

CÔNG TY CỔ PHẦN B.C.H

Km77+500, X.Kim Liên - H.Kim Thành - T.Hải Dương

Tel : 02203 560641 - Fax : 02203 560642

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I - NĂM 2021**

❖ **Bao gồm:**

- | | |
|---------------------------------|-----------------|
| - Bảng cân đối kế toán | Mẫu số B01 - DN |
| - Kết quả hoạt động kinh doanh | Mẫu số B02 - DN |
| - Lưu chuyển tiền tệ | Mẫu số B03 - DN |
| - Thuyết minh báo cáo tài chính | Mẫu số B04 - DN |

HẢI DƯƠNG, NĂM 2021

Công ty Cổ phần B.C.H

Địa chỉ: Km77+500, QL5, xã Kim Liên, huyện Kim Thành, Hải Dương
 Điện thoại: 0220 3560641 Fax: 0220 3560642

Mẫu số B 01 - DN

(Ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 03 năm 2021

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. Tài sản ngắn hạn	100		439.024.276.098	406.118.569.909
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1.800.106.528	4.225.868.724
1. Tiền	111	V.01	1.800.106.528	4.225.868.724
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	80.765.520.877	80.802.320.871
1. Chứng khoán kinh doanh	121		9.772.321.639	9.809.121.633
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-6.800.762	-6.800.762
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		71.000.000.000	71.000.000.000
III. Các khoản phải thu	130		153.442.769.492	109.130.003.833
1. Phải thu của khách hàng	131		148.108.651.966	105.479.227.305
2. Trả trước cho người bán	132		104.012.819	836.457.181
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XD	134		-	-
6. Các khoản phải thu khác	136	V.03	5.230.104.707	2.814.319.347
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		196.822.642.753	209.754.786.299
1. Hàng tồn kho	141	V.04	197.323.099.024	210.255.242.570
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-500.456.271	-500.456.271
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6.193.236.448	2.205.590.182
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6.193.236.448	2.205.590.182
3. Thuế và các khoản phải thu khác NN	154	V.05	0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. Tài sản dài hạn	200		253.767.208.598	258.300.805.787
II. Tài sản cố định	220		253.767.208.598	258.300.805.787
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	253.767.208.598	258.300.805.787
- Nguyên giá	222		521.969.591.241	521.969.591.241
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-268.202.382.643	-263.668.785.454
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	0	0
- Nguyên giá	228		159.462.000	159.462.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-159.462.000	-159.462.000
Tổng cộng tài sản	270		692.791.484.696	664.419.375.696

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. Nợ phải trả	300		481.178.041.873	454.508.278.562
I. Nợ ngắn hạn	310		432.583.167.888	405.913.404.577
1. Phải trả cho người bán	311		329.631.042.308	309.142.684.543
2. Người mua trả tiền trước	312		370.085	-
3. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	425.618.526	623.773.893
4. Phải trả người lao động	314		79.088.314	145.774.581
5. Chi phí phải trả	315	V.17	2.148.096.536	2.148.096.536
6. Phải trả nội bộ	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Các khoản phải trả phải nộp khác	319	V.18	220.739.771	225.739.771
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		99.966.955.655	93.516.078.560
11. Dự phòng phải trả phải ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		111.256.693	111.256.693
II. Nợ dài hạn	330		48.594.873.985	48.594.873.985
1. Phải trả dài hạn cho người bán	331		48.594.873.985	48.594.873.985
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
B. Vốn chủ sở hữu	400	V.22	211.613.442.823	209.911.097.134
I. Vốn chủ sở hữu	410		211.613.442.823	209.911.097.134
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		190.000.000.000	190.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
10. Lợi nhuận chưa phân phối	421		21.613.442.823	19.911.097.134
- LN chưa phân phối LK đến cuối kỳ trước	421a		19.911.097.134	17.991.449.138
- LN chưa phân phối kỳ này	421b		1.702.345.689	1.919.647.996
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
Tổng công nguồn vốn	440		692.791.484.696	664.419.375.696

