

Số: 61/2020/TC-KT

V/v: Giải trình chênh lệch Kết quả  
hoạt động trong BCTC quý III/2020  
với quý III/2019.

Thái Bình, ngày 23 tháng 10 năm 2020

**Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước**

**Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội**

Công ty cổ phần đầu tư xây dựng và công nghệ Tiến Trung (TTZ) xin gửi tới Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội lời chào trân trọng!

Thực hiện theo hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán tại khoản 4 Điều 11, Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015. Công ty cổ phần đầu tư xây dựng và công nghệ Tiến Trung xin giải trình về kết quả kinh doanh giữa quý III/2020 (Kỳ báo cáo) và Báo cáo quý III/2019 (cùng kỳ trước) như sau:

STT	Nội Dung	Quý III.2020	Quý III.2019	Thay đổi (%) giữa Quý III/2020 so với Quý III/2019
1	<b>Tổng doanh thu &amp; thu nhập khác</b>	<b>147.099.333</b>	<b>4.305.579.776</b>	<b>96,58%</b>
	Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	147.097.662	4.305.568.484	96,58%
	Doanh thu hoạt động tài chính	1.671	11.292	85,20%
	Thu nhập khác	-	-	
2	<b>Tổng chi phí</b>	<b>359.062.028</b>	<b>4.700.009.300</b>	<b>92,36%</b>
	Giá vốn hàng bán	147.097.662	4.119.830.566	96,43%
	Chi phí tài chính	3.674.204	80.641.975	95,44%
	Chi phí bán hàng	58.475.175	137.446.764	57,46%
	Chi phí quản lý doanh nghiệp	149.507.519	362.089.995	58,71%
	Chi phí khác	307.468	-	100%
3	<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>	<b>(211.962.695)</b>	<b>(394.429.524)</b>	<b>46,26%</b>
	Chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-	

4	<b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)</b>	(211.962.695)	(394.429.524)	46,26%
---	--------------------------------------------------------------	---------------	---------------	--------

### 1. Giải trình chênh lệch doanh thu

Tổng doanh thu và thu nhập khác của Công ty quý III/2020 giảm 96,58% so với quý III/2019, là do:

Trong kỳ, Công ty tiếp tục thực hiện tái cấu trúc hoạt động theo hướng chuyển dịch ngành nghề kinh doanh và chuyển dịch thị trường nên doanh thu từ các mảng hiện tại của Công ty sụt giảm so với cùng kỳ năm trước. Đồng thời, do ảnh hưởng của dịch bệnh kéo dài trong năm nay nên hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty cũng bị ảnh hưởng kéo theo.

### 2. Giải trình chênh lệch chi phí

Chi phí quý III/2020 giảm 92,36% so với quý III/2019 là do trong năm nay công ty đã trả được gần hết các khoản vay nợ ngân hàng dẫn đến chi phí lãi vay giảm. Đồng thời, doanh thu sụt giảm mạnh dẫn đến giá vốn sụt giảm tương ứng.

### 3. Giải trình về chênh lệch lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế của Công ty trong quý III/2020 tăng 46,26% so với quý III/2019 là do công ty đã cắt giảm tối đa các chi phí liên quan đến quản lý, bán hàng và đã thanh toán hầu hết các khoản nợ vay ngân hàng. Công ty chỉ duy trì các chi phí cố định thường xuyên do tình hình covid kéo dài dẫn đến doanh nghiệp hoạt động chưa hiệu quả.

Trên đây là nguyên nhân dẫn đến biến động trong kết quả kinh doanh quý III/2020 so với quý III/2019 của Công ty cổ phần đầu tư xây dựng và công nghệ Tiên Trung.

Công ty xin báo cáo Ủy ban chứng khoán Nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội được biết.

