

Doanh nghiệp: HOA SEN GROUP

Mã chứng khoán: HSG

Địa chỉ: Số 9 Đại Lộ Thống Nhất - KCN Sóng Thần II - Bình Dương

Mã số thuế: 3 7 0 0 3 8 1 3 2 4

Tel: 0283.9990111

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019
(Báo cáo riêng)

- | | |
|---------------------------------|-------------------|
| - 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 B09 - DN |

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020

Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 01 – DN

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

Đvt: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31-12-2019)	Số đầu kỳ (01-10-2019)
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		8.238.460.392.805	8.353.422.179.749
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	338.117.609.878	222.264.128.540
1	Tiền	111		337.417.609.878	222.120.606.665
2	Các khoản tương đương tiền	112		700.000.000	143.521.875
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	75.750.000.000	75.750.000.000
1	Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2	DP giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		75.750.000.000	75.750.000.000
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		5.325.944.362.763	5.167.377.333.616
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3.1	5.121.276.780.755	4.634.961.613.860
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3.2	44.883.512.586	60.553.917.594
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		-	-
5	Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6	Các khoản phải thu khác	136	V.4	168.418.415.846	480.496.148.586
7	DP các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(8.634.346.424)	(8.634.346.424)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV	Hàng tồn kho	140	V.5	1.790.499.972.106	2.072.119.656.817
1	Hàng tồn kho	141		1.820.786.386.933	2.102.406.071.644
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(30.286.414.827)	(30.286.414.827)
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		708.148.448.058	815.911.060.776
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.11	82.966.246.892	78.075.432.104
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		622.768.056.984	732.929.606.602
3	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		2.414.144.182	4.906.022.070
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		5.312.595.606.090	5.338.121.471.738
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		356.089.073.104	292.077.985.517
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	V.6	141.456.006.357	68.956.017.357
6	Phải thu dài hạn khác	216	V.4	214.633.066.747	223.121.968.160
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II	Tài sản cố định	220		1.624.336.354.377	1.725.295.312.625
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	1.379.414.423.253	1.441.875.639.868
	- Nguyên giá	222		3.418.080.749.889	3.390.288.246.734
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.038.666.326.636)	(1.948.412.606.866)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.9	42.046.359.324	65.309.125.812
	- Nguyên giá	225		48.207.001.989	76.397.768.336
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(6.160.642.665)	(11.088.642.524)
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	202.875.571.800	218.110.546.945
	- Nguyên giá	228		245.569.747.599	259.599.505.310
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(42.694.175.799)	(41.488.958.365)

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 01 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Dvt: VNĐ

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31-12-2019)	Số đầu kỳ (01-10-2019)
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	V.7	15.501.384.928	16.487.785.421
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		15.501.384.928	16.487.785.421
V	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	3.185.345.000.000	3.154.345.000.000
1	Đầu tư vào công ty con	251		3.164.345.000.000	3.138.345.000.000
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4	Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	254		-	-
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		21.000.000.000	16.000.000.000
VI	Tài sản dài hạn khác	260		131.323.793.681	149.915.388.175
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	102.658.974.921	128.815.049.868
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.18	28.664.818.760	21.100.338.307
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		13.551.055.998.895	13.691.543.651.487

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 01 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Đơn vị: VND

STT	NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31-12-2019)	Số đầu kỳ (01-10-2019)
C	NỢ PHẢI TRẢ	300		7.489.239.518.666	7.712.594.884.188
I	Nợ ngắn hạn	310		7.446.520.993.493	7.662.216.467.599
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13.1	1.088.828.706.019	1.370.637.850.790
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13.2	73.724.654.101	84.802.615.349
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	27.945.910.798	61.573.960.649
4	Phải trả người lao động	314		55.353.386.264	46.039.923.293
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	91.113.168.236	92.362.758.133
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7	Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	348.488.556.317	255.621.047.448
8	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	5.712.634.416.097	5.706.275.512.506
9	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		48.432.195.661	44.902.799.431
II	Nợ dài hạn	330		42.718.525.173	50.378.416.589
1	Phải trả dài hạn khác	337		709.500.000	709.500.000
2	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.12	39.535.988.673	47.195.880.089
3	Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.17	2.473.036.500	2.473.036.500
D	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		6.061.816.480.229	5.978.948.767.299
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.19	6.061.816.480.229	5.978.948.767.299
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411		4.234.694.890.000	4.234.694.890.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		4.234.694.890.000	4.234.694.890.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		151.583.183.521	151.583.183.521
3	Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
4	Cổ phiếu quỹ (*)	415		(2.459.000.000)	(2.459.000.000)
5	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		58.045.751.697	55.626.670.135
6	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		1.619.951.655.011	1.539.503.023.643
	- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.530.469.220.318	928.395.663.920
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		89.482.434.693	611.107.359.723
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (400 = 300+400)		440		13.551.055.998.895	13.691.543.651.487

Ngày 20 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Tuyên

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Ngọc Lan



TRẦN QUỐC TRÍ

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020

Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 02 – DN

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

Đơn vị: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 01/10/2019 - 31/12/2019	Kỳ trước 01/10/2018 - 31/12/2018
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.21	11.477.307.555.684	11.842.542.769.847
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.22	10.986.788.878	7.780.229.526
3.	DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	V.23	11.466.320.766.806	11.834.762.540.321
4.	Giá vốn hàng bán	11	V.24	10.841.802.945.175	11.418.724.469.035
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		624.517.821.631	416.038.071.286
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.25	11.423.949.532	24.237.209.452
7.	Chi phí tài chính	22	V.26	95.156.710.103	117.684.410.440
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23		80.132.424.736	104.511.582.229
8.	Chi phí bán hàng	25	V.29	362.789.248.581	360.494.222.289
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	V.29	69.382.745.758	76.751.633.765
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)	30		108.613.066.721	(114.654.985.756)
11.	Thu nhập khác	31	V.27	4.783.090.013	217.495.456.508
12.	Chi phí khác	32	V.28	183.454.533	32.695.010
13.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		4.599.635.480	217.462.761.498
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		113.212.702.201	102.807.775.742
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.30	31.294.747.961	24.412.350.000
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V.31	(7.564.480.453)	7.142.482.504
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		89.482.434.693	71.252.943.238

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Tuyền

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Ngọc Lan

Ngày 20 tháng 01 năm 2020

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TRẦN QUỐC TRÍ

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mẫu số B 03 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Đơn: VND

