

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Lũy kế 9 tháng đầu năm 2021

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Sông Đà 6 là Công ty cổ phần hoạt động theo Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014, có vốn điều lệ là: 347.716.110.000 đồng, trong đó vốn do Tổng công ty Sông Đà - CTCP góp là 226.015.400.000 đồng, tương đương 65% vốn điều lệ, vốn cổ đông khác góp 121.700.710.000 đồng, tương đương 35% vốn điều lệ.

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần Sông Đà 6 số 4400135552 chuyển từ số đăng ký kinh 0103034287 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp, đăng ký lần đầu ngày 03/01/2006, đăng ký thay đổi lần thứ 19 ngày 26/07/2021.

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, bưu điện, hạ tầng kỹ thuật, đường dây và trạm biến thế điện;
- Sản xuất, kinh doanh vật tư, vật liệu xây dựng, cấu kiện bê tông, đường ống cấp thoát nước, sản xuất kinh doanh xi măng, vận tải, bất động sản;
- Khai thác mỏ và sản xuất vật liệu xây dựng;
- XNK vật tư, nguyên liệu, thiết bị cơ khí, cơ giới và công nghệ xây dựng;
- Sản xuất điện;
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét;

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

Trong 9 tháng đầu năm 2021, Công ty cổ phần Sông Đà 6 tập trung thi công xây dựng ở các công trình như: Công trình thủy điện Pắc Ma, thủy điện Nậm Cúm 4, thủy điện Bảo Nhai 2, thủy điện Đắc Mi 2, thủy điện Hạ Sê Kông và thủy điện Nậm Mô 2 tại Lào, xây dựng khu nhà ở thấp tầng Nam An Khánh – Hoài Đức – Hà Nội.

Tiếp tục công tác hoàn thiện, quyết toán bàn giao Gói thầu XL2 Công trình Nhà Quốc Hội, công trình thủy điện Đồng Nai 5, thủy điện Xekaman 3, thủy điện Xekaman 1 - Xanxay tại nước Cộng hòa dân chủ Nhân dân Lào, thủy điện Huội Quảng, thủy điện Trung Xuân, thủy điện

Nậm Lúc, công trình Đường sắt trên cao tuyến Cát Linh - Hà Đông, Công trình Nhà ở Tái định cư X2 - Đại Kim tại Hà Nội.

Đồng thời di chuyển máy móc thiết bị và lực lượng thi công để khai thác và nghiên đá dăm tại YaLy – tỉnh Gia Lai, thi công công trình thủy điện Nậm Mô 2 tại nước Cộng hòa Dân chủ Nhân dân Lào.

Tuy nhiên do ảnh hưởng của dịch bệnh COVID-19 nên công tác nghiệm thu thanh toán, thu tiền về tài khoản gặp nhiều khó khăn. Các Chủ đầu tư các công trình cũng gặp khó khăn trong việc nhập khẩu thiết bị thi công từ nước ngoài về, nên ảnh hưởng chung đến tiến độ thi công các công trình. Công tác tuyển dụng lao động mới và di chuyển lao động để sang thi công các công trình tại Nước Cộng hòa dân chủ Nhân dân Lào cũng khó khăn và phát sinh nhiều chi phí do phải xét nghiệm Covid-19 và cách ly tập trung theo quy định phòng bệnh dịch Covid-19.

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12.

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

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác: Điều quy đổi ra VNĐ, tỷ giá lấy theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại tại thời điểm hạch toán.

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Doanh nghiệp áp dụng theo hướng dẫn tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

3. Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức kế toán ghi sổ nhật ký chung.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác: Điều quy đổi ra VNĐ, tỷ giá lấy theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng tại thời điểm hạch toán.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Giá gốc

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Theo phương pháp bình quân sau mỗi lần nhập

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Trên cơ sở chênh lệch giữa giá thị trường với giá trị ghi sổ của hàng tồn kho.

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Được ghi nhận theo nguyên giá và được phản ánh trong bảng cân đối kế toán theo 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại.

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ thuê tài chính: Được ghi nhận theo nguyên giá và được phản ánh trong Bảng cân đối kế toán theo 3 chỉ tiêu : Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Theo phương pháp khấu hao đường thẳng, thời gian khấu hao của TSCĐ áp dụng theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: áp dụng theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào Công ty con, Công ty đồng kiểm soát: Các khoản đầu tư này được phản ánh trong báo cáo tài chính riêng của doanh nghiệp theo giá mua.