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)


Nguyễn Thị Ngân

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)


Lê Thu Phương

Ngày 19 tháng 04 năm 2021
TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Dặng Ngọc Hưng

Công ty Cổ phần B.C.H

Địa chỉ: Km77+500, QL5, xã Kim Liên, huyện Kim Thành, Hải Dương
Điện thoại: 0220 3560641 Fax: 0220 3560642

Mẫu số B 03 - DN

(Ban hành theo thông tư 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)

Ngày 31 tháng 03 năm 2021

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động SXKD				
1. Tiền thu bán hàng, CCDV và doanh thu khác	01		397.606.421.238	344.210.150.924
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá, dịch vụ	02		-403.817.836.658	-334.112.180.755
3. Tiền chi trả cho công nhân viên	03		-251.962.717	-320.950.801
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-1.775.968.395	-1.750.891.118
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-597.163.307	-273.178.746
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		862.000.000	1.704.000.000
9. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-902.842.528	-2.194.610.532
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SXKD	20		-8.877.352.367	7.262.338.972
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				-
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ & các TSDH khác	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ & các TSDH khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các CC nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức lợi nhuận được chia	27		713.076	27.926.196
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		713.076	27.926.196
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				-
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32			-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		169.396.479.495	110.114.577.450
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-162.945.602.400	-109.488.730.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		6.450.877.095	625.847.450
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		-2.425.762.196	7.916.112.618
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4.225.868.724	682.245.229
ảnh hưởng của thay TGHĐ quy đổi ngoại tệ				
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		1.800.106.528	8.598.357.847

Ngày 19 tháng 04 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)


Nguyễn Thị Ngân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)


Lê Thu Phương

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC

Dặng Ngọc Hưng

Công ty Cổ phần B.C.H

Km 77+500, Quốc lộ 5, xã Kim Liên, huyện Kim Thành, tỉnh Hải Dương

Điện thoại: 0220 3560641 Fax: 0220 3560642

Thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/03/2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ngày 31 tháng 03 năm 2021

I./ Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn: *Cổ phần.*

2- Lĩnh vực kinh doanh: *Sản xuất, thương mại, dịch vụ.*

3- Ngành nghề kinh doanh:

- *Sản xuất mua bán phôi thép; sản xuất mua bán các sản phẩm kim loại; sản xuất mua bán các vật liệu xây dựng.*

- *Khai thác, mua bán, chế biến khoáng sản (quặng sắt, quặng man gan, bô xít nhôm, fero, than cốc, than điện cực).*

- *Kinh doanh dịch vụ kho bãi; cân thuê; mua bán xe ô tô, xe máy, thiết bị máy công trình.*

- *Xây dựng công trình công nghiệp và dân dụng*

- *Sản xuất, mua bán giày giép, mua bán hàng nông, lâm, thủy hải sản.*

4- Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

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

1- Kỳ kế toán năm: *Bắt đầu từ ngày 01/01/2021 Kết thúc vào ngày 31/12/2021*

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: *Đồng Việt Nam (Ký hiệu là VNĐ)*

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng.

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo thông tư 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT/BTC, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

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

Công ty đang áp dụng chuẩn mực kế toán Việt Nam và các qui định hiện hành.

3- Hình thức áp dụng kế toán.

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán: Nhật ký chung.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

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

Tiền mặt, tiền gửi.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản tiền có gốc ngoại tệ được Công ty quy đổi theo tỷ giá tại ngân hàng giao dịch.

Công ty Cổ phần B.C.H

Km 77+500, Quốc lộ 5, xã Kim Liên, huyện Kim Thành, tỉnh Hải Dương

Điện thoại: 0220 3560641 Fax: 0220 3560642

Thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/03/2021

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ & chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền có gốc ngoại tệ tại thời điểm cuối năm được ghi nhận là doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho:

+ Hàng tồn kho được đánh giá theo giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí thu mua & các chi phí và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

+ Các khoản chiết khấu thương mại & giảm giá hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất.