Chỉ tiêu	MS	TM	Kỳ này 01/10/2019 - 31/12/2019	Kỳ trước 01/10/2018 - 31/12/2018
I LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1 Lợi nhuận trước thuế	01		113.212.702.201	102.807.775.742
2 Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		89.192.364.849	88.576.861.725
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ CLTG hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2.900.030.788)	(129.408.415.687)
- Chi phí lãi vay	06		80.132.424.736	104.511.582.229
3 Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08		279.637.460.998	166.487.804.009
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(23.058.122.107)	1.473.857.464.263
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		281.619.684.711	(684.620.114.435)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(256.862.065.888)	909.172.321.447
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		21.265.260.159	(5.013.852.234)
- Tiền lãi vay đã trả	14		(80.132.424.736)	(116.533.253.475)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(14.000.000)	(305.974.375)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(3.085.325.533)	(2.660.367.080)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	20		219.370.467.604	1.740.384.028.120
II LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1 Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(1.192.471.067)	(233.619.239.872)
2 Tiền thu từ TL nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		1.192.493.386	225.277.778.213
3 Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của các đơn vị khác	23		(77.499.989.000)	(1.040.000.000)
4 Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các ĐV khác	24		-	27.000.000.000
5 Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(26.000.000.000)	(12.266.000.000)
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		1.286.424.240	6.339.784.771
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		(102.213.542.441)	11.692.323.112
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 CP của DN	32		-	(113.000.000)
3 Tiền thu từ đi vay	33		5.005.406.564.847	4.284.120.756.555
4 Tiền trả nợ gốc vay	34		(4.999.612.703.551)	(5.883.000.458.661)
5 Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		(7.094.849.121)	(9.204.324.624)
6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(2.456.000)	(14.527.000)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		(1.303.443.825)	(1.608.211.553.730)
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</i>	50		115.853.481.338	143.864.797.502
<i>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</i>	60		222.264.128.540	171.659.888.989
<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i>	61		-	-
<i>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</i>	70		338.117.609.878	315.524.686.491

Ngày 20 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng Giám Đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Thị Thanh Tuyền

Nguyễn Thị Ngọc Lan



TRẦN QUỐC TRÍ

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020

Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tập Đoàn Hoa Sen thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3700381324 Đăng ký lần đầu ngày 08/08/2001 và điều chỉnh gần đây nhất ngày 15 tháng 05 năm 2019.

Trụ sở và nhà xưởng sản xuất đặt tại số 9, đại lộ Thống Nhất, khu công nghiệp Sóng Thần II, Phường Dĩ An, thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

Cơ cấu vốn điều lệ

Vốn điều lệ	4.234.694.890.000 VNĐ
Số lượng cổ phiếu	423.469.489 cổ phiếu

2- Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất công nghiệp và thương mại

3- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 105 ngày

4- Ngành nghề kinh doanh

Mục tiêu và phạm vi hoạt động kinh doanh Công ty là :

- Sản xuất tấm lợp bằng thép mạ kẽm, hợp kim nhôm kẽm, mạ kẽm phủ sơn và mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất xà gồ thép, xà gồ mạ kẽm
- Sản xuất ống thép đen, ống thép mạ kẽm, ống thép mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất lưới thép mạ, dây thép mạ kẽm, dây thép các loại
- Sản xuất tấm trần PVC
- Sản xuất các loại vật liệu xây dựng
- Mua bán vật liệu xây dựng, tư liệu sản xuất và hàng tiêu dùng
- Dịch vụ cho thuê kho và vận tải hàng hóa
- Xây dựng công nghiệp và dân dụng
- Sản xuất thép cán nguội dạng cuộn
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác.

5- Cấu trúc doanh nghiệp

Danh sách chi nhánh: Tại ngày 31/12/2019, Công ty có 16 công ty con:

- CÔNG TY TNHH MTV TÔN HOA SEN

Địa chỉ: 9 Đại lộ Thống Nhất, KCN Sóng Thần II, P. Dĩ An, thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

- CÔNG TY TNHH MTV VẬT LIỆU XÂY DỰNG HOA SEN

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Phú Mỹ 1, Thị trấn Phú Mỹ, H. Tân Thành, tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam

- CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN BÌNH ĐỊNH

Địa chỉ: Lô A1.1 và TT6.2 & 7 Khu Công Nghiệp Nhơn Hòa, P. Nhơn Hòa, Tx. An Nhơn, tỉnh Bình Định, Việt Nam

- CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN NGHỆ AN

Địa chỉ: Lô CN 1-8 Khu công nghiệp Đông Hồi, X. Quỳnh Lập, TX. Hoàng Mai, Tỉnh Nghệ An

- CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN HÀ NAM

Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Kiện Khê I, Thị trấn Kiện Khê, Huyện Thanh Liêm, Tỉnh Hà Nam, Việt Nam

- CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN NHƠN HỘI - BÌNH ĐỊNH

Địa chỉ: Thôn Hội Sơn, Xã Nhơn Hội, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định, Việt Nam

- **CÔNG TY CỔ PHẦN HOA SEN YÊN BÁI**

Địa chỉ: Tổ 48, Phường Đồng Tâm, Thành Phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái, Việt Nam

- **CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN PHÚ MỸ**

Địa chỉ: Đường số 1A, KCN Phú Mỹ I, Thị trấn Phú Mỹ, Huyện Tân Thành, Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu, Việt Nam

- **CÔNG TY TNHH MTV XI MĂNG HOA SEN CÀ NÁ – NINH THUẬN**

Địa chỉ: Khu công nghiệp Hoa Sen Cà Ná, Xã Phước Diêm, Huyện Thuận Nam, Tỉnh Ninh Thuận, Việt Nam

- **CÔNG TY TNHH MTV ĐẦU TƯ KLH LUYỆN CÁN THÉP HOA SEN CÀ NÁ – NINH THUẬN**

Địa chỉ: Khu công nghiệp Hoa Sen Cà Ná, Xã Phước Diêm, Huyện Thuận Nam, Tỉnh Ninh Thuận, Việt Nam

- **CÔNG TY TNHH MTV NĂNG LƯỢNG TÁI TẠO HOA SEN CÀ NÁ – NINH THUẬN**

Địa chỉ: Khu công nghiệp Hoa Sen Cà Ná, Xã Phước Diêm, Huyện Thuận Nam, Tỉnh Ninh Thuận, Việt Nam

- **CÔNG TY TNHH MTV ĐẦU TƯ HẠ TẦNG KCN HOA SEN CÀ NÁ – NINH THUẬN**

Địa chỉ: Khu công nghiệp Hoa Sen Cà Ná, Xã Phước Diêm, Huyện Thuận Nam, Tỉnh Ninh Thuận, Việt Nam

- **CÔNG TY TNHH MTV CẢNG TỔNG HỢP QUỐC TẾ HOA SEN CÀ NÁ – NINH THUẬN**

Địa chỉ: Thôn Thương Diêm 2, Xã Phước Diêm, Huyện Thuận Nam, Tỉnh Ninh Thuận, Việt Nam

- **CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN VẬT LIỆU XÂY DỰNG HOA SEN YÊN BÁI**

Địa chỉ: Thôn Đồng Danh, Xã Minh Quân, Huyện Trấn Yên, Tỉnh Yên Bái, Việt Nam

- **CÔNG TY CỔ PHẦN HOA SEN QUY NHƠN**

Địa chỉ: Số 01 Ngô Mây, Phường Ngô Mây, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định, Việt Nam

- **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ HẠ TẦNG KHU CÔNG NGHIỆP HOA SEN DU LONG**

Địa chỉ: Số 65 Trần Quang Diệu, Phường Thanh Sơn, TP. Phan Rang - Tháp Chàm, Tỉnh Ninh Thuận, Việt Nam

Danh sách công ty liên kết: Tại ngày 31/12/2019, Công ty có 1 Công ty liên kết

- **CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG QUỐC TẾ HOA SEN**

Địa chỉ: Số 14, Lô E, Trung tâm Thương mại Tân Thành, Khu phố Vạn Hạnh, Phường Phú Mỹ, Thị xã Phú Mỹ, Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam

