

Số: 01/2022/GTr-MCP
V/v: Giải trình kết quả SXKD
của Quý IV năm 2021 so với cùng kỳ năm 2020.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 12 năm 2021

**Kính gửi : ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HỒ CHÍ MINH**

- Căn cứ Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 về việc công bố thông tin
- Căn cứ vào Báo cáo Tài chính Quý IV – 2021 của Công ty Cổ phần In và Bao bì Mỹ Châu

Công ty Cổ phần in và Bao bì Mỹ Châu- Mã chứng khoán MCP- xin báo cáo về việc chênh lệch các chỉ tiêu trên báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý IV-2021 so Quý IV-2020 như sau:

Chỉ tiêu	Quý IV-2021	Quý IV-2020	Chênh lệch (+/-)	Tỷ lệ %(+/-)
Doanh thu thuần	137.063.426.413	111.435.258.536	25.628.167.877	23%
Giá vốn hàng bán	119.036.770.266	95.452.605.465	23.584.164.801	25%
Lợi nhuận gộp	18.026.656.147	15.982.653.071	2.044.003.076	13%
Doanh thu tài chính	467.003.612	1.446.393.177	(979.389.565)	-68%
Chi phí tài chính	993.005.496	802.807.367	190.198.129	24%
Chi phí bán hàng	5.447.727.019	5.502.988.532	(55.261.513)	-1%
Chi phí quản lý	4.878.674.265	5.455.888.223	(577.213.958)	-11%
Lợi nhuận hoạt động SXKD	7.174.252.979	5.667.362.126	1.506.890.853	27%
Lợi nhuận khác	(410.027.182)	2.970.912.508	(3.380.939.690)	-114%
Chi phí thuế TNDN	1.475.229.870	1.707.501.262	(232.271.392)	-14%
Lợi nhuận sau thuế	5.288.995.927	6.930.773.372	(1.641.777.445)	-24%

Giải thích kết quả lợi nhuận sản xuất kinh doanh Quý IV năm 2021 tăng so với cùng kỳ năm 2020 như sau:

- Doanh thu tăng 23% trong khi giá vốn hàng bán tăng tương ứng 25% so với Quý IV-2020 do giá nguyên vật liệu chính tăng trong Quý IV và chiết khấu giá bán trong Quý IV, lợi nhuận gộp tăng 13% so với Quý IV-2020 nhờ tăng trưởng doanh thu, tương đương với số tiền là: **2.044.003.076** đồng.
- Chi phí tài chính tăng, doanh thu tài chính giảm nhưng vẫn đảm bảo hiệu quả sử dụng tài chính trong sản xuất kinh doanh.
- Chi phí quản lý giảm 11% đồng so Quý IV-2020 do sự nỗ lực tập thể CNNV Công ty kiểm soát tốt chi phí, góp phần tăng thêm hiệu quả sản xuất kinh doanh Quý IV-2021
- Lợi nhuận khác giảm, do đây là hoạt động không thường xuyên của Công ty, trong kỳ không còn phát sinh khoản thu nhập từ Chi cục thi hành án Quận Tân Phú chuyển tiền như Quý IV-2020

Công ty Cổ Phần In và bao Bì Mỹ Châu giải trình biến động lợi nhuận kính trình quý cơ quan và nhà đầu tư hiểu rõ thêm./.

Nơi nhận:

- Như trên,
- Lưu văn thư.

CÔNG TY CP IN VÀ BAO BÌ MỸ CHÂU
TỔNG GIÁM ĐỐC



TRƯƠNG NỮ THỊ ĐỖ QUỲNH

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2021 VND	01/01/2021 VND
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		244,557,378,946	319,600,037,322
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	24,525,781,740	54,845,957,638
1. Tiền	111		24,525,781,740	54,845,957,638
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		7,200,000,000	71,000,000,000
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		7,200,000,000	71,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		100,642,335,803	81,592,706,063
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	99,444,191,832	79,590,241,184
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1,044,087,262	189,128,873
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	3.1	154,056,709	1,811,856,198
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			1,479,808
IV. Hàng tồn kho	140		110,453,264,874	110,924,512,738
1. Hàng tồn kho	141	4	110,453,264,874	111,088,279,421
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			(163,766,683)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,735,996,529	1,236,860,883
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7.1	1,576,856,477	1,236,860,883
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	10		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		159,140,052	
TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2021 VND	01/01/2021 VND
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		89,238,561,318	53,543,820,247
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		5,250,000	5,250,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	2		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	3.2	5,250,000	5,250,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		35,675,156,173	49,418,106,515
1. Tài sản cố định hữu hình	221	5	35,675,156,173	49,418,106,515
- Nguyên giá	222		349,404,833,389	349,165,155,208

- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(313,729,677,216)	(299,747,048,693)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	6		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227			
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		48,983,600,000	1,533,318,000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		48,983,600,000	1,972,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			(438,682,000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4,574,555,145	2,587,145,732
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7.2	4,574,555,145	2,587,145,732
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		333,795,940,264	373,143,857,569
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2021	01/01/2021
			VND	VND
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		110,803,246,983	158,584,182,544
I. Nợ ngắn hạn	310		110,803,246,983	158,584,182,544
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	8	19,013,219,549	28,179,333,732
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		525,961,486	55,482,150
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	10	2,454,781,839	4,778,492,895
4. Phải trả người lao động	314		10,501,911,701	10,978,730,600
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	11	1,112,255,126	1,160,526,117
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	12	11,825,960,087	10,677,033,051
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	9	63,530,392,942	102,162,370,439
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1,838,764,253	592,213,560
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả người bán dài hạn	331	8		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	11		
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	9
9.	Trái phiếu chuyển đổi	339	
10.	Cổ phiếu ưu đãi	340	
11.	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	
12.	Dự phòng phải trả dài hạn	342	
13.	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2021	01/01/2021
			VND	VND
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	13	222,992,693,281	214,559,675,025
I. Vốn chủ sở hữu	410		222,992,693,281	214,559,675,025
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		150,713,370,000	150,713,370,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		150,713,370,000	150,713,370,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		15,557,011,449	15,557,011,449
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ	415		(317,124,000)	(317,124,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		34,613,407,653	28,301,633,961
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận chưa phân phối	421		22,426,028,179	20,304,783,615
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		146,146,685	987,553,431
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		22,279,881,494	19,317,230,184
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		333,795,940,264	373,143,857,569

Người lập biểu



DƯƠNG TRƯƠNG THỊ HỒNG TRINH

Kế toán trưởng



NGUYỄN HÒA HIỆP

Tổng Giám đốc



TRƯƠNG NỮ THỊ ĐO QUỲNH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý IV năm 2021

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV - 2021 VND	Quý IV - 2020 VND	Năm 2021 lũy kế VND	Năm 2020 lũy kế VND
1. Doanh thu cung cấp hàng hóa và dịch vụ	01	1	137.271.936.581	112,043,661,278	431,744,238,526	690,359,171,062
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2	208.510.168	608,402,742	446,454,369	1,916,238,572
3. Doanh thu thuần từ hàng hóa và dịch vụ	10		137.063.426.413	111,435,258,536	431,297,784,157	688,442,932,490
4. Giá vốn hàng bán	11	3	119.036.770.266	95,452,605,465	367,955,788,817	642,254,183,277
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		18.026.656.147	15,982,653,071	63,341,995,340	46,188,749,213
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	467.003.612	1,446,393,177	2,826,032,033	10,195,699,440
7. Chi phí tài chính	22	5	993.005.496	802,807,367	3,749,668,263	10,717,700,258
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>891.460.733</i>	<i>1,628,620,207</i>	<i>4,074,420,986</i>	<i>10,533,770,932</i>
8. Chi phí bán hàng	24	8	5.447.727.019	5,502,988,532	16,349,108,730	14,997,232,723
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	8	4.878.674.265	5,455,888,223	17,991,810,988	21,909,339,354
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		7.174.252.979	5,667,362,126	28,077,439,392	8,760,176,318
11. Thu nhập khác	31	6	26.502.808	3,953,670,701	1,045,583,632	18,851,923,741
12. Chi phí khác	32	7	436.529.990	982,758,193	730,784,517	3,309,060,148
13. Lợi nhuận khác	40		(410.027.182)	2,970,912,508	314,799,115	15,542,863,593
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		6.764.225.797	8,638,274,634	28,392,238,507	24,303,039,911
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.475.229.870	1,707,501,262	5,946,979,097	4,859,730,377
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		5.288.995.927	6,930,773,372	22,445,259,410	19,443,309,534
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		351	460	1,489	1,290
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					-