+ Chi phí bán hàng & Chi phí quản lý doanh nghiệp

- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho:

Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:

Công ty hạch toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính);

+ Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản đó

+ Nguyên giá tài sản cố định được xác định một cách đáng tin cậy.

+ Thời gian sử dụng trên một năm.

+ Tài sản có đủ tiêu chuẩn giá trị theo quy luật hiện hành.

Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính).

Theo chế độ quản lý tài sản qui định tại thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013.

Công ty trích khấu hao tài sản cố định theo phương pháp khấu hao đường thẳng.

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: (Công ty không có BĐS đầu tư)

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.
Theo phương pháp giá gốc.

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;

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

Công ty Cổ phần B.C.H

Km 77+500, Quốc lộ 5, xã Kim Liên, huyện Kim Thành, tỉnh Hải Dương

Điện thoại: 0220 3560641 Fax: 0220 3560642

Thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/03/2021

- Chi phí trả trước;
- Chi phí khác;
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

- Đơn vị có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện xảy ra.
- Sự giảm sút về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến yêu cầu phải thanh toán.
- Đề ra một ước tính đáng tin cậy.

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

+ *Vốn đóng góp của các nhà đầu tư để thành lập mới hoặc mở rộng sản xuất kinh doanh.*

+ *Thặng dư vốn cổ phần do phát hành cổ phiếu cao hơn hoặc thấp hơn mệnh giá.*

+ *Các khoản nhận biếu tặng, tài trợ.*

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản (*Đơn vị không đánh giá lại tài sản*).

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

Đơn vị hạch toán chênh lệch tỷ giá theo chuẩn mực số 10 ban hành theo QĐ 165/2002/QĐ-BTC và thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của bộ tài chính.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

Căn cứ vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ thuộc các năm trước.

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

- Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn các điều kiện sau:

+ *Đơn vị đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hàng hoá cho người mua.*

+ *Đơn vị không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá, quyền kiểm soát hàng hoá.*

+ *Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.*

+ *Đơn vị đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ các giao dịch bán hàng.*

+ *Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.*

- Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi:

+ *Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.*

+ *Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ các giao dịch cung cấp dịch vụ đó.*

+ *Xác định được phần công việc đã hoàn thành.*

+ *Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.*

- Doanh thu hoạt động tài chính;

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời 2 điều kiện sau:

Công ty Cổ phần B.C.H

Km 77+500, Quốc lộ 5, xã Kim Liên, huyện Kim Thành, tỉnh Hải Dương

Điện thoại: 0220 3560641 Fax: 0220 3560642

Thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/03/2021

- + Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
- + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

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

- Các khoản chi phí hoặc lỗ liên quan đến hoạt động đầu tư tài chính
- Các khoản chi phí cho vay và đi vay vốn.
- Chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chiết khấu ngắn hạn.
- Chi phí giao dịch bán chứng khoán.
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán, khoản lỗ phát sinh bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái.

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

Đơn vị hạch xác định theo chuẩn mực số 17 ban hành theo QĐ 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

*** Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:**

- Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ và các khoản thu khác tại thời điểm báo cáo phân loại là:

- + Tài sản ngắn hạn nếu có thời hạn thanh toán dưới một năm.
- + Tài sản dài hạn nếu có thời hạn thanh toán trên một năm

- Trích lập dự phòng phải thu khó đòi:

Dự phòng phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán tại thời điểm lập báo cáo tài chính. Trong năm đơn vị không có khoản phải thu nào cần phải lập dự phòng.

*** Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác:**

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo được phân loại như sau:

- Nợ ngắn hạn nếu có thời hạn thanh toán dưới một năm.
- Nợ dài hạn nếu có thời hạn thanh toán trên một năm.