*Xin gửi tới Quý cơ quan lời chào trân trọng./.*

#### Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu TC-KT

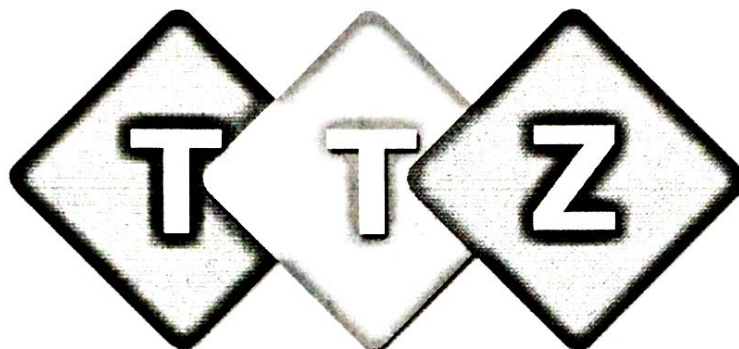
**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY  
DỰNG VÀ CÔNG NGHỆ TIÊN TRUNG**

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**Hoàng Anh Quyết**

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG  
VÀ CÔNG NGHỆ TIẾN TRUNG**



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**QUÝ III NĂM 2020**

---

**Thái Bình, tháng 10 năm 2020**



## MỤC LỤC

<u>NỘI DUNG</u>	<u>TRANG</u>
BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC	3 - 5
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	6 - 9
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	10 - 11
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ	12 - 13
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH	14 - 30



**Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung**  
Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình  
Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tientrung.vn](http://www.tientrung.vn)

## **BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung (dưới đây gọi là “Công ty”) trình bày báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính từ ngày 01/07/2020 đến 30/09/2020.

### **HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC**

Các thành viên Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty đã điều hành Công ty trong kỳ và đến ngày lập báo cáo này gồm:

#### **Hội đồng Quản trị**

Bà Trần Thị Hiền	Chủ tịch
Ông Hoàng Anh Quyết	Thành viên
Bà Nguyễn Thùy Linh	Thành viên
Ông Yang Xiao Dong	Thành viên
Ông Chen Yu	Thành viên
Ông Lê Minh Diện	Thành viên

#### **Ban Tổng Giám đốc**

Ông Hoàng Anh Quyết	Tổng Giám đốc
Bà Nguyễn Thị Mến	Phó Giám đốc
Bà Nguyễn Thùy Linh	Kế toán trưởng



**Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung**

Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiền Hải, Thái Bình

Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tientrung.vn](http://www.tientrung.vn)

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập báo cáo tài chính.

Theo ý kiến nêu trên, Ban Tổng Giám đốc Công ty, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 30/09/2020, kết quả hoạt động kinh doanh, lưu chuyển tiền tệ cho kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/09/2020.

*Thái Bình, ngày 23 tháng 10 năm 2020.*

Đại diện cho Ban Tổng Giám đốc.



**Hoàng Anh Quyết**

**Tổng Giám đốc**



Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung  
Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình  
Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tienTrung.vn](http://www.tienTrung.vn)

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý III năm 2020

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2020	(01/01/2020)
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>28.302.176.113</b>	<b>42.669.967.469</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>67.364.737</b>	<b>20.448.361</b>
1. Tiền	111		67.364.737	20.448.361
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>5.081.289.432</b>	<b>19.370.275.870</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		6.374.153.886	9.044.602.350
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		90.400.000	11.724.621.200
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		185.226	21.000.000
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1.383.449.680)	(1.420.057.680)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	110.000
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>23.144.043.200</b>	<b>22.948.253.200</b>
1. Hàng tồn kho	141		23.144.043.200	22.948.253.200
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		9.478.744	330.990.038
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.323.636	13.115.895
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6.155.108	100.000
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	317.774.143
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>53.222.498.121</b>	<b>47.881.397.504</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>9.000.000.000</b>	<b>9.000.000.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-



**Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung**

Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình

Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tienTrung.vn](http://www.tienTrung.vn)

2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		9.000.000.000	9.000.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1.959.274.282</b>	<b>2.999.703.216</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1.959.274.282	2.999.703.216
- Nguyên giá	222		6.926.419.382	7.762.601.200
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4.967.145.100)	(4.762.897.984)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	-
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>10.500.000.000</b>	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		10.500.000.000	-
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>31.763.223.839</b>	<b>35.881.694.288</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		33.712.692.943	36.768.692.943
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(1.949.469.104)	(886.998.655)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b> (270 = 100 + 200)	<b>270</b>		<b>81.524.674.234</b>	<b>90.551.364.973</b>





**Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung**

Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình

Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tientrung.vn](http://www.tientrung.vn)

<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>10.452.697.906</b>	<b>16.434.424.830</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>10.452.697.906</b>	<b>16.434.424.830</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		2.937.591.534	5.828.187.651
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		72.000.000	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		594.606.372	535.119.037
4. Phải trả người lao động	314		-	-
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		1.400.000.000	1.520.138.628
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		5.448.500.000	8.550.979.514
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>71.071.976.328</b>	<b>74.116.940.143</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>71.071.976.328</b>	<b>74.116.940.143</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		75.704.440.000	75.704.440.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		75.704.440.000	75.704.440.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		-	-
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(4.632.463.672)	(1.587.499.857)



**Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung**  
Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình  
Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tienTrung.vn](http://www.tienTrung.vn)

- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(1.587.499.857)	1.174.855.771
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(3.044.963.815)	(2.762.355.628)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>81.524.674.234</b>	<b>90.551.364.973</b>

Thái Bình, ngày 23 tháng 10 năm 2020

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

**Trịnh Thị Anh**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

**Nguyễn Thùy Linh**

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**Hoàng Anh Quyết**



Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung  
Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình  
Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tientrung.vn](http://www.tientrung.vn)

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III năm 2020

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III năm 2020	Quý III năm 2019	Số lũy kế từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/09/2020	Số lũy kế từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/09/2019
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		147.097.662	4.305.568.484	441.292.986	7.567.683.824
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	157.863.000	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		147.097.662	4.305.568.484	283.429.986	7.567.683.824
4. Giá vốn hàng bán	11		147.097.662	4.119.830.566	245.502.986	7.354.451.715
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		-	185.737.918	37.927.000	213.232.109
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1.671	11.292	7.361	72.258
7. Chi phí tài chính	22		3.674.204	80.641.975	1.232.006.286	200.059.887
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.674.204	80.641.975	113.535.837	200.059.887
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25		58.475.175	137.446.764	217.009.835	448.710.888
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		149.507.519	362.089.995	393.901.623	1.000.045.472
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22)-(25+26)}	30		(211.655.227)	(394.429.524)	(1.804.983.383)	(1.435.511.880)



**Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung**  
 Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình  
 Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tientrung.vn](http://www.tientrung.vn)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III năm 2020	Quý III năm 2019	Số lũy kế từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/09/2020	Số lũy kế từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/09/2019
12. Thu nhập khác	31		-	-	-	2.818.895.075
13. Chi phí khác	32		307.468	-	762.796.288	1.049.332.912
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(307.468)	-	(762.796.288)	1.769.562.163
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(211.962.695)	(394.429.524)	(2.567.779.671)	334.050.283
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	477.184.144	144.913.898
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		(211.962.695)	(394.429.524)	(3.044.963.815)	189.136.385
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

*Trịnh Thị Anh*

**Trịnh Thị Anh**

**KÊ TOÁN TRƯỞNG**

*Nguyễn Thùy Linh*

**Nguyễn Thùy Linh**

Thái Bình, ngày 23 tháng 09 năm 2020



**Hoàng Anh Quyết**



Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung

Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình

Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tienTrung.vn](http://www.tienTrung.vn)

## LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý III Năm 2020

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số lũy kế từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/09/2020	Số lũy kế từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/09/2019
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(2.567.779.671)	334.050.283
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		658.302.821	892.886.435
- Các khoản dự phòng	03		1.025.862.449	15.000.000
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		309.595.420	(1.266.674.515)
- Chi phí lãi vay	06		113.535.837	200.059.887
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(460.483.144)	175.322.090
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		14.319.539.330	(3.054.375.680)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(195.790.000)	(2.220.689.500)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(13.856.431.554)	684.820.474
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		9.792.259	126.319.738
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(113.535.837)	(200.059.887)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		226.297.475	(747.000.000)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(70.611.471)</b>	<b>(5.235.662.765)</b>



**Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung**

Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình

Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tientrung.vn](http://www.tientrung.vn)