Người lập biểu



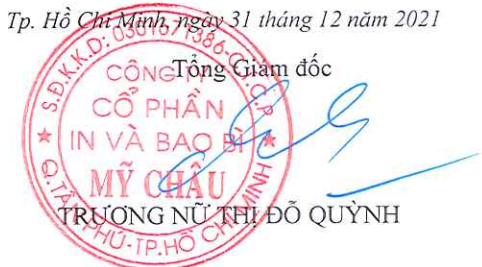
DƯƠNG TRƯƠNG THỊ HỒNG TRINH

Kế toán trưởng



NGUYỄN HÒA HIỆP

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 12 năm 2021



Tổng Giám đốc

TRƯƠNG NỮ THỊ ĐỖ QUỲNH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý IV năm 2021

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm-2021 lũy kế VND	Năm-2020 lũy kế VND
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Thu tiền từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	46,641,503,003	662,505,691,871
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá, dịch vụ	02	(320,126,109,251)	(627,638,710,000)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(58,177,427,936)	(41,859,424,589)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(4,036,573,678)	(10,492,791,555)
5. Tiền chi nộp thuế TNDN	05	(40,778,188,876)	(1,515,026,308)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	364,496,195,234	81,577,801,749
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07	11,364,014,837	(66,996,281,991)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(616,586,667)	(4,418,740,823)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(551,953,727)	(969,460,419)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	120,000,000	
3. Tiền chi cho vay và mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(57,200,000,000)	(147,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24	121,000,000,000	119,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư vốn vào đơn vị khác	25	(47,011,600,000)	
6. Tiền thu hồi vốn vào đơn vị khác	26	-	
7. Thu lãi tiền cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3,492,076,480	4,812,904,102
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	19,848,522,753	(24,156,556,317)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	110,070,461,484	524,148,654,167
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(148,402,438,981)	(473,369,957,232)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(11,220,827,498)	(12,052,892,400)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(49,552,804,995)	38,725,804,535
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	(30,320,868,909)	10,150,507,395
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	54,845,957,638	44,691,062,213
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	10,708	4,388,030
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	24,525,088,740	54,845,957,638

Người lập biểu



DƯƠNG TRƯƠNG THỊ HỒNG TRINH

Kế toán trưởng



NGUYỄN HÒA HIỆP

Trưởng Giám đốc



TRƯƠNG NGUYỄN THỊ ĐỖ QUỲNH

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 31/12/2021

I. Đặc điểm hoạt động

Công ty cổ phần in và bao bì Mỹ Châu (tên giao dịch đối ngoại của Công ty viết tắt là MPC) là một Công ty cổ phần được thành lập theo quyết định số 207/1998/QĐ/BNN-TCCB ngày 10 tháng 12 năm 1998 của Bộ trưởng Bộ Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0301671386 (lần 10) ngày 22 tháng 08 năm 2019 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Trụ sở và nhà xưởng của Công ty đặt tại số 18 Lũy Bán Bích, Phường Tân Thới Hòa, Quận Tân Phú, Thành phố Hồ Chí Minh.

Ngành nghề kinh doanh : In, tráng verni trên sắt lá, sản xuất gia công các loại bao bì bằng kim loại, kinh doanh các loại sắt lá, nhôm lá (dạng cuộn, dạng tờ), các loại vật tư, hóa chất sử dụng công nghệ in trên sắt lá, các hoạt động dịch vụ khác: mua bán các loại máy móc thiết bị và phụ tùng thay thế dùng trong lĩnh vực in, tráng verni trên sắt lá, sản xuất các loại bao bì bằng kim loại và sản xuất các loại sắt lá, dịch vụ cho thuê sân bãi, nhà xưởng kho tàng thuộc quyền sử dụng và quyền sở hữu của Công ty.

Kể từ ngày 01/01/2015 Công ty áp dụng Chế độ kế toán ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính thay cho quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính.

II. Niên độ kế toán và đơn vị tiền tệ sử dụng

Niên độ kế toán được bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam.

III. Tóm lược các chính sách kế toán quan trọng

Chế độ kế toán

Sổ sách kế toán được ghi chép theo chế độ kế toán Việt Nam và được soạn thảo trên cơ sở quy ước theo giá gốc.

Giá trị hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo phương pháp kê khai thường xuyên;

Chi phí nguyên vật liệu bao gồm giá mua cộng chi phí liên quan;

Giá nguyên vật liệu xuất kho được áp dụng theo phương pháp bình quân gia quyền;

Giá thành thành phẩm bao gồm nguyên vật liệu trực tiếp, tiền lương công nhân trực tiếp và chi phí quản lý phân xưởng.