***Phân phối lợi nhuận:**

Lợi nhuận của đơn vị trước khi phân chia cổ tức cho các cổ đông (nộp về đơn vị cấp trên) phải trích lập các quỹ như: Quỹ đầu tư phát triển; quỹ dự phòng tài chính; quỹ khen thưởng, phúc lợi cho những năm sau cho đến khi đạt mức quy định. Hội đồng quản trị có trách nhiệm xây dựng quy chế phân phối lợi nhuận và sử dụng các quỹ để trình đại hội cổ đông quyết định cho từng năm. Số cổ tức được chia cho các cổ đông theo phần vốn góp. Tùy tình hình đặc điểm kinh doanh cho phép Hội đồng quản trị có thể tạm ứng cổ tức cho các cổ đông theo thời gian từ 06 tháng đến 01 năm.

Công ty Cổ phần B.C.H

Địa chỉ: Km77+500, QL5, xã Kim Liên, huyện Kim Thành, Hải Dương

Điện thoại: 0220 3560641 Fax: 0220 3560642

Thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính đến 31/03/2021

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

ĐVT: VNĐ

	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
01- Tiền		
- Tiền mặt	746.722.040	1.058.327.157
- Tiền gửi ngân hàng	1.053.384.488	3.167.541.567
Cộng	1.800.106.528	4.225.868.724
02- Các khoản đầu tư tài chính:	Cuối năm	Đầu năm
a) Chứng khoán kinh doanh	9.765.520.877	9.802.320.871
- Đầu tư cổ phiếu	9.772.321.639	9.809.121.633
- Đầu tư trái phiếu	-	-
- Dự phòng giảm chứng khoán	(6.800.762)	(6.800.762)
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	71.000.000.000	71.000.000.000
- Ngắn hạn	71.000.000.000	71.000.000.000
- Dài hạn	-	0
Cộng	80.765.520.877	80.802.320.871
03- Phải thu khách hàng:	Cuối năm	Đầu năm
- Phải thu khách hàng ngắn hạn	148.108.651.966	105.479.227.305
Công ty Cổ phần Gang Thép Thái Nguyên	45.952.901.567	12.756.344.705
Chi nhánh Công ty CP Gang thép Thái Nguyên		14.522.449.810
- Nhà máy Luyện thép Lưu Xá		
Công ty cổ phần luyện gang Vạn Lợi	76.403.062.353	76.403.062.353
Công ty TNHH Thương Mại và Xây Dựng Sơn Huyền	5.323.668.091	
Công ty TNHH Dương Đức Minh	2.079.285.390	
Công ty TNHH Bách Đại Phát	1.301.772.255	
Công ty TNHH Chung Lý	2.118.802.753	1.401.718.177
Công ty TNHH Dịch vụ và thương mại Đức Đại Phát	14.520.935.600	
Các khách hàng khác	408.223.957	395.652.260
04- Trả trước cho người bán :	Cuối năm	Đầu năm
- Trả trước cho người bán	104.012.819	836.457.181
Công ty Cổ phần Gang Thép Thái Nguyên		814.956.153
Các nhà cung cấp khác	104.012.819	21.512.028
05- Phải thu khác :	Cuối năm	Đầu năm
- Phải thu khác	5.230.104.707	2.814.319.347
Cộng	5.230.104.707	2.814.319.347
05- Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối năm	Đầu năm
06- Nợ xấu	Cuối năm	Đầu năm
07- Hàng tồn kho	Cuối năm	Đầu năm



Công ty Cổ phần B.C.H

Địa chỉ: Km77+500, QL5, xã Kim Liên, huyện Kim Thành, Hải Dương

Điện thoại: 0220 3560641 Fax: 0220 3560642

Thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính đến 31/03/2021

- Hàng mua đang đi trên đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	155.832.719.848	201.074.720.993
- Công cụ, dụng cụ	9.058.750.353	9.058.750.353
- Chi phí SX, KD dở dang	-	121.771.224
- Thành phẩm	-	-
- Hàng hoá	32.431.628.823	0
- Hàng gửi đi bán	-	-
- Hàng hoá kho bảo thuế	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(500.456.271)	(500.456.271)
Cộng giá gốc hàng tồn kho	196.822.642.753	210.255.242.570

