
| 8,666,195,583 | 6,093,552,414 |
| 8,866,039,671 | 5,004,490,043 |
| 8,866,039,671 | 5,004,490,043 |

Ngày 15 tháng 10 năm 2024
Tổng Giám đốc



Dinh Văn Tuấn