

Số 563 /CĐMTR-P5

Đà Nẵng, ngày 19 tháng 10 năm 2022

Kính gửi: Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Thực hiện quy định tại khoản 3, khoản 4 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 CP Cơ điện Miền Trung thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý 3/2022 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

### 1. BCTC quý 3/2022

- BCTC quý 3/2022 theo quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC gồm:

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 văn bản giải trình phải công bố thông tin cùng với BCTC theo quy định tại khoản 4 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC gồm:

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

Có

Không

+ Văn bản giải trình lợi nhuận thay đổi 10% so với cùng kỳ năm trước:

Có

Không

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

Có

Không

+ Văn bản giải trình lợi nhuận sau thuế trong kỳ lỗ, chuyển từ lãi báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có

Không

2. Các giao dịch mua lại doanh nghiệp, bán tài sản (các giao dịch này làm thay đổi hoặc có giá trị đạt tỷ lệ từ 35% tổng tài sản trở lên trong thời gian từ tháng 01/2021 đến thời điểm này nếu có): Không phát sinh

- Nội dung giao dịch: Không phát sinh

- Đối tác giao dịch: Không phát sinh

- Tỷ lệ giao dịch (giá trị giao dịch/tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất): Không phát sinh

- Ngày hoàn thành giao dịch: Không phát sinh

*Nơi nhận:*

- Như trên;
- Lưu: VT; P5.



**TỔNG GIÁM ĐỐC** ✓

**Lê Thành Lâm**

Số: **564** /CDMTR-P5  
V/v Giải trình Báo cáo tài  
chính quý 3 năm 2022

Đà Nẵng, ngày 19 tháng 10 năm 2022

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA  
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
VÀ SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Kính gửi:

- Ủy Ban chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

1. Tên Công ty: Công ty cổ phần Cơ Điện Miền Trung (CEMC)
2. Mã chứng khoán: CJC
3. Địa chỉ trụ sở chính: Khu công nghiệp Hoà Cẩm - Phường Hoà Thọ Tây - Quận Cẩm Lệ - Thành phố Đà Nẵng.
4. Điện thoại: 0236 2218455 – Fax: 0236 3846224
5. Người thực hiện công bố thông tin: Ông Lê Thành Lâm - Chức vụ: Tổng Giám đốc Công ty.
6. Nội dung công bố thông tin:
  - 6.1 Báo cáo tài chính quý 3 năm 2022 của Công ty Cổ phần Cơ Điện Miền Trung được lập ngày 19/10/2022 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
  - 6.2 Giải trình lợi nhuận sau thuế TNDN trên Báo cáo tài chính quý 3 năm 2022: Lợi nhuận sau thuế quý 3 năm 2022 tăng hơn 10% so với quý 3 năm 2021 là do doanh thu quý 3 năm 2022 tăng so với cùng kỳ năm 2021.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: [www.cemc.com.vn](http://www.cemc.com.vn)

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 thông tin công bố.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu: VT; P5.

**TỔNG GIÁM ĐỐC** ✓  
  
  
**Lê Thành Lâm**

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2022**

**ĐƠN VỊ: CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG**

*Đà Nẵng, Năm 2022*

**CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG**

Địa chỉ: KCN Hoà Cẩm, Quận Cẩm Lệ, TP. Đà Nẵng

Tel: 0236.2218455 Fax: 0236.3846224

Mẫu số B 01 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Quý 3 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

| Chi tiêu                                            | Mã Số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|-----------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>TÀI SẢN</b>                                      |            |             |                        |                        |
| <b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                          | <b>100</b> |             | <b>183.408.587.625</b> | <b>110.633.940.837</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> |             | <b>14.494.255.536</b>  | <b>8.872.256.384</b>   |
| 1. Tiền                                             | 111        | VI.01       | 14.494.255.536         | 8.872.256.384          |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        | VI.01       | -                      | -                      |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                | <b>120</b> |             | <b>7.208.000.000</b>   | <b>-</b>               |
| 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        |             | 7.208.000.000          | -                      |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> |             | <b>60.313.667.998</b>  | <b>58.268.705.246</b>  |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        | VI.03       | 47.523.092.076         | 58.258.380.908         |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                 | 132        |             | 8.639.054.471          | 526.954.605            |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133        |             | -                      | -                      |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134        |             | -                      | -                      |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                     | 135        |             | -                      | -                      |
| 6. Các khoản phải thu khác                          | 136        | VI.04       | 5.817.633.705          | 1.149.481.987          |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi               | 137        |             | (1.666.112.254)        | (1.666.112.254)        |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                          | 139        |             | -                      | -                      |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> |             | <b>96.759.307.131</b>  | <b>43.130.991.583</b>  |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        | VI.07       | 96.759.307.131         | 43.130.991.583         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                   | 149        |             | -                      | -                      |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |             | <b>4.633.356.960</b>   | <b>361.987.624</b>     |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        | VI.13       | 510.221.543            | 266.876.093            |

| Chi tiêu                                       | Mã Số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ            | Số đầu năm            |
|------------------------------------------------|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                     | 152        |             | 4.028.023.886         | -                     |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước    | 153        | VI.17       | 95.111.531            | 95.111.531            |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ  | 154        |             | -                     | -                     |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                       | 155        |             | -                     | -                     |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                      | <b>200</b> |             | <b>16.127.685.295</b> | <b>16.800.640.726</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>           | <b>210</b> |             | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng             | 211        |             | -                     | -                     |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn             | 212        |             | -                     | -                     |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc          | 213        |             | -                     | -                     |
| 4. Phải thu dài hạn nội bộ                     | 214        |             | -                     | -                     |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                 | 215        |             | -                     | -                     |
| 6. Phải thu dài hạn khác                       | 216        |             | -                     | -                     |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi           | 219        |             | -                     | -                     |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                     | <b>220</b> |             | <b>12.232.127.896</b> | <b>14.160.049.296</b> |
| <b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>             | <b>221</b> |             | <b>12.204.837.573</b> | <b>14.123.758.973</b> |
| - Nguyên giá                                   | 222        | VI.09       | 113.565.140.375       | 112.746.578.200       |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                       | 223        | VI.09       | (101.360.302.802)     | (98.622.819.227)      |
| <b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>       | <b>224</b> |             | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| - Nguyên giá                                   | 225        |             | -                     | -                     |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                       | 226        |             | -                     | -                     |
| <b>3. Tài sản cố định vô hình</b>              | <b>227</b> |             | <b>27.290.323</b>     | <b>36.290.323</b>     |
| - Nguyên giá                                   | 228        | VI.10       | 93.333.653            | 93.333.653            |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                       | 229        | VI.10       | (66.043.330)          | (57.043.330)          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                | <b>230</b> |             | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| - Nguyên giá                                   | 231        |             | -                     | -                     |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                       | 232        |             | -                     | -                     |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>             | <b>240</b> |             | <b>1.386.395.231</b>  | <b>1.119.199.449</b>  |
| 1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn | 241        |             | -                     | -                     |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang             | 242        | VI.08       | 1.386.395.231         | 1.119.199.449         |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>             | <b>250</b> |             | <b>25.587.323</b>     | <b>26.703.766</b>     |