* Giá trị hàng tồn ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ, nguyên nhân và hướng xử lý;

* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả;

* Lý do dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

	Nguyên giá	Giá trị hao mòn	Giá trị còn lại
Số đầu năm	521.969.591.241	(263.668.785.454)	258.300.805.787
Khấu hao trong năm		(4.533.597.189)	
Số cuối năm	521.969.591.241	(268.202.382.643)	253.767.208.598

09- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

	Nguyên giá	Giá trị hao mòn	Giá trị còn lại
Số đầu năm	159.462.000	159.462.000	
Khấu hao trong năm			
Số cuối năm	159.462.000	159.462.000	

Công ty Cổ phần B.C.H

Địa chỉ: Km77+500, QL5, xã Kim Lương, huyện Kim Thành, Hải Dương

Điện thoại: 0320 3560641 Fax: 0320 3560642

Thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính đến 31/03/2021

10- Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn ngân hàng BIDV-Hải Dương	99.966.955.655	93.516.078.560
- Vay dài hạn	-	-
Cộng	99.966.955.655	93.516.078.560
- Các khoản nợ thuê tài chính	-	-
11- Phải trả người bán	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	329.631.042.308	309.142.684.543
Công ty Cổ phần Thương mại Thái Hưng	329.139.120.222	290.030.516.844
Công ty TNHH Thương mại Thái Hưng		5.700.549.200
Công ty Cổ phần Gang Thép Thái Nguyên	406.834.132	-
Công ty TNHH Thương Mại Dương Tiến		1.418.051.250
Công ty cổ phần thương mại Hà Chung		1.800.000.000
Doanh nghiệp tư nhân kim khí Tân Thành		10.112.486.186
Các nhà cung cấp khác	85.087.954	81.081.063
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	48.594.873.985	48.594.873.985
Công ty Cổ phần Thương mại Thái Hưng	48.594.873.985	48.594.873.985
Cộng	378.225.916.293	357.737.558.528
12- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Phải nộp		
- Thuế giá trị gia tăng phải nộp	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	425.618.526	597.247.188
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	26.526.705
Cộng	425.618.526	623.773.893
13- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí lãi suất phải trả	2.148.096.536	2.148.096.536
- Chi phí bảo lãnh	-	-
Cộng	2.148.096.536	2.148.096.536
14- Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	220.739.771	225.739.771
Cộng	220.739.771	225.739.771

Công ty Cổ phần B.C.H

Địa chỉ: Km77+500, QL5, xã Kim Lương, huyện Kim Thành, Hải Dương

Điện thoại: 0320 3560641 Fax: 0320 3560642

Thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính đến 31/03/2021

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của CSH	CL tỷ giá hối đoái	Cộng
A	1	2	3	6	9
Số dư đầu kỳ năm trước	190.000.000.000	-	0	-	190.000.000.000
- Tăng vốn trong năm trước					-
- Lãi trong năm trước	19.911.097.134				19.911.097.134
- Tăng khác					-
Số dư cuối năm trước	209.911.097.134	-	0	-	209.911.097.134
Số dư đầu năm nay	209.911.097.134	-	0	-	209.911.097.134
- Tăng vốn trong năm nay	-		-		-
- Lãi trong năm nay	1.702.345.689				1.702.345.689
- Tăng khác	-				-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá				-	-
- Lỗ trong năm nay	-				-
- Giảm khác	0		0		0
Số dư cuối năm nay	211.613.442.823	-	0	-	211.613.442.823

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối kỳ	Đầu năm
Ông Nguyễn Duy Luân	16.680.000.000	16.680.000.000
Ông Phạm Bá Phú	9.760.000.000	9.760.000.000
Ông Đặng Ngọc Hưng	11.260.000.000	11.260.000.000
Ông Trần Nguyên Hưng	9.680.000.000	9.680.000.000
Ông Trần Văn Hiếu	9.680.000.000	9.680.000.000
Các cổ đông khác	132.940.000.000	132.940.000.000
Cộng	190.000.000.000	190.000.000.000