Danh sách chi nhánh: Tại ngày 31/12/2019, Công ty có 118 chi nhánh phụ thuộc

- 1 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Đắk Lắk
- 2 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Kon Tum
- 3 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Phan Rí
- 4 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen
- 5 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Bạc Liêu
- 6 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen (tỉnh Bình Dương)
- 7 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen (tỉnh Bình Dương)
- 8 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen (Bình Dương) - Tại Sơn La
- 9 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Bến Cát - Bình Dương
- 10 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Quảng Ninh
- 11 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Phú Thọ
- 12 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Hải Phòng
- 13 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Bắc Kạn
- 14 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Dĩ An - Bình Dương
- 15 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Mộc Châu - Sơn La
- 16 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Hòn Đất - Kiên Giang
- 17 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Ô Môn - Cần Thơ
- 18 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Lai Châu

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020

Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

- 19 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Doan Hùng - Phú Thọ
- 20 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Dầu Tiếng - Bình Dương
- 21 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Lục Ngạn - Bắc Giang
- 22 . Chi Nhánh số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Hòn Đất - Kiên Giang
- 23 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Nông Cống - Thanh Hóa
- 24 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Cẩm Thủy - Thanh Hóa
- 25 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Long Mỹ - Hậu Giang
- 26 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Yên Khánh - Ninh Bình
- 27 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Việt Yên Bắc Giang
- 28 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại An Phú - Bình Dương
- 29 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Đầm Dơi - Cà Mau
- 30 . Chi Nhánh Số 02 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thị Xã Phú Thọ
- 31 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Cẩm Phả - Quảng Ninh
- 32 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Yên Dũng - Bắc Giang
- 33 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Tam Điệp - Ninh Bình
- 34 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Quế Võ - Bắc Ninh
- 35 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Nam Cẩm - Nghệ An
- 36 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Sông Mã - Sơn La
- 37 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Cẩm Khê - Phú Thọ
- 38 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thanh Sơn - Phú Thọ
- 39 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Buôn Ma Thuột - Đắk Lắk
- 40 . Chi Nhánh số 2 Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Mỹ Hào - Hưng Yên
- 41 . Chi Nhánh Công ty Cổ Phần Tập đoàn Hoa Sen Tại An Thạnh – Bình Dương
- 42 . Chi nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Lý Nhân - Hà Nam
- 43 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phúc Yên - Vĩnh Phúc
- 44 . Chi Nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Tân Sơn - Phú Thọ
- 45 . Chi Nhánh Số 2 Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Bắc Giang
- 46 . Chi Nhánh Số 2 Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Doan Hùng - Phú Thọ
- 47 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Yên Lập - Phú Thọ
- 48 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Mai Sơn - Sơn La
- 49 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Quảng Xương - Thanh Hóa
- 50 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Phù Yên - Sơn La
- 51 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Cát Lem - Phú Thọ
- 52 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Lập Thạch - Vĩnh Phúc
- 53 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Yên Phong - Bắc Ninh
- 54 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Nha Trang - Khánh Hòa
- 55 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Tiền Hải - Thái Bình
- 56 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Bình Chánh
- 57 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Tiên Yên - Quảng Ninh
- 58 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thủy Nguyên - Hải Phòng
- 59 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Cao Lộc - Lạng Sơn
- 60 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Sông Lô - Vĩnh Phúc
- 61 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Hạ Hòa - Phú Thọ
- 62 . Chi Nhánh Công ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bình Xuyên - Vĩnh Phúc
- 63 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Tây Ninh
- 64 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thanh Hóa

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020

Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

- 65 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Định
- 66 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Phú Yên
- 67 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Đắk Nông
- 68 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Nam Định
- 69 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Long An
- 70 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hải Dương
- 71 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Phước
- 72 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Ngãi
- 73 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Gia Lai
- 74 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu
- 75 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lai Châu
- 76 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thừa Thiên Huế
- 77 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Khánh Hòa
- 78 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Thuận
- 79 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Hà Nội
- 80 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Nghệ An
- 81 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Vĩnh Phúc
- 82 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Kon Tum
- 83 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lạng Sơn
- 84 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Hồ Chí Minh
- 85 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Đồng Nai
- 86 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Hải Phòng
- 87 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Điện Biên
- 88 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Trị
- 89 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh An Giang
- 90 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Dương
- 91 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Đắk Lắk
- 92 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hậu Giang
- 93 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Trà Vinh
- 94 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hà Giang
- 95 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bắc Ninh
- 96 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Phú Thọ
- 97 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hòa Bình
- 98 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hà Nam
- 99 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thái Bình
- 100 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Tuyên Quang
- 101 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Vĩnh Long
- 102 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Ninh Bình
- 103 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Kiên Giang
- 104 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hưng Yên
- 105 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lào Cai
- 106 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Ninh
- 107 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Yên Bái
- 108 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thái Nguyên
- 109 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hà Tĩnh
- 110 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Bình

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

- 111 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Cần Thơ
- 112 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bắc Giang
- 113 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Sơn La
- 114 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Nam
- 115 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Đà Nẵng
- 116 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Ninh Thuận
- 117 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lâm Đồng
- 118 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - NM Tôn Hoa Sen Phú Mỹ

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

1- Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 và kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm sau

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong sổ kế toán là đồng Việt Nam (VNĐ)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Hệ thống kế toán Việt Nam

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

Sổ sách kế toán được ghi chép theo hệ thống kế toán Việt Nam và các chuẩn mực kế toán Việt Nam ban hành bởi Bộ Tài Chính như sau :

- Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 1
- Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 2
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 3
- Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 4
- Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 5
- Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ kế toán doanh nghiệp
- Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành chế độ kế toán doanh nghiệp

3- Hình thức kế toán áp dụng

Hình thức sổ sách kế toán: chứng từ ghi sổ

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.
- Đồng Việt Nam (VNĐ) được sử dụng làm tiền tệ hạch toán để lập các báo cáo tài chính. Các đồng tiền khác phát sinh được ghi theo nguyên tệ và quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch của nghiệp vụ kinh tế phát sinh, hoặc tỷ giá mua bán thực tế bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá trị hàng tồn kho được thể hiện theo giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì thể hiện theo giá trị thuần có thể thực hiện được.
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: phương pháp kê khai thường xuyên.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình
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.
Các tài sản được ghi nhận là tài sản cố định hữu hình phải thỏa mãn đồng thời tất cả bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận sau:
 - (a) Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản đó;
 - (b) Nguyên giá tài sản phải được xác định một cách đáng tin cậy;
 - (c) Thời gian sử dụng ước tính trên 1 năm;
 - (d) Có đủ tiêu chuẩn giá trị theo quy định hiện hànhCác tài sản được ghi nhận là tài sản cố định vô hình phải thỏa mãn đồng thời
 - Định nghĩa về tài sản cố định vô hình và;
 - Bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận của tài sản cố định hữu hình
- Phương pháp khấu hao tài sản cố định (hữu hình, vô hình và thuê tài chính)
Khấu hao tài sản cố định được tính trừ vào nguyên giá theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản, tỉ lệ khấu hao phù hợp với thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013. Thời gian khấu hao bình quân ước tính theo nhóm tài sản như sau:
 - Nhà xưởng, vật kiến trúc 05 - 50 năm
 - Máy móc thiết bị 03 - 12 năm
 - Phương tiện vận tải 02 - 10 năm
 - Dụng cụ quản lý 03 - 10 năm
 - TSCĐ hữu hình khác 03 - 08 năm
 - Quyền sử dụng đất 14 - 55 năm
 - Phần mềm kế toán, quản lý 03 - 06 năm