- Các khoản đầu tư dài hạn: Được ghi nhận theo giá mua tại thời điểm đầu tư.

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh (Trong kỳ khi có phát sinh).

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay vốn trong kỳ: $6,86\%/9$ tháng đầu năm (= Số tiền lãi vay thực tế của các khoản vay trong kỳ/ Số dư bình quân gia quyền của các khoản vay gốc thực tế).

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước ngắn hạn, và chi phí trả trước dài hạn: Bao gồm các khoản chi phí công cụ xuất dùng có tính chất sử dụng lâu dài, các chi phí không tương ứng sản lượng trong kỳ.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước ngắn hạn, và chi phí trả trước dài hạn: Theo phương pháp đường thẳng.

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Theo phương pháp đường thẳng.

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Chi phí được ước tính để ghi nhận vào chi phí SXKD trong kỳ.

9. Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí phải trả:

- Các khoản chi chắc chắn phát sinh trong tương lai liên quan đến sản lượng trong kỳ.

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.

- + Vốn đầu tư của chủ sở hữu: Được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.
- + Thặng dư vốn cổ phần: Ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu ra công chúng để tăng vốn điều lệ.
- + Vốn khác của chủ sở hữu: Các quỹ doanh nghiệp trích lập hàng năm để lại chưa thực hiện đầu tư tái sản xuất.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Đơn vị không thực hiện ghi sổ kế toán khoản chênh lệch đánh giá lại tài sản tại các thời điểm kiểm kê.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái: Đơn vị không phát sinh trong kỳ.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Được ghi nhận trên cơ sở " Doanh thu và thu nhập khác" (-) "Giá thành toàn bộ phát sinh trong kỳ và chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp". Việc ghi nhận lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng cân đối kế toán là số lợi nhuận từ hoạt động sản xuất kinh doanh mang lại.

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

- Doanh thu bán hàng: Việc ghi nhận doanh thu của đơn vị tuân thủ đầy đủ điều kiện ghi nhận doanh thu theo quy định chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác". Được ghi nhận giá trị đã bán hàng trong kỳ và người mua chấp nhận thanh toán, không phân biệt doanh thu đã thu tiền hay sẽ thu được tiền.
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Được ghi nhận ngay sau khi cung cấp dịch vụ bán hàng, được bên mua chấp nhận thanh toán.
- Doanh thu hoạt động tài chính: Là các khoản lãi tiền gửi ngân hàng, cổ tức, lợi nhuận được chia.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

- Chi phí tài chính được ghi nhận là khoản chi phí phát sinh trong kỳ phải trả ngân hàng và các tổ chức tín dụng khác trên cơ sở số dư nợ (x) Lãi suất (x) Số ngày nợ.

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:

- Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành theo nguyên tắc xác định: Lợi nhuận từ sản xuất kinh doanh, đầu tư tài chính (nhân với) (x) 20%.

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Trong kỳ không có phát sinh

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Không có

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: đồng

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
-Tiền mặt	1.355.311.732	329.568.248
-Tiền gửi ngân hàng	11.330.776.273	11.332.506.720
-Tiền đang chuyển		

-Các khoản tương đương tiền		
Cộng	12.686.088.005	11.662.074.968

2- Đầu tư tài chính ngắn hạn (Trong kỳ không có phát sinh)

3- Các khoản phải thu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	405.630.312.751	519.285.045.239
- Phải thu dài hạn của khách hàng	211.157.458.210	185.934.541.315
- Trả trước cho người bán	2.800.776.632	4.832.698.969
Cộng	619.588.547.593	710.052.285.523

4- Các khoản phải thu ngắn hạn khác

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	1.086.029.000	1.086.029.000
- Phải thu người lao động	1.136.161.688	2.079.935.587
- Phải thu khác	1.635.290.734	1.992.415.739
Cộng	3.857.481.422	5.158.380.326

5- Dự phòng phải thu khó đòi

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Dự phòng phải thu khó đòi	35.202.691.097	35.202.691.097
Cộng	35.202.691.097	35.202.691.097

6- Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	18.376.196.946	30.090.001.037
- Công cụ, dụng cụ	4.750.391.377	3.267.517.536
- Chi phí SX, KD dở dang	593.145.657.696	525.934.622.765
- Thành phẩm	398.160.558	4.606.449
- Hàng hoá		
- Hàng gửi đi bán		
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	616.670.406.577	559.296.747.787