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	190.000.000.000	190.000.000.000
+ Vốn góp đầu năm	190.000.000.000	190.000.000.000
+ Vốn góp cuối năm	190.000.000.000	190.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

	Cuối năm	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển		
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi		111.256.693

28
IG
PH
C.
HT

Công ty Cổ phần B.C.H

Địa chỉ: Km77+500, QL5, xã Kim Lương, huyện Kim Thành, Hải Dương

Điện thoại: 0320 3560641 Fax: 0320 3560642

*Thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính đến 31/03/2021***VII- Thông tin bổ xung cho các khoản mục trình bày trong: Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

	<i>ĐVT: VNĐ</i>	
	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	403.959.644.410	1.867.627.131.769
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng hóa	171.245.399.010	889.380.707.921
- Doanh thu bán thành phẩm	-	0
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	8.849.900.650	33.609.450.938
- Doanh thu bán nguyên vật liệu	223.864.344.750	944.636.972.910
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	-	-
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;	-	-
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	-	1.083.491.500
Trong đó:	-	-
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	1.083.491.500
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất khẩu	-	-
3- Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	171.285.382.803	1.825.660.591.764
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	0
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	10.792.112.821	36.762.847.866
- Giá vốn của nguyên vật liệu	217.314.219.653	0
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư	-	-
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư	-	-
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	399.391.715.277	1.862.423.439.630
4- Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước

 388
 TY
 AN
 H
 H

Công ty Cổ phần B.C.H

Địa chỉ: Km77+500, QL5, xã Kim Lương, huyện Kim Thành, Hải Dương

Điện thoại: 0320 3560641 Fax: 0320 3560642

Thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính đến 31/03/2021

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	0	2.601.991.281
- Lãi bán các khoản đầu tư	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	723.113	8.717.325.494
Cộng	723.113	11.319.316.775

5- Chi phí tài chính

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền vay	1.775.968.395	9.396.114.601
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	0	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	-	-
- Lỗ bán ngoại tệ	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	-	-
- Chi phí LC, bảo lãnh, mua bán chứng khoán	3.616.639	342.530.378
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	(4.042.779.238)
- Chi phí tài chính khác	-	0
Cộng	1.779.585.034	5.695.865.741

6- Thu nhập khác

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Thanh lý nhượng bán tài sản	0	100.000.000
- Lãi do đánh giá lại tài sản	-	-
- Tiền phạt thu được	-	-
- Thuế được giảm	-	-
- Các khoản khác	145.083.881	130.000.000

7- Chi phí khác

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý	-	-
- Các khoản khác	128.413	66.842.270

8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
a) Các khoản chi phí QLDN	593.543.044	4.645.153.008
b) Các khoản chi phí bán hàng	212.515.421	2.744.928.973
b) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng, CP QLDN	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	-	-

Công ty Cổ phần B.C.H

Địa chỉ: Km77+500, QL5, xã Kim Lương, huyện Kim Thành, Hải Dương

Điện thoại: 0320 3560641 Fax: 0320 3560642

Thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính đến 31/03/2021

- Chi phí khác bằng tiền	-	-
Cộng	806.058.465	7.390.081.981
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2.127.964.215	2.516.727.422
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Điều chỉnh tăng chi phí không hợp lệ	128413	66.842.270
- Điều chỉnh giảm - cổ tức lợi nhuận được chia		
- Tổng thu nhập chịu TNDN	2.128.092.628	2.583.569.692
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)	425.618.526	516.713.938

VIII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong: Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**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 (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của 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. (3):

Người lập biểu
(Ký, ghi rõ họ tên)


Nguyễn Thị Ngân

Kế toán trưởng
(Ký, ghi rõ họ tên)


Lê Thu Phương

Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2021

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Đặng Ngọc Hưng