4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác
Chi phí trả trước dài hạn được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh bao gồm: chi phí trả trước về thuê nhà xưởng, nhà kho văn phòng cho một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí trả trước về thuê dịch vụ cung cấp cho hoạt động kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí mua các loại bảo hiểm (bảo hiểm cháy, nổ, bảo hiểm trách nhiệm dân sự chủ phương tiện vận tải, bảo hiểm thân xe....) và các loại lệ phí mua và trả một lần trong năm; công cụ, dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng một lần với giá trị lớn và công cụ, dụng cụ có thời gian sử dụng trên một năm
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước
Phương pháp phân bổ chi phí trả trước theo phương pháp đường thẳng

5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ chưa phát sinh

6- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu
Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
Chênh lệch tỷ giá phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá qui định được ghi nhận vào khoản mục doanh thu tài chính hoặc chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

7- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ
Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn tất cả năm điều kiện sau:
 - (a) Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá cho người mua;
 - (b) Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
 - (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - (d) Doanh nghiệp đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng
 - (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia
Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia của doanh nghiệp được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau :
 - (a) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
 - (b) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia
Thu nhập khác được thể hiện trong báo cáo tài chính bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu
 - Thu về thanh lý TSCĐ, nhượng bán TSCĐ
 - Thu tiền phạt khách hàng do vi phạm hợp đồng
 - Các khoản thu khác

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020

Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

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

Các khoản chi phí lãi vay phát sinh có liên quan đến các khoản vay dùng để đầu tư hoạt động kinh doanh trong kỳ được ghi nhận vào chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực "Chi phí đi vay"

Các khoản lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá quy định được ghi nhận vào khoản mục chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

9- Nguyên tắc ghi nhận phải thu thương mại

Khoản phải thu được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải thu thương mại từ khách hàng và các khoản công nợ khác bao gồm cả những khoản công nợ khó đòi.

10- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải trả cho nhà cung cấp và các khoản công nợ phải trả khác

Công ty trích bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp như sau:

- Bảo hiểm xã hội được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 17,5 % và 8% trừ vào lương cán bộ công nhân viên
- Bảo hiểm y tế được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 3% và 1,5% trừ vào lương cán bộ công nhân viên
- Bảo hiểm thất nghiệp được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 1% và 1% trừ vào lương cán bộ công nhân viên

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 09 – DN

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

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

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

1 - Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
Tiền mặt	16.007.185.824	42.895.838.820
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	321.388.873.876	177.399.908.259
Tiền đang chuyển	21.550.178	1.824.859.586
Các khoản tương đương tiền	700.000.000	143.521.875
Cộng	338.117.609.878	222.264.128.540
2 - Các khoản đầu tư tài chính:	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
- Ngắn hạn	75.750.000.000	75.750.000.000
+ Tiền gửi có kỳ hạn	75.750.000.000	75.750.000.000
- Dài hạn	21.000.000.000	16.000.000.000
+ Trái phiếu	21.000.000.000	16.000.000.000
Cộng	96.750.000.000	91.750.000.000
b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
- Đầu tư vào công ty con		
- Cty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	280.000.000.000	280.000.000.000
- Cty TNHH MTV Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen	150.000.000.000	150.000.000.000
- Cty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	105.000.000.000	105.000.000.000
- Cty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	1.100.000.000.000	1.100.000.000.000
- Cty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	770.000.000.000	770.000.000.000
- Cty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	200.000.000.000	200.000.000.000
- Cty Cổ Phần Hoa Sen Yên Bái	114.000.000.000	114.000.000.000
- Cty Cổ Phần Hoa Sen Quy Nhơn	61.380.000.000	61.380.000.000
- Cty TNHH MTV Hoa Sen Phú Mỹ	250.000.000.000	250.000.000.000
- Cty TNHH MTV Đầu Tư Khu Liên Hợp Luyện Cán Thép Hoa Sen Cà Ná – Ninh Thuận	15.000.000.000	15.000.000.000
- Cty TNHH MTV Đầu Tư Hạ Tầng Khu Công Nghiệp Hoa Sen Cà Ná – Ninh Thuận	4.000.000.000	4.000.000.000
- Cty TNHH MTV Cảng Tổng Hợp Quốc Tế Hoa Sen Cà Ná – Ninh Thuận	32.000.000.000	6.000.000.000
- Cty TNHH Một Thành Viên Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen Yên Bái	50.000.000.000	50.000.000.000
- Cty Cổ phần Đầu Tư Hạ Tầng Khu Công Nghiệp Hoa Sen Du Long	32.965.000.000	32.965.000.000
Cộng	3.164.345.000.000	3.138.345.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 09 – DN

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

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

3 - Phải thu khách hàng & Trả trước cho người bán

3.1 - Phải thu khách hàng ngắn hạn

	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
Các bên khác	603.665.731.897	871.277.868.951
Các bên liên quan	4.517.611.048.858	3.763.683.744.909
Cộng	5.121.276.780.755	4.634.961.613.860
Dự phòng phải thu	(8.634.346.424)	(8.634.346.424)
Số Thuần	5.112.642.434.331	4.626.327.267.436

3.2 - Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
Các bên khác	30.883.512.586	52.553.917.594
Các bên liên quan	14.000.000.000	8.000.000.000
Cộng	44.883.512.586	60.553.917.594

4 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
a) Ngắn hạn		
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	6.625.350.999	335.992.976.173
Tạm ứng cho nhân viên	43.959.243.566	42.172.559.060
Tạm ứng để mua đất	45.462.225.000	45.462.225.000
Phải thu các bên liên quan	8.779.732.013	7.062.538.892
Đặt cọc thuê mặt bằng	40.239.045.800	45.559.007.100
Tài sản thiếu chờ xử lý	7.252.789.955	479.457.136
Các khoản phải thu khác:	16.100.028.513	3.767.385.225
Cộng	168.418.415.846	480.496.148.586

b) Dài hạn

Đặt cọc thuê mặt bằng	214.162.066.747	222.016.729.000
Ký quỹ, ký cược dài hạn	471.000.000	1.105.239.160
Cộng	214.633.066.747	223.121.968.160

5 - Hàng tồn kho

	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
Hàng mua đang đi trên đường	31.096.968.047	456.751.932.912
Nguyên liệu, vật liệu	195.084.615.199	175.996.261.041
Công cụ, dụng cụ	169.887.055.487	177.042.260.035
Chi phí SX, KD dở dang	-	4.817.698
Thành phẩm	623.068.369.048	750.671.538.786
Hàng hóa	801.649.379.152	541.939.261.172
Tổng cộng	1.820.786.386.933	2.102.406.071.644
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(30.286.414.827)	(30.286.414.827)
Giá trị thuần	1.790.499.972.106	2.072.119.656.817