| Chi tiêu                                            | Mã Số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|-----------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1. Đầu tư vào công ty con                           | 251        |             | -                      | -                      |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết          | 252        | VI.02       | 1.774.439.303          | 1.774.439.303          |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                   | 253        |             | -                      | -                      |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn       | 254        |             | (1.748.851.980)        | (1.747.735.537)        |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đảo hạn                  | 255        |             | -                      | -                      |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                     | <b>260</b> |             | <b>2.483.574.845</b>   | <b>1.494.688.215</b>   |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        | VI.13       | 2.483.574.845          | 1.494.688.215          |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại                   | 262        |             | -                      | -                      |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn      | 263        |             | -                      | -                      |
| 4. Tài sản dài hạn khác                             | 268        |             | -                      | -                      |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                            | <b>270</b> |             | <b>199.536.272.920</b> | <b>127.434.581.563</b> |
| <b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>                               | <b>300</b> |             | <b>157.655.217.952</b> | <b>87.010.704.501</b>  |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |             | <b>157.655.217.952</b> | <b>87.010.704.501</b>  |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        | VI.16       | 33.100.290.404         | 18.880.519.070         |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        |             | 36.732.257.467         | 9.653.059.968          |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước              | 313        | VI.17       | 531.716.597            | 434.629.024            |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |             | 899.295.398            | 1.260.430.404          |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | VI.18       | 903.265.443            | 176.337.748            |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                         | 316        |             | -                      | -                      |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317        |             | -                      | -                      |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn                | 318        |             | -                      | -                      |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        | VI.19       | 464.405.937            | 710.201.783            |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        | VI.15       | 84.594.184.547         | 55.469.729.345         |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 321        | VI.23       | 241.892.402            | 241.892.402            |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi                        | 322        |             | 187.909.757            | 183.904.757            |
| 13. Quỹ bình ổn giá                                 | 323        |             | -                      | -                      |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ      | 324        |             | -                      | -                      |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> |             | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| 1. Phải trả người bán dài hạn                       | 331        |             | -                      | -                      |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn                 | 332        |             | -                      | -                      |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn                         | 333        |             | -                      | -                      |

| Chi tiêu                                       | Mã Số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh           | 334        |             | -                      | -                      |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn                     | 335        |             | -                      | -                      |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn            | 336        |             | -                      | -                      |
| 7. Phải trả dài hạn khác                       | 337        |             | -                      | -                      |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn            | 338        | VI.15       | -                      | -                      |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi                       | 339        |             | -                      | -                      |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi                            | 340        |             | -                      | -                      |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả            | 341        |             | -                      | -                      |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn                  | 342        | VI.23       | -                      | -                      |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ       | 343        |             | -                      | -                      |
| <b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                       | <b>400</b> |             | <b>41.881.054.968</b>  | <b>40.423.877.062</b>  |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>410</b> | VI.25       | <b>41.881.054.968</b>  | <b>40.423.877.062</b>  |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                      | 411        |             | 40.000.000.000         | 40.000.000.000         |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411a       |             | 40.000.000.000         | 40.000.000.000         |
| - Cổ phiếu ưu đãi                              | 411b       |             | -                      | -                      |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                        | 412        |             | 3.800.199.000          | 3.800.199.000          |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu            | 413        |             | -                      | -                      |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                     | 414        |             | 16.983.911.461         | 16.983.911.461         |
| 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        |             | 10.743.246.341         | 10.743.246.341         |
| 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        |             | (29.646.301.834)       | (31.103.479.740)       |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |             | (29.971.449.180)       | -                      |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |             | 325.147.346            | (31.103.479.740)       |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                      | 422        |             | -                      | -                      |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>          | <b>430</b> |             | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
| 1. Nguồn kinh phí                              | 431        |             | -                      | -                      |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ           | 432        |             | -                      | -                      |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                     | <b>440</b> |             | <b>199.536.272.920</b> | <b>127.434.581.563</b> |



| Chi tên | Mã Số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------|-------|-------------|------------|------------|
|---------|-------|-------------|------------|------------|

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thị Thanh Phúc

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Phan Huỳnh Tuyết Trinh

Lập ngày 19 tháng 10 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Thành Lâm

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Quý 3 năm 2022

Mẫu số B02-DN  
Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày  
22/12/2014 của Bộ trưởng BTC

Đơn vị tính: đồng

| Chi tiêu                                                             | Mã số | Thuyết minh | QUÝ NÀY        |                | LỖY KÉ 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       | 24.060.359.023 | 14.339.773.601 | 158.089.746.816                    | 45.748.076.717  |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                      | 02    | VII.2       |                | -              | -                                  | -               |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)    | 10    |             | 24.060.359.023 | 14.339.773.601 | 158.089.746.816                    | 45.748.076.717  |
| 4. Giá vốn hàng bán                                                  | 11    | VII.3       | 20.282.188.306 | 10.779.163.628 | 145.605.926.584                    | 40.209.613.045  |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)      | 20    |             | 3.778.170.717  | 3.560.609.973  | 12.483.820.232                     | 5.538.463.672   |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                     | 21    | VIII.4      | 86.429.923     | 617.600        | 131.818.060                        | 3.088.399       |
| 7. Chi phí tài chính                                                 | 22    | VIII.5      | 951.662.571    | 888.343.519    | 2.877.187.792                      | 3.059.656.679   |
| Trong đó: Chi phí lãi vay                                            | 23    |             | 951.662.571    | 888.343.519    | 2.876.071.349                      | 3.058.473.349   |
|                                                                      | 24    |             |                | -              |                                    |                 |
| 8. Chi phí bán hàng                                                  | 25    | VIII.8      | -              | -              | -                                  | -               |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                      | 26    | VIII.8      | 2.588.663.837  | 2.557.684.141  | 8.285.110.437                      | 8.169.168.360   |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD<br>[30 = 20 + (21-22) - (25+26)] | 30    |             | 324.274.232    | 115.199.913    | 1.453.340.063                      | (5.687.272.968) |
| 11. Thu nhập khác                                                    | 31    | VIII.6      | 7.069.944      | 96.537.085     | 22.056.526                         | 135.761.933     |
| 12. Chi phí khác                                                     | 32    | VIII.7      | 6.196.830      | 6.532.724      | 18.218.683                         | 39.078.212      |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)                                    | 40    |             | 873.114        | 90.004.361     | 3.837.843                          | 96.683.721      |