86
Y
N
O
A
C

Tài sản cố định

Nguyên giá của một tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng. Những chi phí cải tiến và làm mới chủ yếu được ghi vào tài sản cố định, những chi phí bảo trì và sửa chữa được ghi vào chi phí của năm hiện hành.

Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao cho một số nhóm tài sản như sau:

Nhà, xưởng và vật kiến trúc 05-28 năm.

Máy móc thiết bị 05-12 năm.

Phương tiện vận tải 05-06 năm.

Dụng cụ quản lý 03-05 năm.

Các nghiệp vụ ngoại tệ

Đồng Việt Nam (VNĐ) được sử dụng làm tiền tệ hạch toán để lập các báo cáo tài chính. Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển thành đồng Việt Nam theo tỷ giá do Ngân hàng TM CP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh công bố tại thời điểm phát sinh. Chênh lệch do việc chuyển đổi ngoại tệ được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm.

Những tài sản bằng tiền và công nợ bằng ngoại tệ được quy đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng TM CP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh công bố tại ngày lập Bảng cân đối kế toán. Lãi lỗ do việc chuyển đổi trên được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm.

Doanh thu

Doanh thu thể hiện trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là doanh thu được ghi nhận khi sản phẩm và dịch vụ đã được cung cấp.

Bảo hiểm xã hội và bảo hiểm y tế

Công ty trích bảo hiểm xã hội dựa trên lương cơ bản như sau: Bảo hiểm xã hội được trích vào chi phí là 17,5% và 8% trừ lương công nhân viên.

Công ty trích bảo hiểm y tế dựa trên lương cơ bản như sau: Bảo hiểm y tế được trích vào chi phí là 3% và 1,5% trừ lương công nhân viên.

Công ty trích bảo hiểm thất nghiệp trên lương cơ bản như sau: Bảo hiểm thất nghiệp được trích vào chi phí là 1% và 1% trừ lương công nhân viên.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập doanh nghiệp: thuế thu nhập doanh nghiệp được tính bằng 20% lợi nhuận thu được.

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	31/12/2021 VND	01/01/2021 VND
- Tiền mặt _ VND		
- Tiền gửi ngân hàng _ VND	24,413,164,880	54,838,712,018
- Tiền gửi ngân hàng _ USD	112,616,860	
- Tiền gửi ngân hàng _ EUR		
- Tiền gửi ngân hàng _ SGD		5,869
- Tiền gửi ngân hàng _ AUD		7,239,751
- Tiền đang chuyển		
Cộng	24,525,781,740	54,845,957,638
Chi tiết số dư tiền gửi ngân hàng có gốc ngoại tệ tại ngày 31 tháng 12 năm 2021:	Nguyên tệ	
- Tiền gửi ngân hàng _ USD	4,965.47	
- Tiền gửi ngân hàng _ SGD		0.34
- Tiền gửi ngân hàng _ AUD		412.31
2. Phải thu của khách hàng	31/12/2021 VND	01/01/2021 VND
2.1. Phải thu của khách hàng	99,444,191,832	79,590,241,184
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	16,116,226,929	10,479,192,416
+ CÔNG TY TNHH MTV ĐỒ HỘP HẠ LONG ĐÀ NẴNG	16,116,226,929	10,479,192,416
- Các khoản phải thu khách hàng khác	83,327,964,903	69,111,048,768
2.2 Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	99,444,191,832	79,590,241,184
3. Phải thu khác	31/12/2021 VND	01/01/2021 VND
3.1. Phải thu khác ngắn hạn		
- Thuế GTGT tài sản thuê tài chính		
- Tạm ứng cho nhân viên	11,500,000	35,750,000
- BHXH, BHYT, BHTN phải thu CBCNV		-
- Phải thu lãi tiền gửi	85,556,709	1,519,328,794
- Phải thu khác	57,000,000	256,777,404
	154,056,709	1,811,856,198
3.2. Phải thu khác dài hạn		
- Ký quỹ thuê tài chính công ty cho thuê tài chính VILC		
- Ký quỹ thuê tài chính công ty cho thuê tài chính VCBL		
- Ký cược, ký quỹ	5,250,000	5,250,000
	5,250,000	5,250,000
4. Hàng tồn kho	31/12/2021 VND	01/01/2021 VND
- Hàng mua đang đi đường	1,066,218,087	2,988,379,350
- Nguyên liệu, vật liệu	91,289,430,746	93,703,889,497
- Công cụ, dụng cụ	1,415,117,026	1,242,199,490
- Sản phẩm dở dang		0
- Thành phẩm	16,682,499,015	13,153,811,084
- Hàng hóa		0
	110,453,264,874	111,088,279,421