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 09 – DN

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

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

6- Phải thu về cho vay dài hạn	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
Các bên liên quan	141.456.006.357	68.956.017.357
Cộng	141.456.006.357	68.956.017.357

7 - Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
<i>Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</i>		
Mua sắm tài sản cố định	11.714.359.028	12.381.694.368
Xây dựng cơ bản dở dang	1.472.949.719	1.472.949.719
Sửa chữa lớn tài sản cố định	61.510.344	380.815.908
Khác	2.252.565.837	2.252.325.426
Cộng	15.501.384.928	16.487.785.421

8 - 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	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	484.279.957.658	2.575.795.898.450	251.837.862.111	57.636.709.093	20.737.819.422	3.390.288.246.734
* Mua trong kỳ	67.983.420	924.239.615	31.009.843	-	-	1.023.232.878
* Đầu tư XD CB hoàn thành	-	488.303.342	667.335.340	-	-	1.155.638.682
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	28.190.766.347	-	-	28.190.766.347
* Thanh lý, nhượng bán	-	210.142.828	2.196.974.581	-	-	2.407.117.409
* Xóa sổ	-	170.017.343	-	-	-	170.017.343
Số dư cuối kỳ	484.347.941.078	2.576.828.281.236	278.529.999.060	57.636.709.093	20.737.819.422	3.418.080.749.889
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	254.739.126.634	1.518.960.079.406	131.013.517.954	24.659.691.544	19.040.191.328	1.948.412.606.866
* Khấu hao trong kỳ	6.242.245.864	68.134.448.974	7.618.430.966	1.922.499.036	79.768.410	83.997.393.250
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	7.572.996.313	-	-	7.572.996.313
* Thanh lý, nhượng bán	-	124.013.078	1.022.639.372	-	-	1.146.652.450
* Xóa sổ	-	170.017.343	-	-	-	170.017.343
Số dư cuối kỳ	260.981.372.498	1.586.800.497.959	145.182.305.861	26.582.190.580	19.119.959.738	2.038.666.326.636
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
* Tại ngày đầu kỳ	229.540.831.024	1.056.835.819.044	120.824.344.157	32.977.017.549	1.697.628.094	1.441.875.639.868
* Tại ngày cuối kỳ	223.366.568.580	990.027.783.277	133.347.693.199	31.054.518.513	1.617.859.684	1.379.414.423.253

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay:

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020

Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

9 - Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ thuê tài chính khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC					
Số dư đầu kỳ	13.389.448.333	44.371.956.367	18.636.363.636		76.397.768.336
* Thuê tài chính trong kỳ					-
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	28.190.766.347	-		28.190.766.347
Số dư cuối kỳ	13.389.448.333	16.181.190.020	18.636.363.636		48.207.001.989
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	786.263.125	8.229.403.061	2.072.976.338		11.088.642.524
* Khấu hao trong kỳ	450.866.050	1.725.675.361	468.455.043		2.644.996.454
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	7.572.996.313	-		7.572.996.313
Số dư cuối kỳ	1.237.129.175	2.382.082.109	2.541.431.381		6.160.642.665
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
* Tại ngày đầu kỳ	12.603.185.208	36.142.553.306	16.563.387.298		65.309.125.812
* Tại ngày cuối kỳ	12.152.319.158	13.799.107.911	16.094.932.255		42.046.359.324

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;

- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;

- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu kỳ	213.476.409.765			46.123.095.545		259.599.505.310
* Tăng trong kỳ						-
* Thanh lý, nhượng bán	12.685.000.000					12.685.000.000
* Xóa sổ				1.344.757.711		1.344.757.711
Số dư cuối kỳ	200.791.409.765	-	-	44.778.337.834	-	245.569.747.599
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	26.355.380.530			15.133.577.835		41.488.958.365
* Khấu hao trong kỳ	641.756.411			1.908.218.734		2.549.975.145
* Thanh lý, nhượng bán						-
* Xóa sổ				1.344.757.711		1.344.757.711
Số dư cuối kỳ	26.997.136.941	-	-	15.697.038.858		42.694.175.799
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
* Tại ngày đầu kỳ	187.121.029.235	-	-	30.989.517.710	-	218.110.546.945
* Tại ngày cuối kỳ	173.794.272.824	-	-	29.081.298.976	-	202.875.571.800

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay;

* Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 09 – DN

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

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

11 - Chi phí trả trước	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
a) Ngắn hạn		
Chi phí quảng cáo	17.449.449.498	17.509.179.783
Chi phí thuê nhà xưởng, MMTB	49.906.584.078	47.383.856.353
Chi phí công cụ, dụng cụ	4.214.599.892	3.702.503.887
Chi phí tư vấn	3.053.881.084	640.750.877
Chi phí bảo hiểm	676.225.066	324.931.858
Chi phí sửa chữa	2.496.546.153	2.600.076.525
Khác	5.168.961.121	5.914.132.821
Cộng	82.966.246.892	78.075.432.104
b) Dài hạn		
Chi phí công cụ, dụng cụ	28.647.461.974	34.804.243.610
Chi phí làm bằng hiệu	31.289.656.931	38.709.350.763
Chi phí sửa chữa	12.917.794.393	15.735.657.785
Chi phí thuê nhà xưởng, MMTB	17.447.745.244	24.900.681.838
Khác	12.356.316.379	14.665.115.872
Cộng	102.658.974.921	128.815.049.868
12 - Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	5.712.634.416.097	5.706.275.512.506
<u>Vay từ bên liên quan</u>	<u>53.000.000.000</u>	<u>53.000.000.000</u>
Công Ty Cổ Phần Hoa Sen Quy Nhơn	53.000.000.000	53.000.000.000
<u>Vay từ ngân hàng</u>	<u>5.627.151.357.690</u>	<u>5.615.706.946.394</u>
Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, CN Nam Bình Dương	1.623.142.146.563	1.621.350.822.732
Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam, CN KCN Bình Dương	1.681.275.085.560	2.124.831.934.966
Ngân Hàng Nông Nghiệp Và Phát Triển Nông Thôn Việt Nam, CN Sài Gòn	102.431.518.276	-
Ngân Hàng TNHH Một Thành Viên HSBC (Việt Nam)	758.537.529.386	589.496.289.578
Ngân Hàng TMCP Đầu Tư Và Phát Triển Việt Nam, CN Sở Giao Dịch 2	997.526.503.548	647.328.321.855
Ngân Hàng TMCP Phát Triển TP Hồ Chí Minh	164.537.264.205	299.706.629.722
Ngân Hàng Malayan Banking Berhad CN TP Hồ Chí Minh	81.816.459.808	85.446.513.628
Ngân Hàng Sinopac CN TP Hồ Chí Minh	11.570.147.548	132.961.671.917
Ngân Hàng TNHH Một Thành Viên United Overseas Bank (Việt Nam)	206.314.702.796	114.584.761.996

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 09 – DN

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

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn (Tiếp theo)