7- Thuế và các khoản phải thu nhà nước

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT được khấu trừ	144.345.252	385.706.230
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Các khoản khác phải thu nhà nước		
Cộng	144.345.252	385.706.230

8- Tài sản ngắn hạn khác

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tạm ứng	3.704.998.509	3.384.483.694
- Tài sản thiếu chờ xử lý		1.450.407.487
- Các khoản thế chấp, ký cược, ký quỹ ngắn hạn		
Cộng	3.704.998.509	4.834.891.181

9- Phải thu dài hạn khác

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	1.406.200.000	1.406.200.000
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng	1.406.200.000	1.406.200.000

10-Tăng giảm TSCĐ_Hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ					
1. Số dư đầu năm	19.292.803.248	312.523.299.961	74.836.695.036	171.065.272	406.823.863.517
2. Số tăng trong kỳ					
Trong đó :					
- Mua sắm mới					
- XD mới					
- Tăng khác					
3. Số giảm trong kỳ		3.799.002.917			3.799.002.917
Nhượng bán, Thanh lý		3.799.002.917			3.799.002.917
Giảm khác					
4. Số cuối năm	19.292.803.248	308.724.297.044	74.836.695.036	171.065.272	403.024.860.600
Trong đó:					
Chưa sử dụng					
Đã khấu hao hết					
Chờ thanh lý					
Không cần dùng					
II - Giá trị hao mòn					
1. Đầu năm	5.672.482.063	286.354.026.768	65.629.549.188	171.065.272	357.827.123.291
2. Tăng trong kỳ	385.856.064	7.400.888.360	2.554.527.401		10.341.271.825
3. Giảm trong kỳ		3.799.002.917			3.799.002.917
4. Cuối kỳ	6.058.338.127	289.955.912.211	68.184.076.589	171.065.272	364.369.392.199
III - Giá trị còn lại					
1. Đầu năm	13.620.321.185	26.169.273.193	9.207.145.848		48.996.740.226
2. Cuối kỳ	13.234.465.121	18.768.384.833	6.652.618.447		38.655.468.401

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 262.239.654.459 đồng
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: Theo Nghị quyết phê duyệt của Hội đồng quản trị Công ty.
- Thực hiện mua mới trong năm 2021: Theo kế hoạch đầu tư nâng cao năng lực thiết bị thi công được Hội đồng quản trị Công ty phê duyệt.
- Nguyên giá TSCĐ thanh lý trong năm 2021: Theo Nghị quyết Hội đồng quản trị Công ty phê duyệt.
- Những thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: Không.

11-Tăng giảm TSCĐ_Thuê TC

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ					
1. Số dư đầu năm		27.925.625.001	6.991.652.725		34.917.277.726
2. Số tăng trong kỳ					
Trong đó :					
- Mua sắm mới					
- XD mới					
- Tăng khác					
3. Số giảm trong kỳ					
Nhượng bán, Thanh lý					
Giảm khác					
4. Số cuối năm		27.925.625.001	6.991.652.725		34.917.277.726
Trong đó:					
Chưa sử dụng					
Đã khấu hao hết					
Chờ thanh lý					
Không cần dùng					
II - Giá trị hao mòn					
1. Đầu năm		3.163.888.336	1.092.445.725		4.256.334.061
2. Tăng trong kỳ		1.821.236.409	655.467.435		2.476.703.844
3. Giảm trong kỳ					
4. Cuối kỳ		4.985.124.745	1.747.913.160		6.733.037.905
III - Giá trị còn lại					
1. Đầu năm		24.761.736.665	5.899.207.000		30.660.943.665
2. Cuối kỳ		22.940.500.256	5.243.739.565		28.184.239.821

12-Tăng giảm TSCĐ_Vô hình (Trong kỳ không có phát sinh)

13-Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

14-Tăng giảm BĐS đầu tư (Trong kỳ không có phát sinh)

15- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

Chỉ tiêu	Số lượng CP cuối kỳ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Đầu tư dài hạn khác		3.602.000.000	3.602.000.000
1. Công ty CP Vận tải dầu Phương Đông Việt	50.000	500.000.000	500.000.000
2. Công ty CP Đầu tư & Phát triển Văn Phong	300.000	3.000.000.000	3.000.000.000
3. Công ty CP Đầu tư Vinh Sơn	10.000	102.000.000	102.000.000
Cộng		3.602.000.000	3.602.000.000

16- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP Vận tải dầu Phương Đông Việt	195.400.000	200.000.000
Công ty CP ĐT&PT Văn Phong	1.657.915.685	1.682.677.013
Cộng	1.853.315.685	1.882.677.013

17- Xây dựng cơ bản dở dang

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Sửa chữa lớn TSCĐ	308.970.000	
- Máy đào bánh xích Caterpillar CAT-330DME.No4	308.970.000	
Cộng	308.970.000	

18- Chi phí trả trước dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công cụ dụng cụ hành chính	1.171.966.059	1.408.994.875
- Công cụ dụng cụ sản xuất	7.483.143.796	10.476.074.340
- Chi phí đi chuyển MMTB và LLTC	6.697.274.668	172.558.640
- Phí bảo hiểm xe máy thiết bị		68.020.357
- CP xây dựng: Văn phòng LV, nhà ở và nhà xưởng	814.571.197	240.709.596
- Chi phí bảo trì phần mềm kế toán	69.016.140	96.333.357
- Chi phí đầu tư cầu tạm	1.585.721.873	1.585.721.873
- Chi phí trả trước dài hạn khác		498.004.000
Cộng	17.821.693.733	14.546.417.038

19- Vay và nợ ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Vay ngắn hạn	346.345.308.030	384.157.445.737
- Nợ dài hạn đến hạn trả	7.903.157.208	9.559.250.000
Cộng	354.248.465.238	393.716.695.737

20- Các khoản phải trả

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải trả cho người bán ngắn hạn	160.485.741.628	160.988.168.737
- Người mua trả tiền trước	80.851.471.536	112.635.358.709
Cộng	241.337.213.164	273.623.527.446

21- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	37.620.854.607	32.645.908.742
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.058.271.844	1.365.539.810
- Thuế thu nhập cá nhân	1.232.263.170	1.034.755.541
- Thuế tài nguyên & phí môi trường	201.537.000	201.537.000
- Các loại thuế khác	51.823.800	51.823.800
Cộng	40.164.750.421	35.299.554.893

22- Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí trả B phụ	804.170.289	850.000.000
- Phí bảo lãnh		
- Trích trước chi phí lãi vay vốn	2.744.826.619	502.487.448
- Chi phí phải trả khác	2.245.096.847	2.136.136.453
Cộng	5.794.093.755	3.488.623.901

23- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	2.718.401.724	2.444.522.250
- Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp	13.428.447.131	10.135.793.970
- Phải trả cho các cổ đông	97.402.326.459	97.402.326.459
- Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	43.731.325.387	19.730.275.793
Cộng	157.280.500.701	156.893.572.568

24- Dự phòng phải trả ngắn hạn khác

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Dự phòng phải trả khác	1.522.338.271	0
Cộng	1.522.338.271	0

25- Quỹ khen thưởng phúc lợi

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	1.009.159.091	4.002.271.703
Cộng	1.009.159.091	4.002.271.703

26 - Vay dài hạn và nợ dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a. Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng		372.135.301
b. Nợ thuê tài chính	6.943.759.465	10.845.293.565
Cộng	6.943.759.465	11.217.428.866

27 - Các khoản nợ thuê tài chính**28a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm

28b - Tài sản thuế thu nhập phải trả

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế thu nhập hoãn lại 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		

29a - Bảng đối chiếu biến động vốn CSH

Chỉ tiêu	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	347.716.110.000	31.336.985.455	76.802.853.978	12.608.363.289	468.464.312.722
- Tăng vốn trong kỳ trước					
- Lợi nhuận tăng trong kỳ trước				1.575.170.177	1.575.170.177
- Chia cổ tức kỳ trước				(10.431.483.300)	(10.431.483.300)
- Trích lập quỹ				(2.176.879.989)	(2.176.879.989)
- Điều chỉnh năm trước chuyển sang					
- Phát sinh tăng giảm khác					
Số dư cuối năm trước	347.716.110.000	31.336.985.455	76.802.853.978	1.575.170.177	457.431.119.610
.					
Số dư đầu năm nay	347.716.110.000	31.336.985.455	76.802.853.978	1.575.170.177	457.431.119.610
- Tăng vốn trong kỳ này					
- Lợi nhuận tăng trong kỳ này				1.645.603.802	1.645.603.802
- Chia cổ tức kỳ này					
- Trích lập quỹ				(778.585.088)	(778.585.088)
- Điều chỉnh năm trước chuyển sang					
- Phát sinh tăng giảm khác					
Số dư cuối kỳ	347.716.110.000	31.336.985.455	76.802.853.978	2.442.188.891	458.298.138.324