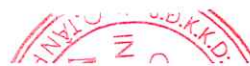
5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật cho sản phẩm	Tài sản khác	Cộng
Nguyên giá		-	-	-		-	
Số dư đầu năm	10,261,980,186	331,438,815,807	6,373,714,427	823,213,045	-	267,431,743	349,165,155,208
- Mua trong năm	-	446,496,363	305,000,000	-	-	-	751,496,363
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	511,818,182	-	-	-	511,818,182
Số dư cuối năm	10,261,980,186	331,885,312,170	6,166,896,245	823,213,045	-	267,431,743	349,404,833,389
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số đầu năm	9,743,192,090	284,422,568,024	4,709,470,235	604,386,601	-	267,431,743	299,747,048,693
- Khấu hao trong năm	96,168,360	13,815,150,471	512,021,034	71,106,840	-	-	14,494,446,705
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	511,818,182	-	-	-	511,818,182
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
Số cuối năm	9,839,360,450	298,237,718,495	4,709,673,087	675,493,441	-	267,431,743	313,729,677,216
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm	518,788,096	47,016,247,783	1,664,244,192	218,826,444	-	-	49,418,106,515
- Tại ngày cuối năm	422,619,736	33,647,593,675	1,457,223,158	147,719,604	-	-	35,675,156,173

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

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật cho sản phẩm	Tài sản khác	Cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-	-

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



8.4. Các khoản nợ thuê tài chính đã thanh toán

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
- Công ty cho thuê tài chính Quốc tế Việt Nam	-	-	-	-	-	-
- Công ty cho thuê tài chính Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam chi nhánh TP.HCM	-	-	-	-	-	-
Trên 5 năm	-	-	-	-	-	-

8.5. Thuyết minh chi tiết các khoản vay đối với các bên liên quan

Công ty không có phát sinh các nghiệp vụ.

9. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
9.1. Phải nộp		
- Thuế giá trị gia tăng	757,668,562	945,104,659
- Thuế nhập khẩu		0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,475,229,870	3,876,551,502
- Thuế thu nhập cá nhân	221,883,407	102,983,419
- Tiền thuế đất và thuế sử dụng đất phi nông nghiệp		0
Cộng	2,454,781,839	4,924,639,580
9.2. Phải thu		
- Thuế giá trị gia tăng		
- Thuế nhập khẩu	159,140,052	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân		
- Tiền thuế đất và thuế sử dụng đất phi nông nghiệp		
Cộng	159,140,052	
10. Chi phí phải trả		
	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
10.1. Chi phí phải trả ngắn hạn		
- Chi phí hoa hồng bán hàng	974,407,816	1062109647
- Trích trước chi phí lãi vay	37,847,308	98416470
- Chi phí khác	100,000,002	
Cộng	1,112,255,126	1,062,109,647
10.2. Chi phí phải trả dài hạn		
- Chi phí hoa hồng bán hàng		
- Lãi vay		
- Chi phí khác		
Cộng		
11. Phải trả khác		
	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
- Kinh phí công đoàn	571,639,101	278,543,090
- Bảo hiểm xã hội	451,098,446	
- Bảo hiểm y tế	70,337,822	10,184,214
- Bảo hiểm thất nghiệp	18,252,173	2,676,443
- Cổ tức phải trả	818,685,694	208513647
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	9,308,389,804	9,898,310,748
- Tài sản thừa chờ giải quyết	192,774,509	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	394,782,538	278,804,909
Cộng	11,825,960,087	10,677,033,051

12. Vốn chủ sở hữu

12.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu									
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cổ phiếu quỹ	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
A	1	2	3	4	5	6	7	8		
Số dư đầu năm nay	150,713,370,000	15,557,011,449	-	-	-	-	48,606,417,576	-	(317,124,000)	214,559,675,025
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	22,445,259,410	-	-	22,445,259,410
-Quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	-	-	-	6,311,773,692	-	-	6,311,773,692
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	20,158,636,930	-	-	20,158,636,930
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	-	-	2,015,863,693	-	-	2,015,863,693
Trích chi cả cổ tức	-	-	-	-	-	-	11,830,999,545	-	-	11,830,999,545
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	165,377,916	-	-	165,377,916
Số dư cuối năm nay	150,713,370,000	15,557,011,449	-	-	-	-	57,039,435,832	-	(317,124,000)	222,992,693,281