| Chi tiêu                                                         | Mã số | Thuyết minh | QUÝ NÀY     |             | LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY |                 |
|------------------------------------------------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------------|-----------------|
|                                                                  |       |             | NĂM NÀY     | NĂM TRƯỚC   | NĂM NÀY                                | NĂM TRƯỚC       |
| 1                                                                | 2     | 3           | 4           | 5           | 6                                      | 5               |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)               | 50    |             | 325.147.346 | 205.204.274 | 1.457.177.906                          | (5.590.589.247) |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                  | 51    | VII.10      | -           | -           | -                                      | -               |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                   | 52    |             | -           | -           | -                                      | -               |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60    |             | 325.147.346 | 205.204.274 | 1.457.177.906                          | (5.590.589.247) |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                                 | 70    |             | 81          | 81          | 364                                    | (1.398)         |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)                               | 71    |             | 81          | 81          | 364                                    | (1.398)         |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Thanh Phúc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phan Huỳnh Tuyết Trinh

Lập ngày 19 tháng 10 năm 2022

ĐỒNG GIÁM ĐỐC




Lê Thành Lâm



**CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG**

Địa chỉ: KCN Hoà Cẩm, Quận Cẩm Lệ, TP.Đà Nẵng

Tel: 0236.2218455 Fax: 0236.3846224

Mẫu số B 03/DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính)**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 Năm 2022

Đơn vị tính: đồng

| Chi tiêu                                                             | Mã số     | Thuyết minh | Lấy kể từ đầu năm đến cuối kỳ này |                       |
|----------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-----------------------------------|-----------------------|
|                                                                      |           |             | NĂM NAY                           | NĂM TRƯỚC             |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>                    |           |             | -                                 | -                     |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác          | 01        |             | 198.098.351.876                   | 87.389.238.225        |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ               | 02        |             | (194.069.761.362)                 | (44.587.450.413)      |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động                                   | 03        |             | (18.383.877.976)                  | (17.997.066.976)      |
| 4. Tiền chi trả lãi vay                                              | 04        |             | (2.867.354.320)                   | (3.124.843.697)       |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp                           | 05        |             | -                                 | -                     |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                             | 06        |             | 14.118.489.431                    | 4.445.784.371         |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh                            | 07        |             | (12.495.003.556)                  | (7.703.602.883)       |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                 | <b>20</b> |             | <b>(15.599.155.907)</b>           | <b>18.422.058.627</b> |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>                       |           |             |                                   |                       |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản dài hạn khác    | 21        |             | (730.586.040)                     | (701.491.871)         |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các tài sản dài hạn khác | 22        |             | -                                 | 27.584.534            |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác              | 23        |             | (7.208.000.000)                   | -                     |
| 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        |             | 9.233.489                         | 3.068.528             |

| Chi tiêu                                                                                   | Mã số | Thuyết minh | Lấy kể từ đầu năm đến cuối kỳ này |                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|-----------------------------------|-------------------------|
|                                                                                            |       |             | NĂM NAY                           | NĂM TRƯỚC               |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư                                                  | 30    |             | (7.929.352.551)                   | (670.838.809)           |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>                                         |       |             |                                   |                         |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                             | 31    |             | -                                 | -                       |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32    |             | -                                 | -                       |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được                                                    | 33    |             | 134.936.480.000                   | 60.696.911.624          |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay                                                                 | 34    |             | (105.812.024.798)                 | (80.119.441.085)        |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính                                                          | 35    |             | -                                 | -                       |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu                                                 | 36    |             |                                   | -                       |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                                        | 40    |             | <b>29.124.455.202</b>             | <b>(19.422.529.461)</b> |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>                                      | 50    |             | <b>5.595.946.744</b>              | <b>(1.671.309.643)</b>  |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ                                                            | 60    |             | 8.872.256.384                     | 4.600.809.952           |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                    | 61    |             | 26.052.408                        | (300.649)               |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>                                    | 70    |             | <b>14.494.255.536</b>             | <b>2.929.199.660</b>    |

NGƯỜI LẬP BIỂU

*Như*

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*QSL*

Lập ngày 19 tháng 10 năm 2022

ĐỒNG GIÁM ĐỐC



*Ng*

Nguyễn Thị Thanh Phúc

Phan Huỳnh Tuyết Trinh

Lê Thành Lâm

**CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG**  
Địa chỉ : KCN Hoà Cẩm - Hoà Thọ Tây - Cẩm Lệ DN

Mẫu số B 09DN  
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH** **Quý 3 Năm 2022**

### **I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

Công ty Cổ phần Cơ điện Miền Trung (sau đây gọi tắt là "Công ty") được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa Doanh nghiệp Nhà nước (Xí nghiệp Cơ điện thuộc Công ty Điện lực 3) theo Quyết định số 3146/QĐ-BCN ngày 06/10/2005 của Bộ Công nghiệp. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3203000887 ngày 03/02/2006 của Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng (từ ngày thành lập đến nay Công ty đã có 10 lần điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và lần điều chỉnh gần nhất vào ngày 21 tháng 11 năm 2013 với mã số doanh nghiệp 0400528732), Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các qui định pháp lý hiện hành có liên quan. Ngày 01/09/2015, EVN đã thực hiện thoái toàn bộ vốn tại Công ty.

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần không có vốn Nhà nước
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp, dịch vụ.
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất, chế tạo, sửa chữa phục hồi các sản phẩm thiết bị, kết cấu cơ khí thuộc lĩnh vực công nghiệp và dân dụng, các thiết bị điện và máy biến áp; Thiết kế,

4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: 12 tháng

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

6. Cấu trúc doanh nghiệp:

Địa chỉ: KCN Hoà Cẩm, P. Hoà Thọ Tây, Q. Cẩm Lệ, TP. Đà Nẵng

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:

+ Công ty TNHH Thương mại Trường Thông

Địa chỉ: Khu văn phòng Công ty CP Cơ điện miền Trung, KCN Hòa Cẩm, P. Hoà Thọ Tây, Q. Cẩm Lệ, TP. Đà Nẵng

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

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

1. Kỳ kế toán 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 (VND)

### **III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng**

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo Thông tư 200/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập phù hợp chuẩn mực.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi số

#### **IV Các chính sách kế toán áp dụng**

##### **1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam**

##### **2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán**

Việc ghi nhận, đánh giá và xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá được thực hiện theo hướng dẫn của Thông tư số 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ Tài chính. Theo đó, đối với việc thanh toán các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ phát sinh trong năm tài chính thì thực hiện theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch ngoại tệ của Ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản công bố tại thời điểm kết thúc năm tài chính.

Chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh trong kỳ và do đánh giá lại số dư cuối kỳ được phản ánh vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

##### **3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền**

##### **4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: theo giá gốc**

Tiền bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

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

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, công ty liên doanh và các khoản đầu tư tài chính khác được ghi nhận theo giá gốc. Dự phòng được lập cho các khoản giảm giá đầu tư nếu phát sinh tại ngày kết thúc năm tài chính. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 và Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28/6/2013 của Bộ Tài chính.

##### **6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu**

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi số các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm kết thúc năm tài chính. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính.

##### **7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Nguyên tắc giá gốc
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: theo thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính.
- 8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:**
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo Nguyên giá và giá trị còn lại
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao theo đường thẳng
- 9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh**

##### **10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại**

##### **11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước**

Chi phí trả trước dài hạn phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán. Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ trong khoảng thời gian mà lợi ích kinh tế được dự kiến tạo ra.

##### **12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả**

Các khoản phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ:

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả : ghi nhận trên cơ sở dồn tích

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

Nguyên tắc ghi nhận: đồng thời thoả mãn 3 điều kiện sau: DN có nghĩa vụ nợ hiện tại (Nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra; có thể xảy ra sự giảm

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19. 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: số vốn thực góp.

+ Thặng dư vốn cổ phần: ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: là lợi nhuận sau thuế từ các hoạt động sản xuất kinh doanh.

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

- Doanh thu bán hàng: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

- Doanh thu hoạt động tài chính: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

- Doanh thu hợp đồng xây dựng: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

- Thu nhập khác: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

- Các khoản giảm trừ doanh thu: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính : tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ không bù trừ với thu nhập tài chính.

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

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại



Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc niên độ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi số của chúng cho mục đích báo cáo tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này. Giá trị của thuế thu nhập hoãn lại được tính theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Giá trị ghi số của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc niên độ kế toán và phải giảm giá trị ghi số của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

|                                   |  |             |  |  |  |
|-----------------------------------|--|-------------|--|--|--|
| <b>01 - Tiền</b>                  |  |             |  |  |  |
| - Tiền mặt                        |  |             |  |  |  |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn |  |             |  |  |  |
| - Tiền đang chuyển                |  |             |  |  |  |
|                                   |  | <b>Cộng</b> |  |  |  |
|                                   |  |             |  |  |  |

(Đơn vị tính : đồng)

|                       |                      |
|-----------------------|----------------------|
| Cuối năm              | Đầu năm              |
| 335.550.313           | 175.491.000          |
| 14.158.705.223        | 8.696.765.384        |
| <b>14.494.255.536</b> | <b>8.872.256.384</b> |

02 - Các khoản đầu tư tài chính:

|                           |         |         |                |          |         |         |                |          |
|---------------------------|---------|---------|----------------|----------|---------|---------|----------------|----------|
| a) Chứng khoán kinh doanh | Cuối kỳ | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Đầu năm | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
|---------------------------|---------|---------|----------------|----------|---------|---------|----------------|----------|

- Tổng giá trị cổ phiếu
- Tổng giá trị trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu, trái phiếu:
- + Về số lượng
- + Về giá trị

|                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |

- b1) Ngắn hạn
- Tiền gửi có kỳ hạn
- Trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác
- b2) Dài hạn
- Tiền gửi có kỳ hạn

- Trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác
- c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

|                                           | Giá gốc              | Cuối kỳ        | Dự phòng             | Giá gốc              | Đầu năm        | Dự phòng             |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|
|                                           |                      | Giá trị hợp lý |                      |                      | Giá trị hợp lý |                      |
| - Đầu tư vào công ty con                  |                      |                |                      |                      |                |                      |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết |                      |                |                      |                      |                |                      |
| + Công ty Cổ phần Sư thủy tinh cách điện  | 1.774.439.303        |                | 1.748.851.980        | 1.774.439.303        |                | 1.747.735.537        |
| + Công ty TNHH Thương mại Trường Thông    |                      |                |                      |                      |                |                      |
| - Đầu tư vào đơn vị khác                  |                      |                |                      |                      |                |                      |
| <b>Cộng</b>                               | <b>1.774.439.303</b> |                | <b>1.748.851.980</b> | <b>1.774.439.303</b> |                | <b>1.747.735.537</b> |

#### 03 - Phải thu của khách hàng

|                                                | Giá gốc | Cuối kỳ        | Dự phòng | Giá gốc        | Đầu năm        | Dự phòng       |
|------------------------------------------------|---------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
|                                                |         | Giá trị hợp lý |          |                | Giá trị hợp lý |                |
| - Phải thu khách hàng ngắn hạn                 |         |                |          |                |                |                |
| + BQL DA Các CTD Miền Trung                    |         |                |          | 47.523.092.076 |                | 58.258.380.908 |
| + Công ty Điện lực Quảng Trị                   |         |                |          | 1.230.411.668  |                |                |
| + Công ty CP Máy và TBCN                       |         |                |          | 3.196.430.961  |                |                |
| + Khách hàng khác                              |         |                |          | 40.754.691.447 |                |                |
| - Phải thu khách hàng dài hạn                  |         |                |          |                |                |                |
| - Phải thu các khách hàng là các bên liên quan |         |                |          |                |                |                |

#### 04 - Phải thu khác

|                                             | Giá gốc              | Cuối kỳ        | Dự phòng             | Giá gốc              | Đầu năm        | Dự phòng             |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|
|                                             |                      | Giá trị hợp lý |                      |                      | Giá trị hợp lý |                      |
| a) Ngân hàng                                |                      |                |                      |                      |                |                      |
| - Phải thu về cổ phần hoá                   |                      |                |                      |                      |                |                      |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia |                      |                |                      |                      |                |                      |
| - Phải thu người lao động                   |                      |                |                      |                      |                |                      |
| - Ký quỹ, ký cược                           |                      |                |                      |                      |                |                      |
| - Cho mượn                                  | 42.800.000           |                |                      | 42.800.000           |                |                      |
| - Các khoản chi hộ                          |                      |                |                      |                      |                |                      |
| - Phải thu khác                             | 5.774.833.705        |                |                      | 5.774.833.705        |                |                      |
| b) Dài hạn                                  |                      |                |                      |                      |                |                      |
| <b>Cộng</b>                                 | <b>5.817.633.705</b> |                | <b>5.817.633.705</b> | <b>5.817.633.705</b> |                | <b>1.149.481.987</b> |