29b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Quý III/2021	Quý III/2020
Vốn góp của Tổng công ty Sông Đà - CTCP	226.015.400.000	226.015.400.000
Vốn góp của các đối tượng khác	121.700.710.000	121.700.710.000
Thặng dư vốn cổ phần	31.336.985.455	31.336.985.455
Cộng	379.053.095.455	379.053.095.455

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

29c - Các giao dịch về vốn với các CSH và phân phối cổ tức

Chỉ tiêu	Quý III/2021	Quý III/2020
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu kỳ	379.053.095.455	379.053.095.455
- Vốn góp tăng trong kỳ		
- Vốn góp giảm trong kỳ		
- Vốn góp cuối kỳ	379.053.095.455	379.053.095.455
Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

29d - Cổ tức

Chỉ tiêu	Số liệu
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ báo cáo (31/12/2020) :	
+ 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 ghi nhận :	

29đ - Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Quý III/2021	Quý III/2020
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ 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		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		

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

29e - Các quỹ của doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Quý III/2021	Quý III/2020
- Quỹ đầu tư phát triển	76.802.853.978	76.802.853.978
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp: Phục vụ đầu tư tái mở rộng sản xuất, dự phòng rủi ro tổn thất tài chính, khen thưởng CBCNV và công tác xã hội.

30 - Nguồn kinh phí

Chỉ tiêu	Quý III/2021	Quý III/2020
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại trong năm		

31 - Tài sản thuê ngoài

Chỉ tiêu	Quý III/2021	Quý III/2020
(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài		
- Tài sản cố định thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2) - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 năm		

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

32 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Chỉ tiêu	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2021	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2020
Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	328.980.038.612	449.391.590.639
Trong đó :		
- Doanh thu sản xuất công nghiệp	3.415.401.516	48.743.272.202
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	7.175.852.508	9.311.935.136
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	318.388.784.588	391.336.383.301
Cộng	328.980.038.612	449.391.590.639

33 - Các khoản giảm trừ doanh thu

Chỉ tiêu	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2021	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2020
Các khoản giảm trừ doanh thu		2.507.859.660
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại		

- Giảm giá hàng bán		2.507.859.660
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất nhập khẩu		
Cộng		2.507.859.660

34 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ

Chỉ tiêu	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2021	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2020
Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	328.980.038.612	446.883.730.979
Trong đó :		
- Doanh thu sản xuất công nghiệp	3.415.401.516	46.383.483.542
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	7.175.852.508	9.311.935.136
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	318.388.784.588	391.188.312.301
Cộng	328.980.038.612	446.883.730.979

35 - Giá vốn hàng bán

Chỉ tiêu	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2021	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2020
- Giá vốn sản xuất công nghiệp	1.311.232.326	38.844.940.404
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	9.361.643.845	5.084.465.041
- Giá vốn hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	259.275.782.431	326.369.673.001
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Giá vốn hàng bán khác		
Cộng	269.948.658.602	370.299.078.446

36 - Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2021	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2020
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4.558.676	6.053.161
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		

- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	4.558.676	6.053.161

37 - Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2021	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2020
- Lãi tiền vay	25.665.560.602	31.845.834.500
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác	758.520.330	573.712.562
Cộng	26.424.080.932	32.419.547.065

38 - Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2021	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2020
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	30.739.761.388	41.984.305.006
Cộng	30.739.761.388	41.984.305.006

39 - Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2021	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2020
- Thu nhập khác	2.460.286.397	664.725.124
Cộng	2.460.286.397	664.725.124

40 - Chi phí khác

Chỉ tiêu	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2021	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2020
- Chi phí khác	2.216.572.336	520.497.237
Cộng	2.216.572.336	520.497.237

41 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chỉ tiêu	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2021	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2020
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	470.206.625	507.797.723
- 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	470.206.625	507.797.723

42 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Trong kỳ không có phát sinh)**43 - Chi phí SXKD theo yếu tố**