<u>Vay dài hạn từ ngân hàng đến hạn trả</u>	<u>21.131.050.000</u>	<u>21.781.600.000</u>
Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, CN Nam Bình Dương	20.000.000.000	20.000.000.000
Ngân Hàng TMCP Á Châu, CN Tân Thuận	1.131.050.000	1.781.600.000
<u>Nợ dài hạn thuê tài chính đến hạn trả</u>	<u>11.352.008.407</u>	<u>15.786.966.112</u>
Công Ty CTTC TNHH MTV Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN TP Hồ Chí Minh	2.426.676.000	2.426.676.000
Công Ty TNHH Một Thành Viên CTTC Ngân Hàng Á Châu	712.442.743	1.424.885.494
Công Ty TNHH Một Thành Viên CTTC Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - CN TP Hồ Chí Minh	-	3.722.514.954
Công Ty CTTC Trách Nhiệm Hữu Hạn MTV Quốc Tế Chailease	8.212.889.664	8.212.889.664

b) Vay và nợ thuê tài chính dài hạn

<u>Vay từ ngân hàng</u>	<u>27.094.315.280</u>	<u>32.094.315.280</u>
Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, CN Nam Bình Dương	27.094.315.280	32.094.315.280
<u>Nợ dài hạn thuê tài chính</u>	<u>12.441.673.393</u>	<u>15.101.564.809</u>
Công Ty CTTC TNHH MTV Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN TP Hồ Chí Minh	3.842.209.000	4.448.878.000
Công Ty CTTC Trách Nhiệm Hữu Hạn MTV Quốc Tế Chailease	8.599.464.393	10.652.686.809
Tổng cộng (vay và nợ)	<u>5.752.170.404.770</u>	<u>5.753.471.392.595</u>

Tình hình tăng giảm các khoản vay và nợ thuê tài chính trong kỳ như sau

	Giá trị
Vào ngày 01 tháng 10 năm 2019	5.753.471.392.595
Tiền thu từ đi vay	5.005.406.564.847
Tiền chi trả nợ gốc vay	4.999.612.703.551
Tiền trả thuê tài chính	7.094.849.121
Chênh lệch tỷ giá	-
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2019	5.752.170.404.770

Lịch thanh toán thuê tài chính

	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản t.toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản t.toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm	12.997.036.204	1.645.027.797	11.352.008.407	17.753.172.825	1.966.206.713	15.786.966.112
Từ 1-5 năm	13.297.035.813	855.362.420	12.441.673.393	16.277.518.116	1.175.953.307	15.101.564.809
Cộng	26.294.072.017	2.500.390.217	23.793.681.800	34.030.690.941	3.142.160.020	30.888.530.921

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 09 – DN

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

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

13 - Phải trả người bán & người mua trả tiền trước

	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
13.1 - Phải trả người bán ngắn hạn,		
Các bên khác	330.734.570.070	779.715.995.825
Các bên liên quan	758.094.135.949	590.921.854.965
Cộng	1.088.828.706.019	1.370.637.850.790
	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
13.2 - Người mua trả tiền trước ngắn hạn		
Các bên khác	73.724.092.031	83.414.353.445
Các bên liên quan	562.070	1.388.261.904
Cộng	73.724.654.101	84.802.615.349

14 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Đầu kỳ 01/10/2019	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Bù trừ với số nộp thừa năm trước	Cuối kỳ 31/12/2019
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	57.784.560.579	287.080.420.640	344.862.278.792	-	2.702.427
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	1.080.246.494	2.817.139.230	2.435.644.929	1.115.213.448	346.527.347
Thuế xuất, nhập khẩu	78.347.372	278.447.947	356.795.319	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	31.294.747.961	14.000.000	6.460.031.485	24.820.716.476
Thuế thu nhập cá nhân	2.553.657.854	4.665.986.373	4.443.606.017	2.640.967	2.773.397.243
Các loại thuế khác	77.148.350	561.156.041	635.737.086	-	2.567.305
Cộng	61.573.960.649	326.697.898.192	352.748.062.143	7.577.885.900	27.945.910.798

15 - Chi phí phải trả

	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
Chi phí lương tháng 13	16.336.050.500	16.336.050.500
Chi phí điện	-	9.305.207
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	2.505.600.000	3.605.600.000
Chi phí lãi vay	5.858.296.537	5.858.296.537
Dự phòng thuế	66.411.611.469	66.411.611.469
Chi phí khác	1.609.730	141.894.420
Cộng	91.113.168.236	92.362.758.133

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 09 – DN

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

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
16 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
Phải trả cổ tức	4.267.165.525	4.269.621.525
BHXH, BHYT, BHTN và KPCĐ	407.948.280	797.311.160
Phải trả cho các bên liên quan	4.795.954.359	5.380.804.109
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	10.684.230.065	5.322.499.933
Chiết khấu bộ chứng từ xuất khẩu	-	109.826.375.736
Ký quỹ LC	314.958.896.754	123.526.267.272
Các khoản phải trả, phải nộp khác	13.374.361.334	6.498.167.713
Cộng	348.488.556.317	255.621.047.448

	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
17 - Dự phòng phải trả		
Dự phòng tái cấu trúc	-	-
Dự phòng trợ cấp thôi việc	2.473.036.500	2.473.036.500
Cộng	2.473.036.500	2.473.036.500

	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
18 - Tài sản thuế TNDN hoãn lại		
Lợi nhuận chưa thực hiện	12.495.309.447	3.843.101.926
Chi phí trích trước	8.385.357.063	8.387.596.988
Các khoản dự phòng	7.784.152.250	7.784.152.250
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	-	559.610.798
Khác	-	525.876.345
Cộng	28.664.818.760	21.100.338.307

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 09 – DN

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

(Thế hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

19 - Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm trước (01/10/2018)	3.849.903.280.000	151.583.183.521	(1.343.000.000)	60.509.750.556	1.323.418.124.868	5.384.071.338.945
- Lợi nhuận tăng trong năm trước					611.107.359.723	611.107.359.723
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi					4.092.340.379	4.092.340.379
- Trích lập quỹ khác thuộc vốn CSH				6.138.510.569	6.138.510.569	-
- Chi cổ tức bằng cổ phiếu	384.791.610.000				384.791.610.000	-
- Mua cổ phiếu quỹ			(1.116.000.000)			(1.116.000.000)
- Sử dụng quỹ khác thuộc vốn CSH				11.021.590.990		11.021.590.990
Số dư cuối năm trước (30/09/2019)	4.234.694.890.000	151.583.183.521	(2.459.000.000)	55.626.670.135	1.539.503.023.643	5.978.948.767.299
Số dư đầu kỳ này (01/10/2019)	4.234.694.890.000	151.583.183.521	(2.459.000.000)	55.626.670.135	1.539.503.023.643	5.978.948.767.299
- Lợi nhuận tăng trong kỳ này					89.482.434.693	89.482.434.693
- Trích lập quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu				5.420.281.995	5.420.281.995	-
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi					3.613.521.330	3.613.521.330
- Chi cổ tức bằng cổ phiếu						-
- Chi trả cổ tức bằng tiền						-
- Mua cổ phiếu quỹ						-
- Sử dụng quỹ khác thuộc vốn CSH				3.001.200.433		3.001.200.433
- Trích thưởng hoàn thành KHSX						-
Số dư cuối kỳ này (31/12/2019)	4.234.694.890.000	151.583.183.521	(2.459.000.000)	58.045.751.697	1.619.951.655.011	6.061.816.480.229