#### 05 - Tài sản thiếu chờ xử lý

|                 | Cuối kỳ  | Đầu năm  |
|-----------------|----------|----------|
|                 | Số lượng | Số lượng |
| a) Tiền         |          |          |
| b) Hàng tồn kho |          |          |

- c) TSCĐ  
 d) Tài sản khác

06 - Nợ xấu

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm, ...
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn

Cộng

Cộng

07 - Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá
- Hàng gửi đi bán
- Hàng hoá kho bảo thuế
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

|                           | Cuối kỳ        | Dự phòng | Giá gốc        | Đầu năm | Dự phòng |
|---------------------------|----------------|----------|----------------|---------|----------|
| Giá gốc                   | 6.232.651.174  | -        | 3.480.391.033  | -       | -        |
|                           | 107.515.903    | -        | 49.952.160     | -       | -        |
|                           | 90.207.308.718 | -        | 39.376.946.178 | -       | -        |
|                           | 90.244.535     | -        | 102.115.411    | -       | -        |
|                           | 121.586.801    | -        | 121.586.801    | -       | -        |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 96.759.307.131 | -        | 43.130.991.583 | -       | -        |

- \* Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém , mấi phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ;
- \* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- \* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm ;
- \* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

08. Tài sản dở dang dài hạn :

a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn

b) Xây dựng cơ bản dở dang

|           | Cuối kỳ       | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc       | Đầu năm | Giá trị có thể thu hồi |
|-----------|---------------|------------------------|---------------|---------|------------------------|
| + Mua sắm | 1.386.395.231 | -                      | 1.386.395.231 | -       | -                      |
| + XDCCB   | 1.386.395.231 | -                      | 1.386.395.231 | -       | -                      |
|           | 1.119.199.449 | -                      | 1.119.199.449 | -       | -                      |

## 09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình :

| Khoản mục                                                                             | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Dụng cụ quản lý | TSCĐ khác     | Tổng cộng       |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| <b>I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>                                                    |                        |                   |                                 |                 |               |                 |
| 1. Số dư đầu năm                                                                      | 45.583.781.123         | 53.063.499.488    | 13.709.276.671                  | 390.020.918     | -             | 112.746.578.200 |
| 2. Số lũy kế tăng từ đầu năm                                                          | 818.562.175            | -                 | -                               | -               | -             | 818.562.175     |
| - Lũy kế mua từ đầu năm                                                               | -                      | -                 | -                               | -               | -             | -               |
| - Đầu tư XD/CB hoàn thành                                                             | 818.562.175            | -                 | -                               | -               | -             | 818.562.175     |
| - Lũy kế tăng khác                                                                    | -                      | -                 | -                               | -               | -             | -               |
| 3. Lũy kế giảm từ đầu năm                                                             | -                      | -                 | -                               | -               | -             | -               |
| - Chuyển sang BDS đầu tư                                                              | -                      | -                 | -                               | -               | -             | -               |
| - Thanh lý, nhượng bán                                                                | -                      | -                 | -                               | -               | -             | -               |
| - Lũy kế giảm khác                                                                    | -                      | -                 | -                               | -               | -             | -               |
| 4. Số dư cuối kỳ                                                                      | 46.402.343.298         | 53.063.499.488    | 13.709.276.671                  | 390.020.918     | -             | 113.565.140.375 |
| <b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>                                                     |                        |                   |                                 |                 |               |                 |
| - Số dư đầu năm                                                                       | 41.733.291.938         | 44.779.524.663    | 11.775.288.965                  | 334.713.661     | -             | 98.622.819.227  |
| - Lũy kế khấu hao từ đầu năm                                                          | 813.854.037            | 1.605.560.844     | 309.727.764                     | 8.340.930       | -             | 2.737.483.575   |
| - Lũy kế tăng khác                                                                    | -                      | -                 | -                               | -               | -             | -               |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư                                                     | -                      | -                 | -                               | -               | -             | -               |
| - Thanh lý, nhượng bán                                                                | -                      | -                 | -                               | -               | -             | -               |
| - Lũy kế giảm khác                                                                    | -                      | -                 | -                               | -               | -             | -               |
| - Số dư cuối kỳ                                                                       | 42.547.145.975         | 46.385.085.507    | 12.085.016.729                  | 343.054.591     | -             | 101.360.302.802 |
| <b>III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>                                         |                        |                   |                                 |                 |               |                 |
| - Tại ngày đầu năm                                                                    | 3.850.489.185          | 8.283.974.825     | 1.933.987.706                   | 55.307.257      | -             | 14.123.758.973  |
| - Tại ngày cuối kỳ                                                                    | 3.855.197.323          | 6.678.413.981     | 1.624.259.942                   | 46.966.327      | -             | 12.204.837.573  |
| Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay: |                        |                   |                                 |                 | 7.304.753.221 |                 |
| - Nguyên giá của TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :                 |                        |                   |                                 |                 | 0             |                 |
| - Nguyên giá của TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :                                         |                        |                   |                                 |                 | 0             |                 |
| - Các cam kết về việc mua bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :          |                        |                   |                                 |                 | 0             |                 |
| - Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình :                                                |                        |                   |                                 |                 |               |                 |

## 10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình :

| Khoản mục                               | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Khác | Tổng cộng  |
|-----------------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|------|------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>          |                   |                 |                          |      |            |
| Số dư đầu năm                           |                   |                 | 93.333.653               |      | 93.333.653 |
| - Mua trong năm                         |                   |                 | -                        |      |            |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp         |                   |                 |                          |      |            |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh           |                   |                 |                          |      |            |
| - Tăng khác                             |                   |                 |                          |      |            |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |                   |                 |                          |      |            |
| - Giảm khác                             |                   |                 |                          |      |            |
| Số dư cuối năm                          |                   |                 | 93.333.653               | -    | 93.333.653 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>           |                   |                 |                          |      |            |
| Số dư đầu năm                           |                   |                 | 57.043.330               | -    | 57.043.330 |
| - Khấu hao trong năm                    |                   |                 | 9.000.000                |      | 9.000.000  |
| - Tăng khác                             |                   |                 |                          |      |            |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |                   |                 |                          |      |            |
| - Giảm khác                             |                   |                 |                          |      |            |
| Số dư cuối năm                          |                   |                 | 66.043.330               | -    | 66.043.330 |
| Khoản mục                               | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Khác | Tổng cộng  |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b> |                   |                 |                          |      |            |
| - Tại ngày đầu năm                      |                   |                 | 36.290.323               | -    | 36.290.323 |
| - Tại ngày cuối năm                     |                   |                 | 27.290.323               | -    | 27.290.323 |