Chỉ tiêu	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2021	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2020
a. Chi phí bán hàng		
b. Chi phí quản lý		
- Chi phí nhân viên quản lý	24.455.704.145	32.582.754.612
- Chi phí vật liệu quản lý	891.269.249	1.153.657.058
- Chi phí đồ dùng văn phòng	791.653.637	1.325.061.922
- Chi phí khấu hao TSCĐ - QL	567.174.149	564.744.627
- Thuế, phí và lệ phí	70.099.091	88.533.136
- Chi phí Dự phòng		
- Chi phí Dịch vụ mua ngoài	1.431.594.740	2.053.789.166
- Chi phí bằng tiền khác	2.532.266.377	4.215.764.485
Cộng	30.739.761.388	41.984.305.006
c. Chi phí SXKD theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	225.387.284.469	336.496.311.058
- Chi phí nhân công	62.497.647.987	84.769.163.366
- Chi phí khấu hao TSCĐ	12.432.119.605	15.371.264.408
- Chi phí máy thi công	46.426.287.105	60.869.896.069
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	48.747.562.243	53874.916.166
Cộng	395.490.901.409	551.381.554.067

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Chỉ tiêu	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2021	Lũy kế 9 tháng đầu năm 2020
Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		

VIII. 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": Không áp dụng với công ty cha niêm yết.
- 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:

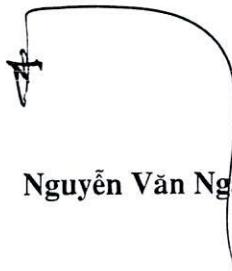
Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2021.

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Ngọc Ánh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Ngạn

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Tiến Thủ

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30/09/2021

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A-Tài sản ngắn hạn	100		1.010.291.718.051	1.070.252.853.603
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		12.686.088.005	11.662.074.968
1. Tiền	111	V1	12.686.088.005	11.662.074.968
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II- Các khoản 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	V2b		
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		380.790.878.217	498.908.324.618
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V3	405.630.312.751	519.285.045.239
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2.800.776.632	4.832.698.969
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V4	7.562.479.931	8.542.864.020
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(35 202 691 097)	(35 202 691 097)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V5		1.450.407.487
IV- Hàng tồn kho	140		616.670.406.577	559.296.747.787
1. Hàng tồn kho	141	V7a	616.670.406.577	559.296.747.787
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		144.345.252	385.706.230
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V13		
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		144.345.252	385.706.230
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V17		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V14a		
B-Tài sản dài hạn	200		299.282.714.480	283.264.165.231
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		212.563.658.210	187.340.741.315
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		211.157.458.210	185.934.541.315
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Phải thu dài hạn khác	216		1.406.200.000	1.406.200.000
II- Tài sản cố định	220		66.839.708.222	79.657.683.891
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V9	38.655.468.401	48.996.740.226
- Nguyên giá	222		403.024.860.600	406.823.863.517
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(364 369 392 199)	(357 827 123 291)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V11	28.184.239.821	30.660.943.665
- Nguyên giá	225		34.917.277.726	34.917.277.726
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(6 733 037 905)	(4 256 334 061)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V10		
III- Bất động sản đầu tư	230	V12		
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240		308.970.000	
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	V8a		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V8b	308.970.000	
V-Đầu tư tài chính dài hạn	250	V2c	1.748.684.315	1.719.322.987
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên danh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		3.602.000.000	3.602.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(1 853 315 685)	(1 882 677 013)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI- Tài sản dài hạn khác	260		17.821.693.733	14.546.417.038
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V13	17.821.693.733	14.546.417.038
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	V14b		
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		1.309.574.432.531	1.353.517.018.834

Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C-Nợ phải trả	300		851.276.294.207	896.085.899.224
I- Nợ ngắn hạn	310		844.332.534.742	884.868.470.358
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	V16a	160.485.741.628	160.988.168.737
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		80.851.471.536	112.635.358.709
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V17	40.164.750.421	35.299.554.893
4. Phải trả người lao động	314		42.976.014.101	45.024.878.206
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V18a	5.794.093.755	3.488.623.901
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V20a		
9. Các khoản phải trả ngắn hạn	319	V19a	157.280.500.701	129.712.918.472
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V15	354.248.465.238	393.716.695.737
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V23a	1.522.338.271	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.009.159.091	4.002.271.703
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II- Nợ dài hạn	330		6.943.759.465	11.217.428.866
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V18b		
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	V20b		
7. Phải trả dài hạn khác	337	V19b		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V21	6.943.759.465	11.217.428.866
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V24		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V23b		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D-Vốn chủ sở hữu	400		458.298.138.324	457.431.119.610
I- Vốn chủ sở hữu	410	V25	458.298.138.324	457.431.119.610
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		347.716.110.000	347.716.110.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		347.716.110.000	347.716.110.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		31.336.985.455	31.336.985.455
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		76.802.853.978	76.802.853.978
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		2.442.188.891	1.575.170.177
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		796.585.089	1.575.170.177
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.645.603.802	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		1.309.574.432.531	1.353.517.018.834

Ngày 18 tháng 10 năm 2021.

Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

NGAN
Trần Ngọc Anh






Lê Tiến Chủ

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - QUÝ III VÀ LŨY KẾ NĂM 2021

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III		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	VI.25	39.057.009.283	108.914.866.937	328.980.038.612	449.391.590.639
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26		2.384.048.660		2.507.859.660
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	39.057.009.283	106.530.818.277	328.980.038.612	446.883.730.979
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	20.847.779.538	87.708.309.545	269.948.658.602	370.299.078.446
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		18.209.229.745	18.822.508.732	59.031.380.010	76.584.652.533
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	1.296.931	2.193.313	4.558.676	6.053.161
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	9.265.245.679	8.879.870.986	26.424.080.932	32.419.547.065
.- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		9.011.726.623	8.879.870.983	25.665.560.602	31.845.834.500
8. Chi phí bán hàng	24	VI.33				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.33	8.753.495.742	9.446.549.612	30.739.761.388	41.984.305.006
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		191.785.255	498.281.447	1.872.096.366	2.186.853.623
11. Thu nhập khác	31		499.829.097	153.099.578	2.460.286.397	664.725.124
12. Chi phí khác	32		431.612	149.025.023	2.216.572.336	520.497.237
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		499.397.485	4.074.555	243.714.061	144.227.887
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		691.182.740	502.356.002	2.115.810.427	2.331.081.510
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	138.236.548	114.255.931	470.206.625	507.797.723
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		552.946.192	388.100.071	1.645.603.802	1.823.283.787
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu			16	11	47	52

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2021

Lập biểu

Trần Ngọc Ánh

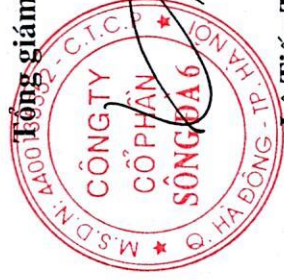
Trần Ngọc Ánh

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Ngạn

Nguyễn Văn Ngạn

Tổng giám đốc



Lê Tiến Thủ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Lũy kế 9 tháng đầu năm 2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế 9 tháng đầu năm nay	Lũy kế 9 tháng đầu năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		2.115.810.427	2.331.081.510
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	V.8	12.817.975.669	15.757.120.472
- Các khoản dự phòng	03	V.2	(29.361.328)	(436.147.490)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05			(6.053.161)
- Chi phí lãi vay	06	VI.5	25.665.560.602	31.845.834.500
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		40.569.985.370	49.491.835.831
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		91.685.482.997	53.955.435.437
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(57.373.658.790)	(18.177.491.985)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(4.442.487.044)	(53.228.636.794)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(3.275.276.695)	6.837.449.344
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(17.463.486.636)	(31.845.834.500)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	V.12	(777.464.591)	(1.493.358.769)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	V.16	(3.771.697.700)	(1.121.772.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		45.151.396.911	4.417.626.564
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21			(10.091.382.273)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		654.545.455	96.200.000
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. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-	6.053.161
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		654.545.455	(9.989.129.112)

CHỈ TIÊU

Mã số	Thuyết minh	Lũy kế 9 tháng đầu năm nay	Lũy kế 9 tháng đầu năm trước
-------	-------------	----------------------------	------------------------------

III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính

1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	V.15	310.188.178.829	359.976.658.635
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	V.15	(350.934.937.706)	(383.026.153.872)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		(4.035.170.452)	(4.520.132.572)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(44.781.929.329)	(27.569.627.809)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		1.024.013.037	(33.141.130.357)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	11.662.074.968	37.435.021.080
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.1	12.686.088.005	4.293.890.723

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



Trần Ngọc Ánh

Nguyễn Văn Ngạn

Lê Diên Thủ

- P -