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của Nhà nước						
- Vốn góp (cổ đông, thành viên...)	4.234.694.890.000	4.234.694.890.000		4.234.694.890.000	4.234.694.890.000	
- Thặng dư vốn cổ phần	151.583.183.521	151.583.183.521		151.583.183.521	151.583.183.521	
Cộng	4.386.278.073.521	4.386.278.073.521	-	4.386.278.073.521	4.386.278.073.521	

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 09 – DN

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

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

19 - Vốn chủ sở hữu (tiếp theo)

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

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối năm

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

20- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

Ngoại tệ các loại

Đồng đô la Mỹ

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

	Kỳ này (từ 01-10-2019 đến 31-12-2019)	Kỳ trước (từ 01-10-2018 đến 31-12-2018)
21 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	11.477.307.555.684	11.842.542.769.847
Doanh thu bán thành phẩm	3.493.562.693.134	4.280.804.535.115
Doanh thu bán hàng hóa	7.981.391.250.011	7.552.961.095.714
Doanh thu khác	2.353.612.539	8.777.139.018
22- Các khoản giảm trừ doanh thu	10.986.788.878	7.780.229.526
Chiết khấu thương mại	2.738.083.548	1.819.583.649
Giảm giá hàng bán	873.870.235	1.643.567.360
Hàng bán bị trả lại	7.374.835.095	4.317.078.517
23 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	11.466.320.766.806	11.834.762.540.321
24 - Giá vốn hàng bán	Kỳ này (từ 01-10-2019 đến 31-12-2019)	Kỳ trước (từ 01-10-2018 đến 31-12-2018)
Giá vốn thành phẩm đã bán	3.052.511.558.562	4.086.916.458.572
Giá vốn hàng hóa, dịch vụ đã bán	7.788.859.983.412	7.330.095.068.256
Giá vốn khác	431.403.201	1.712.942.207
Cộng	10.841.802.945.175	11.418.724.469.035
25 - Doanh thu tài chính	Kỳ này (từ 01-10-2019 đến 31-12-2019)	Kỳ trước (từ 01-10-2018 đến 31-12-2018)
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	82.674.240	63.568.178
Lãi từ hoạt động đầu tư	2.885.328.121	6.276.216.593
Lãi chênh lệch tỷ giá	8.455.947.171	17.897.424.681
Cộng	11.423.949.532	24.237.209.452

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 09 – DN

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

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

	Kỳ này (từ 01-10-2019 đến 31-12-2019)	Kỳ trước (từ 01-10-2018 đến 31-12-2018)
26 - Chi phí tài chính		
Lãi vay	80.132.424.736	104.511.582.229
Chênh lệch tỷ giá	14.624.421.333	13.097.195.904
Chi phí tài chính khác	399.864.034	75.632.307
Cộng	95.156.710.103	117.684.410.440
27 - Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	123.068.630.916
Thu bồi thường	831.098.000	1.141.970.900
Các khoản khác	3.951.992.013	93.284.854.692
Cộng	4.783.090.013	217.495.456.508
28 - Chi phí khác		
Giá trị còn lại của TSCĐ thanh lý	96.201.003	-
Các khoản khác	87.253.530	32.695.010
Cộng	183.454.533	32.695.010
29 - Chi phí bán hàng và chi phí quản lý		
<i>a) Chi phí bán hàng</i>		
Chi phí nhân viên	123.637.713.815	100.993.948.462
Chi phí xuất khẩu	78.797.561.916	109.457.126.546
Chi phí thuê	39.747.200.824	29.042.534.365
Khấu hao và phân bổ	36.059.642.476	31.072.024.186
Chi phí quảng cáo	19.061.183.662	23.022.701.876
Chi phí vận chuyển	23.385.913.612	29.254.496.683
Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.467.524.086	9.591.306.375
Chi phí khác	30.632.508.190	28.060.083.796
Cộng	362.789.248.581	360.494.222.289
<i>b) Chi phí quản lý</i>		
Chi phí nhân viên	29.982.998.723	31.043.026.971
Khấu hao và phân bổ	8.793.213.595	10.130.040.060
Chi phí thuê	4.135.969.935	8.944.440.761
Chi phí dịch vụ chuyên môn	1.605.383.835	1.285.913.066
Chi phí tiếp khách	2.816.894.988	2.726.055.352
Chi phí công tác	2.377.188.665	2.167.491.003
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.747.213.189	8.406.509.787
Chi phí khác	10.923.882.828	12.048.156.765
Cộng	69.382.745.758	76.751.633.765
30 - Chi phí thuế TNDN	31.294.747.961	24.412.350.000
31 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại	(7.564.480.453)	7.142.482.504

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 09 – DN

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

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

VI - Giao dịch với các bên liên quan

Các bên liên quan chủ yếu bao gồm các công ty con, các cổ đông, thành viên Hội đồng Quản trị và các nhân sự quản lý chủ chốt.

a) Giao dịch với các bên liên quan

Trong quý I niên độ 2019 - 2020, các giao dịch sau đây được thực hiện với các bên liên quan:

Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	Kỳ này (từ 01-10-2019 đến 31-12-2019)	Kỳ trước (từ 01-10-2018 đến 31-12-2018)
Bán hàng	2.633.851.109.112	2.662.840.109.449
Bán khác	228.402.480	-
Hàng bán bị trả lại	2.000.479.342	-
Chi phí chi hộ	39.146.075.517	33.380.244.272
Mua hàng	2.557.513.723.084	3.483.971.963.945
Trả lại hàng mua	-	297.325.320
Công ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen	Kỳ này (từ 01-10-2019 đến 31-12-2019)	Kỳ trước (từ 01-10-2018 đến 31-12-2018)
Bán hàng	953.666.308.046	1.252.171.206.729
Cho thuê tài sản	33.000.000	33.000.000
Bán khác	42.265.034	5.000.000
Bán tài sản cố định	-	4.771.478.579
Hàng bán bị trả lại	1.025.317.169	1.196.275.453
Mua hàng	959.305.168.007	834.376.428.269
Thuê hoạt động	319.586.099	-
Trả lại hàng mua	-	175.579.173
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	Kỳ này (từ 01-10-2019 đến 31-12-2019)	Kỳ trước (từ 01-10-2018 đến 31-12-2018)
Bán hàng	30.122.996	4.086.248.753
Mua hàng	378.316.313.509	326.466.075.798
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	Kỳ này (từ 01-10-2019 đến 31-12-2019)	Kỳ trước (từ 01-10-2018 đến 31-12-2018)
Bán hàng	1.608.893.488.387	1.397.543.749.262
Hàng bán bị trả lại	29.630.000	-
Bán tài sản cố định	86.129.750	406.990.175
Mua hàng	1.467.666.995.263	1.629.826.006.669
Thuê hoạt động	101.034.942	-
Mua tài sản cố định	-	1.138.870.440
Trả lại hàng mua	530.967.066	2.809.156.047
Hàng mua được giảm giá	39.232.727	155.204.800
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	Kỳ này (từ 01-10-2019 đến 31-12-2019)	Kỳ trước (từ 01-10-2018 đến 31-12-2018)
Bán hàng	735.449.513.837	221.138.447.793
Bán tài sản cố định	-	307.360.913
Mua hàng	581.992.076.136	205.693.305.244
Trả lại hàng mua, hàng mua được giảm giá	76.657.720	58.485.504