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

- Nguyên giá của TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

33.333.653

**II - Tàng, giảm tài sản cố định thuế tài chính :**

| Khoản mục                             | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|---------------------------------------|------------------------|------------------|---------------------------------|-----------------|--------------------|-----------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ thuế tài chính</b> |                        |                  |                                 |                 |                    |           |

|                                                |  |  |  |  |
|------------------------------------------------|--|--|--|--|
| <b>Số dư đầu năm</b>                           |  |  |  |  |
| - Thuế tài chính trong năm                     |  |  |  |  |
| - Mua lại TSCĐ thuế tài chính                  |  |  |  |  |
| - Tăng khác                                    |  |  |  |  |
| - Trả lại TSCĐ thuế tài chính                  |  |  |  |  |
| - Giảm khác                                    |  |  |  |  |
| <b>Số dư cuối năm</b>                          |  |  |  |  |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>                  |  |  |  |  |
| <b>Số dư đầu năm</b>                           |  |  |  |  |
| - Khấu hao trong năm                           |  |  |  |  |
| - Mua lại TSCĐ thuế tài chính                  |  |  |  |  |
| - Tăng khác                                    |  |  |  |  |
| - Trả lại TSCĐ thuế tài chính                  |  |  |  |  |
| - Giảm khác                                    |  |  |  |  |
| <b>Số dư cuối năm</b>                          |  |  |  |  |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuế tài chính</b> |  |  |  |  |
| - Tại ngày đầu năm                             |  |  |  |  |
| - Tại ngày cuối năm                            |  |  |  |  |

\* Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận chi phí trong năm :

\* Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm :

\* Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản :

**12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư :**

| Khoản mục                                      | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối kỳ |
|------------------------------------------------|------------|----------------|----------------|------------|
| <b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>          |            |                |                |            |
| - Quyền sử dụng đất                            |            |                |                |            |
| - Nhà                                          |            |                |                |            |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                     |            |                |                |            |
| - Cơ sở hạ tầng                                |            |                |                |            |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>                  |            |                |                |            |
| - Quyền sử dụng đất                            |            |                |                |            |
| - Nhà                                          |            |                |                |            |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                     |            |                |                |            |
| - Cơ sở hạ tầng                                |            |                |                |            |
| <b>Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư</b> |            |                |                |            |

|                            |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| - Quyền sử dụng đất        |  |  |  |  |  |  |  |
| - Nhà                      |  |  |  |  |  |  |  |
| - Nhà và quyền sử dụng đất |  |  |  |  |  |  |  |
| - Cơ sở hạ tầng            |  |  |  |  |  |  |  |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCD hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:
- Nguyên giá của TSCD cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

**13 - Chi phí trả trước**

- a) Ngân hạn
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCD
- Công cụ dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác
- b) Dài hạn
- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm
- Các khoản khác

**Cộng**

|  | Cuối kỳ       | Đầu năm       |
|--|---------------|---------------|
|  | 510.221.543   | 266.876.093   |
|  | 510.221.543   | 266.876.093   |
|  | 2.483.574.845 | 1.494.688.215 |
|  | 2.483.574.845 | 1.494.688.215 |
|  | 2.993.796.388 | 1.761.564.308 |

**14 - Tài sản khác**

- a) Ngắn hạn
- b) Dài hạn

**Cộng**

|  | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------|---------|
|  | -       | -       |
|  | -       | -       |
|  | -       | -       |

**15 - Vay và nợ thuê tài chính**

- a) Vay ngắn hạn
- b) Vay dài hạn

**Cộng**

|  | Cuối kỳ        | Đầu năm        |
|--|----------------|----------------|
|  | 84.594.184.547 | 55.469.729.345 |
|  | 84.594.184.547 | 55.469.729.345 |
|  | 84.594.184.547 | 55.469.729.345 |

**c) Các khoản nợ thuê tài chính**

| Thời hạn             | Cuối quý                                  |                   | Quý này năm trước                         |                   |            |
|----------------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|-------------------|------------|
|                      | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc |
| Từ 1 năm trở xuống   |                                           |                   |                                           |                   |            |
| Trên 1 năm đến 5 năm |                                           |                   |                                           |                   |            |

d) Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán

- Vay
- Nợ thuế tài chính
- Lý do chưa thanh toán

Cộng

d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuế tài chính đối với các bên liên quan

**16 - Phải trả người bán**

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- + Công ty CP XL & XNK VTTB CN-CIMEXCO
- + Công ty TNHH MTV SMC Đà Nẵng
- + Công ty CP Ausdoor
- + Phải trả các đối tượng khác

Cộng

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

Cộng

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

**17 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

a) Phải nộp

- Thuế giá trị gia tăng
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất, nhập khẩu
- Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Thuế thu nhập cá nhân
- Thuế tài nguyên
- Thuế nhà đất
- Các loại thuế khác

Cộng

- Các khoản phi, lệ phí và các khoản phải nộp khác

Cộng

|                                                    | Đầu năm            | Cuối quý | Số có khả năng trả nợ | Giá trị            | Đầu năm            | Số có khả năng trả nợ |
|----------------------------------------------------|--------------------|----------|-----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
|                                                    | Gốc                | Lãi      | Gốc                   | Lãi                | Gốc                | Lãi                   |
| a) Phải nộp                                        |                    |          |                       |                    |                    |                       |
| - Thuế giá trị gia tăng                            | 420.036.806        | -        | 541.299.446           | 437.432.912        | 523.903.340        | -                     |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                           | -                  | -        | -                     | -                  | -                  | -                     |
| - Thuế xuất, nhập khẩu                             | -                  | -        | -                     | -                  | -                  | -                     |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp                       | 14.592.218         | -        | 56.550.127            | 63.329.088         | 7.813.257          | -                     |
| - Thuế thu nhập cá nhân                            | -                  | -        | -                     | -                  | -                  | -                     |
| - Thuế tài nguyên                                  | -                  | -        | -                     | -                  | -                  | -                     |
| - Thuế nhà đất                                     | -                  | -        | 3.000.000             | 3.000.000          | -                  | -                     |
| - Các loại thuế khác                               | -                  | -        | -                     | -                  | -                  | -                     |
| <b>Cộng</b>                                        | <b>434.629.024</b> | <b>-</b> | <b>600.849.573</b>    | <b>503.762.000</b> | <b>531.716.597</b> | <b>-</b>              |
| - Các khoản phi, lệ phí và các khoản phải nộp khác | -                  | -        | -                     | -                  | -                  | -                     |
| <b>Cộng</b>                                        | <b>434.629.024</b> | <b>-</b> | <b>600.849.573</b>    | <b>503.762.000</b> | <b>531.716.597</b> | <b>-</b>              |



**b) Phải thu**

- Thuế giá trị gia tăng
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất, nhập khẩu
- Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Thuế thu nhập cá nhân
- Thuế tài nguyên
- Thuế nhà đất
- Các loại thuế khác
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