13. Vốn chủ sở hữu (tiếp theo)	31/12/2021 VND	01/01/2021 VND
<i>13.1. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</i>		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	150,713,370,000	150,713,370,000
+ Vốn góp đầu năm	150,713,370,000	150,713,370,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	150,713,370,000	150,713,370,000
- Đã chi cổ tức bằng tiền		-
<i>13.2. Cổ phiếu</i>		
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	15,178,180	15,178,180
- Số lượng cổ phiếu đã phát hành trong năm	15,071,337	15,071,337
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	18,722	18,722
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15,052,615	15,052,615
- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000 đồng	10.000 đồng
14. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán		
<i>14.1. Tài sản thuê ngoài</i>		
<i>14.2. Tài sản nhận giữ hộ</i>		
Sắt (tờ)		
Sắt (kg)		
<i>14.3. Ngoại tệ các loại</i>		
USD	4,965.47	
SGD		0.34
EUR		
AUD		412.31
<i>14.4. Vàng ngoại tệ</i>		
<i>14.5. Nợ khó đòi đã xử lý</i>		
		637,100,347

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

	Từ 01/01/2021 đến 31/12/2021	Từ 01/01/2020 đến 31/12/2020
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán thành phẩm, hàng hoá	390,052,981,775	649,428,514,966
Doanh thu cung cấp dịch vụ	41,691,256,751	40,930,656,096
Cộng	431,744,238,526	690,359,171,062
		0
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Chiết khấu thương mại	7,775,460	873,971,670
Giảm giá hàng bán	438,678,909	1,042,266,902
Hàng bán bị trả lại		
Cộng	446,454,369	1,916,238,572
		-
3. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn hàng hoá đã bán	24,038,862,458	375,392,532,776
Giá vốn của thành phẩm đã bán	312,084,088,147	237,206,842,063
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	31,832,838,212	29,654,808,438
Cộng	367,955,788,817	642,254,183,277
		-
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2,610,304,395	5,967,666,526
Lãi chênh lệch tỷ giá	215,727,638	339,501,874
Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		3,820,806,852
Cổ tức được chia		66,689,658
Doanh thu hoạt động tài chính khác		1,034,530
Cộng	3,360,463,067	10,195,699,440
		-
5. Chi phí tài chính		
	Từ 01/01/2021 đến 31/12/2021	Từ 01/01/2020 đến 31/12/2020
Lãi tiền vay	4,074,420,986	5,923,067,569
Lỗ chênh lệch tỷ giá	113,929,277	190,595,926
Chi phí tài chính khác		4,610,703,363
Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	-438,682,000	-6,666,600
Cộng	3,749,668,263	10,717,700,258
		-
6. Thu nhập khác		
	Từ 01/01/2021 đến 31/12/2021	Từ 01/01/2020 đến 31/12/2020
Các khoản khác	1,045,583,632	18,851,923,741
Cộng	1,045,583,632	18,851,923,741
		-
7. Chi phí khác		
Các khoản khác	730,784,517	3,309,060,148
Cộng	730,784,517	3,309,060,148

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

8.1. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	17,991,810,988	21,909,339,354
Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN	8,663,557,062	11,663,693,845
+ Chi phí nhân viên	7,313,925,373	7,718,790,243
+ Tiền thuê đất và thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	1,349,631,689	3,944,903,602
Các khoản chi phí QLDN khác.	9,328,253,926	10,245,645,509
8.2. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	16,349,108,730	14,997,232,723
Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng	11,619,888,686	12,760,155,569
+ CP lương chính	1,943,311,015	1,232,996,726
+ Chi phí bao bì đóng gói	3,564,022,150	6,503,161,169
+ Chi phí vận chuyển	2,141,581,717	2,011,805,923
+ Hoa hồng môi giới	3,970,973,804	3,012,191,751
+ Nhiên liệu		0
Các khoản chi phí bán hàng khác.	4,729,220,044	2,237,077,154
8.3. Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		
Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác		
Các khoản ghi giảm khác		
Cộng	34,340,919,718	36,906,572,077

Người lập biểu



DƯƠNG TRƯƠNG THỊ HỒNG TRINH

Kế toán trưởng



NGUYỄN HÒA HIỆP



Tổng Giám đốc



TRƯƠNG NỮ THỊ ĐỖ QUỲNH