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 09 – DN

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

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

a) Giao dịch với các bên liên quan (tiếp theo)

	Kỳ này (từ 01-10-2019 đến 31-12-2019)	Kỳ trước (từ 01-10-2018 đến 31-12-2018)
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam		
Bán hàng	913.373.903	1.476.975.244
Cho thuê tài sản	57.000.000	85.500.000
Mua hàng	111.171.720.005	276.821.797.120
Thuê hoạt động	54.000.000	-
Trả lại hàng mua, hàng mua được giảm giá	11.709.536	-
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Phú Mỹ		
Bán hàng	222.999.503.364	15.791.724.574
Mua hàng	45.941.831.201	81.153.301.212
Thuê hoạt động	150.000.000	-
Công Ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen Yên Bái		
Bán hàng	12.314.224	22.166.043
Bán tài sản cố định	-	23.327.184
Mua hàng	75.407.844.332	71.713.657.457
Công Ty Cổ Phần Hoa Sen Yên Bái		
Thu lãi cho vay	1.448.718.548	1.343.162.383
Công Ty Cổ Phần Hoa Sen Quy Nhơn		
Lãi vay	734.739.726	763.200.000
Công Ty cổ phần Đầu tư Hạ Tầng KCN Hoa Sen Du Long		
Thu lãi cho vay	232.859.573	86.394.488
Công Ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen		
Bán hàng	412.776.133.728	611.375.896.130
Cho thuê tài sản	579.248.907	1.469.447.688
Bán khác	143.709.185	3.551.915.084
Bán tài sản cố định	-	33.380.244.272
Hàng bán bị trả lại	2.383.487.163	774.172.127
Mua hàng	1.592.923.638	95.731.983.872
Nhận dịch vụ vận chuyển	11.784.451.656	9.687.821.918
Mua tài sản cố định	-	124.733.458.000
Mua công cụ dụng cụ	-	17.183.887.937
Thuê hoạt động	202.235.561	111.818.181
Mua khác	-	1.407.137.821

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 09 – DN

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

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

a) Giao dịch với các bên liên quan (tiếp theo)

	Kỳ này (từ 01-10-2019 đến 31-12-2019)	Kỳ trước (từ 01-10-2018 đến 31-12-2018)
Công Ty TNHH MTV Đầu Tư Hoa Sen Nghệ An		
Nhận dịch vụ vận chuyển	60.016.060	50.197.379
Các khoản chi các nhân sự quản lý chủ chốt		
Thù lao Hội đồng Quản trị, Ban Cố vấn và Ban Kiểm soát	585.000.000	585.000.000
Lương cho Ban Tổng Giám đốc	3.095.096.152	3.286.100.000

b) Số dư cuối kỳ với các bên liên quan

b.1, Phải thu khách hàng	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
Cty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	1.051.957.934.361	891.489.275.891
Cty TNHH MTV VLXD Hoa Sen	768.842.516.293	599.279.619.058
Cty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	26.515.318.924	18.396.882.422
Cty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	1.512.549.395.141	1.193.849.773.641
Cty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	790.352.269.620	709.674.610.157
Cty TNHH Một Thành Viên Hoa Sen Hà Nam	18.197.013	120.453.182
Cty TNHH Một Thành Viên Hoa Sen Phú Mỹ	230.903.929.192	350.873.130.558
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hỏa Sen	136.471.488.314	-
Cộng	4.517.611.048.858	3.763.683.744.909

b.2, Trả trước cho người bán	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
Cty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	14.000.000.000	8.000.000.000
Cộng	14.000.000.000	8.000.000.000

b.3, Các khoản phải thu khác	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
Ông Hoàng Đức Huy	45.462.225.000	45.462.225.000
Cty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	5.000.000	8.123.622.505
Cty TNHH MTV VLXD Hoa Sen	59.800.000	105.657.512.793
Cty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	6.625.350.999	6.627.350.999
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	-	215.594.389.876
Công ty Cổ phần Hoa Sen Yên Bái	4.688.734.977	3.240.016.429
Cty TNHH Một Thành Viên Đầu Tư Khu Liên Hợp Luyện	923.312.250	923.312.250
Cán Thép Hoa Sen Cà Ná – Ninh Thuận		
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	69.910.500	89.195.500
Cty TNHH MTV Năng Lượng Tái Tạo HS Cà Ná – Ninh Thuận	16.000.000	16.000.000
Cty TNHH Một Thành Viên Xi Măng Hoa Sen Cà Ná – Ninh Thuận	16.000.000	16.000.000
Công ty CP Đầu Tư Hạ Tầng KCN Hoa Sen Du Long	1.130.974.286	898.114.713
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	1.870.000.000	1.870.000.000
Cộng	60.867.308.012	388.517.740.065

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

Mẫu số B 09 – DN

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

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ đượ ghi chú bằng đồng tiền khác)

b) Số dư cuối kỳ với các bên liên quan (tiếp theo)

	Cuối kỳ 31/12/2019	Đầu kỳ 01/10/2019
b.4, Phải thu về cho vay dài hạn		
Công Ty Cổ Phần Hoa Sen Yên Bái	129.886.721.457	59.386.721.457
Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Hạ Tầng Khu Công Nghiệp Hoa Sen	11.569.284.900	9.569.295.900
Cộng	141.456.006.357	68.956.017.357
b.5, Phải trả người bán		
Cty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	227.471.473.953	154.131.223.375
Cty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	293.189.877.803	237.095.129.919
Cty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	167.076.648.687	147.286.762.472
Cty TNHH MTV Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen Yên Bái	70.338.803.498	48.550.683.122
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	-	3.833.634.483
Cty TNHH MTV Đầu Tư Hoa Sen Nghệ An	17.332.008	24.421.594
Cộng	758.094.135.949	590.921.854.965
b.6, Người mua trả tiền trước		
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	562.070	
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen		1.388.261.904
Cộng	562.070	1.388.261.904
b.7, Phải trả khác ngắn hạn		
Công Ty TNHH MTV Đầu Tư Hạ Tầng Khu Công Nghiệp Hoa Sen Cà Ná – Ninh Thuận	21.000.000	21.000.000
Công Ty TNHH MTV Cảng Tổng Hợp Quốc Tế Hoa Sen Cà Ná – Ninh Thuận	19.910.524	19.500.000
Công ty Cổ Phần Hoa Sen Quy Nhơn	4.755.043.835	4.020.304.109
DNTN KD Bất Động Sản Hương Sen		1.000.000.000
Công Ty TNHH Tập đoàn Đầu Tư Hoa Sen		320.000.000
Cộng	4.795.954.359	5.380.804.109
b.8, Vay ngắn hạn		
Công ty Cổ Phần Hoa Sen Quy Nhơn	53.000.000.000	53.000.000.000
Cộng	53.000.000.000	53.000.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01 - 10 - 2019 đến 31 - 12 - 2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)


Mẫu số B 09 – DN

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

VII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Không có
- 2- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin năm trước): Không có
- 3- Những thông tin khác: Không có

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Tuyền

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Ngọc Lan

Ngày 20 tháng 01 năm 2020

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TRẦN QUỐC TRÍ