(95.111.531)

(95.111.531)

**Cộng**

(95.111.531)

-

(95.111.531)

**18 - Chi phí phải trả****a) Ngân hạn**

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép
  - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh
  - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng bán, thành phẩm BBS đã bán
  - Lãi vay phải trả
  - Các chi phí khác
- b) Dài hạn**
- Lãi vay
  - Các khoản khác

Cuối kỳ

903.265.443

Đầu năm

176.337.748

63.217.184

840.048.259

54.500.155

121.837.593

**Cộng**

903.265.443

176.337.748

Cuối kỳ

Đầu năm

**19 - Phải trả khác****a) Ngân hạn**

- Tài sản thừa chờ xử lý
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm xã hội
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

230.156.700

197.937.277

-

-

-

-

234.249.237

512.264.506

464.405.937

710.201.783

**Cộng**

- Nhận kỳ quỹ, kỳ cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác
- c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

**20 - Doanh thu chưa thực hiện**

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Cuối kỳ

Đầu năm

Cộng

b) Dài hạn

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Cộng

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

**21 - Trái phiếu phát hành**

**21.1. Trái phiếu thường**

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá
- Loại phát hành có chiết khấu
- Loại phát hành có phụ trội

Cuối quỹ

Đầu năm

Kỳ hạn

Giá trị

Lãi suất

Kỳ hạn

Giá trị

Lãi suất

Kỳ hạn

Cộng

b) Thuyết minh chi tiết về các phiếu các bên liên quan năm giữ

Cộng

**21.2. Trái phiếu chuyển đổi**

a) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- b) Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:
- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi

- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- c) Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ
  - Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ
  - Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu
- d) Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ
  - Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không được chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư
- e) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ
  - Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
  - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- s) Thu yết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan năm giữ

**22 - Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả**

- Mệnh giá
- Đối tượng được phát hành
- Đối tượng mua lại
- Giá trị mua lại trong kỳ
- Các thuyết minh khác

**23 - Dự phòng phải trả**

- a) Ngắn hạn
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá
  - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
  - Dự phòng tái cơ cấu
  - Dự phòng phải trả khác

**Cộng**

241.892.402

241.892.402

Cuối kỳ

Đầu năm

241.892.402

241.892.402

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
- Dự phòng tái cơ cấu
- Dự phòng phải trả khác

**Cộng**

**24 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

Cuối kỳ

Đầu năm

a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại  
 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng

- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế thu hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Cuối kỳ

Đầu năm

## 25 - Vốn chủ sở hữu

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

| Khoản mục                  | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối |
|----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|
| A                          | 1                      | 2                    | 3                                | 4                       | 5                               | 7                          | 6                                 |
| Số dư đầu năm trước        | 40.000.000.000         | 3.800.199.000        | -                                | 16.983.911.461          | 0                               | 0                          | (28.636.745.268)                  |
| - Tăng vốn trong năm trước | -                      | -                    | -                                | -                       | 0                               | 0                          | (28.636.745.268)                  |
| - Lãi trong năm trước      | -                      | -                    | -                                | -                       | 0                               | 0                          | (2.466.734.472)                   |
| - Tăng khác                | -                      | -                    | -                                | -                       | 0                               | 0                          | -                                 |
| - Giảm vốn trong năm trước | -                      | -                    | -                                | -                       | 0                               | 0                          | (28.636.745.268)                  |
| - Lỗ trong năm trước       | -                      | -                    | -                                | -                       | 0                               | 0                          | -                                 |
| - Giảm khác                | -                      | -                    | -                                | -                       | 0                               | 0                          | -                                 |
| Số dư đầu năm nay          | 40.000.000.000         | 3.800.199.000        | -                                | 16.983.911.461          | 0                               | 0                          | (31.103.479.740)                  |
| - Lũy kế Tăng vốn          | -                      | -                    | -                                | -                       | 0                               | 0                          | (29.971.449.180)                  |
| - Lãi trong quý            | -                      | -                    | -                                | -                       | 0                               | 0                          | 325.147.346                       |
| - Tăng khác                | -                      | -                    | -                                | -                       | -                               | -                          | -                                 |
| - Lũy kế Giảm vốn          | -                      | -                    | -                                | -                       | -                               | -                          | (31.103.479.740)                  |
| - Lỗ trong quý             | -                      | -                    | -                                | -                       | -                               | -                          | -                                 |
| - Giảm khác                | -                      | -                    | -                                | -                       | -                               | -                          | -                                 |
| Số dư cuối quý             | 40.000.000.000         | 3.800.199.000        | -                                | 16.983.911.461          | 0                               | 0                          | (29.646.301.834)                  |

| Khoản mục                  | Quý đầu tư phát triển | Cộng             |
|----------------------------|-----------------------|------------------|
| A                          |                       |                  |
| Số dư đầu năm trước        | -                     | 32.147.365.193   |
| - Tăng vốn trong năm trước | 10.743.246.341        | (17.893.498.927) |
| - Lãi trong năm trước      | -                     | (2.466.734.472)  |
| - Tăng khác                | -                     | -                |
| - Giảm vốn trong năm trước | -                     | (28.636.745.268) |
| - Lỗ trong năm trước       | -                     | -                |
| - Giảm khác                | -                     | -                |
| Số dư đầu năm nay          | 10.743.246.341        | 40.423.877.062   |
| - Lũy kế Tăng vốn          | -                     | (29.971.449.180) |
| - Lãi trong quý            |                       | 325.147.346      |
| - Tăng khác                |                       | -                |
| - Lũy kế Giảm vốn          |                       | (31.103.479.740) |
| - Lỗ trong quý             |                       | -                |
| - Giảm khác                |                       | -                |
| Số dư cuối quý             | 10.743.246.341        | 41.881.054.968   |

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

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng

**Cộng**

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu kỳ
- + Vốn góp tăng trong kỳ
- + Vốn góp giảm trong kỳ
- + Vốn góp cuối kỳ

| Cuối kỳ        | Đầu năm        |
|----------------|----------------|
| 40.000.000.000 | 40.000.000.000 |
| 40.000.000.000 | 40.000.000.000 |

Lũy kế từ đầu năm  
đến cuối quý này

Lũy kế từ đầu năm  
đến cuối quý này năm  
trước

|                |                |
|----------------|----------------|
| 40.000.000.000 | 40.000.000.000 |
| 40.000.000.000 | 40.000.000.000 |

- Cổ tức lợi nhuận đã chia

**d- Cổ phiếu**

- Số lượng cổ phiếu đang 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 : .

| Cuối kỳ   | Đầu năm   |
|-----------|-----------|
| 4.000.000 | 4.000.000 |
| 4.000.000 | 4.000.000 |
| 4.000.000 | 4.000.000 |
| -         | -         |
| -         | -         |
| -         | -         |
| 4.000.000 | 4.000.000 |
| 4.000.000 | 4.000.000 |
| 10.000    | 10.000    |

**d- Cổ tức**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông : ..

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :

**e- Các quỹ của doanh nghiệp :**

- Quỹ đầu tư phát triển

- Quỹ dự phòng tài chính

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

| Cuối kỳ        | Đầu năm        |
|----------------|----------------|
| 10.743.246.341 | 10.743.246.341 |

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể .

**26 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và số cuối năm

| Cuối kỳ | Đầu năm |
|---------|---------|
|---------|---------|

**27 - Chênh lệch tỷ giá**

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND

- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác

| Cuối kỳ | Đầu năm |
|---------|---------|
|---------|---------|

**28 - Nguồn kinh phí**

| Cuối kỳ | Đầu năm |
|---------|---------|
|---------|---------|

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

**29 - Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán**

- a- Tài sản thuê ngoài
- Từ 1 năm trở xuống
  - Trên 1 năm đến 5 năm
  - Trên 5 năm
- b- Tài sản nhận giữ hộ
- c- Ngoại tệ các loại
- USD
- d- Vàng tiền tệ
- đ- Nợ khó đòi đã xử lý
- e- Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

**30 - Các thông tin khác đo doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình**

**VIII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

- 1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**
- a- Doanh thu
- Doanh thu bán hàng
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng
  - + Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ
  - + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập BCTC
- b- Doanh thu đối với các bên liên quan
- c- Doanh thu cho thuê tài sản

|  | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------|---------|
|  | USD     | VND     |
|  | 122.167 | -       |
|  | USD     | VND     |
|  | 893     | -       |

(Đơn vị tính : Đồng)

|  | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
|--|--------------------------------------------|----------------------------------------------|
|  | 158.089.746.816                            | 45.748.076.717                               |
|  | 158.089.746.816                            | 45.748.076.717                               |

## 2 - Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó :

- Chiết khấu thương mại
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại

|                                            |   |                                              |   |
|--------------------------------------------|---|----------------------------------------------|---|
| Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | - | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước | - |
|--------------------------------------------|---|----------------------------------------------|---|

## 3 - Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hoá đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư
- Giá trị hàng tồn kho mất trong kỳ
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán

**CỘNG**

|                                            |                 |                                              |                |
|--------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------|----------------|
| Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | 145.605.926.584 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước | 40.209.613.045 |
|--------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------|----------------|

## 4 - Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các khoản đầu tư
- Có 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
- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

**CỘNG**

|                                            |                                              |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 145.605.926.584                            | 40.209.613.045                               |
| Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
| 99.002.833                                 | 3.068.528                                    |

|            |        |
|------------|--------|
| 13.138.329 | -      |
| 19.676.898 | 19.871 |

|             |           |
|-------------|-----------|
| 131.818.060 | 3.088.399 |
|-------------|-----------|

## 5 - Chi phí tài chính

|                                            |                                              |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------|



- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính
- 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

**CỘNG**

|               |               |
|---------------|---------------|
| 2.876.071.349 | 3.058.473.349 |
| -             | -             |
| -             | -             |
| -             | -             |
| -             | -             |
| -             | -             |
| 1.116.443     | 1.183.330     |
| -             | -             |

**6 - Thu nhập khác**

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

**CỘNG**

|                                                  |                                                    |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 2.877.187.792                                    | 3.059.656.679                                      |
| Lũy kế từ đầu năm<br>đến cuối quý này<br>năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến<br>cuối quý này năm<br>trước |
| -                                                | 27.584.534                                         |
| -                                                | -                                                  |
| -                                                | -                                                  |
| 22.056.526                                       | 108.177.399                                        |

**7 - Chi phí khác**

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Lỗ do đánh giá lại tài sản
- Các khoản bị phạt
- Các khoản khác

**CỘNG**

|                                                  |                                                    |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 22.056.526                                       | 108.177.399                                        |
| Lũy kế từ đầu năm<br>đến cuối quý này<br>năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến<br>cuối quý này năm<br>trước |
| -                                                | -                                                  |
| -                                                | -                                                  |
| -                                                | -                                                  |
| 18.218.683                                       | 39.078.212                                         |

**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 phí tiền lương nhân viên quản lý
  - Chi phí khác

**CỘNG**

|                                                  |                                                    |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 18.218.683                                       | 39.078.212                                         |
| 18.218.683                                       | 39.078.212                                         |
| Lũy kế từ đầu năm<br>đến cuối quý này<br>năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến<br>cuối quý này năm<br>trước |
| 4.406.171.265                                    | 5.403.213.157                                      |
| 3.878.939.172                                    | 2.765.955.203                                      |
| 8.285.110.437                                    | 8.169.168.360                                      |

- b- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ
  - Chi phí khác

- c- Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Hoàn nhập dự phòng báo hành sản phẩm, hàng hoá

- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác
- Các khoản ghi giảm khác

**T.CỘNG**

8.285.110.437

8.169.168.360

**9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

**CỘNG**

|                        |                       |
|------------------------|-----------------------|
| 169.929.307.889        | 28.699.405.875        |
| 20.151.911.375         | 19.568.721.702        |
| 2.746.483.575          | 2.859.674.666         |
| 6.672.754.048          | 5.415.118.771         |
| 5.486.729.620          | 2.731.040.461         |
| <b>204.987.186.507</b> | <b>59.273.961.475</b> |

Chi phí nhân công bao gồm cả BHXH, BHYT, KPCĐ.

**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 năm nay
- Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

**11 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

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

Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay

Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước

Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay

Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước

Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay

Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước

**VIII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong**

**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

**1- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai**

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

**2- Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng**

**3- Số tiền đi vay thực thu trong kỳ**

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường
  - Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường
  - Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi
  - Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
  - Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
  - Tiền thu đi vay dưới hình thức khác
- 4- Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ**
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường
  - Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường
  - Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi
  - Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
  - Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
  - Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

**IX- Những thông tin khác**

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác : .
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :
- 3- Thông tin về các bên liên quan :
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (2) :
- 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

(Đơn vị tính: Đồng)

|                                                  |                                                    |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Lũy kế từ đầu năm<br>đến cuối quý này<br>năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến<br>cuối quý này năm<br>trước |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|

|   |   |
|---|---|
| - | - |
| - | - |
| - | - |

**NGƯỜI LẬP**

**Nguyễn Thị Thanh Phúc**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

**Phan Huỳnh Tuyết Trinh**

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**Lê Thành Lâm**