<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		220.000.000	2.310.000.000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		3.000.000.000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		7.361	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>3.220.007.361</b>	<b>2.310.000.000</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		5.765.260.000	13.284.421.893
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(8.867.739.514)	(10.573.152.014)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(3.102.479.514)</b>	<b>2.711.269.879</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>46.916.376</b>	<b>(214.392.886)</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		20.448.361	292.321.630
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		67.364.737	77.928.744

Thái Bình, ngày 23 tháng 10 năm 2020

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trịnh Thị Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thùy Linh

TỔNG GIÁM ĐỐC



Hoàng Anh Quyết



**Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung**  
Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình  
Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tienTrung.vn](http://www.tienTrung.vn)

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### 1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT

#### 1.1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty TNHH Tiên Trung được thành lập theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 1000332857 ngày 10/04/2003 và được đổi tên thành Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 3 ngày 17/12/2010. Cho đến nay, Công ty đã được cấp Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 10 ngày 03/12/2018 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Bình cấp.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh lần thứ 10 ngày 03/12/2018 là 75.704.440.000 đồng tương ứng với 7.570.444 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 đồng.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 30 tháng 9 năm 2020 là 05 người (tại ngày 31 tháng 12 năm 2019 là 3 người).

#### 1.2 Cấu trúc doanh nghiệp

Thông tin chi tiết về các công ty con/công ty liên kết của Công ty tại ngày 30 tháng 09 năm 2020 như sau:

Tên công ty	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ phần sở hữu (%)	Tỷ lệ quyền biểu quyết nắm giữ (%)	Hoạt động chính
Công ty TNHH MTV Công nghệ Tiên Trung Hòa Bình	Hòa Bình	100%	100%	Kinh doanh vật liệu xây dựng, sản xuất gạch
Công ty TNHH MTV Tiên Trung Sơn La	Sơn La	100%	100%	Kinh doanh vật liệu xây dựng



### **1.3 Ngành nghề kinh doanh chính**

- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ, chi tiết vận tải hàng hóa đường bộ bằng xe tải;
- Khai thác cát, đá, sỏi, đất sét;
- Sản xuất sản phẩm từ chất khoáng phi kim loại khác chưa được phân vào đâu: Sản xuất bộ đá xây dựng, sản xuất đá mài, đá rã, đá đánh bóng và các sản phẩm đá tự nhiên, đá nhân tạo (bao gồm sản phẩm kết dính trên nền xốp như giấy cát... sản xuất đá xây dựng;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng chi tiết, bán buôn xi măng, gạch xây, ngói đá, cát, sỏi, kính xây dựng, sơn, vecni, gạch ốp lát và thiết bị vệ sinh, bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng...

## **2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ KỲ KẾ TOÁN**

### **2.1 Cơ sở lập báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng đồng Việt Nam (VNĐ), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

### **2.2 Kỳ kế toán**

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

### **2.3 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán**

Trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính, Công ty đã tuân thủ các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp và các quy định pháp lý có liên quan.

### **2.4 Hình thức kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung





### **3. ÁP DỤNG HƯỚNG DẪN KẾ TOÁN MỚI**

#### **3.1 Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính.

#### **3.2 Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam**

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

#### **3.3 Hình thức kế toán áp dụng**

Công ty sử dụng hình thức kế toán nhật ký chung trên máy vi tính.

### **4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU**

#### **4.1 Ước tính kế toán**

Việc lập báo cáo tài chính tuân thủ theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày kết thúc niên độ kế toán cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt kỳ báo cáo, Số liệu phát sinh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

#### **4.2 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền**

Tiền và Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn



**Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung**

Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình

Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tientrung.vn](http://www.tientrung.vn)

không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

#### **4.3 Dự phòng nợ khó đòi**

Dự phòng phải thu khó đòi của Công ty được trích lập theo các quy định về kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép lập dự phòng cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự. Ban giám đốc Công ty đã xem xét chi tiết số dư nợ phải thu tại ngày 31/03/2020 và có khoản phải thu cần phải trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi theo quy định.

#### **4.4 Tài sản cố định và khấu hao**

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

	<u>Năm sử dụng</u>
Nhà cửa vật kiến trúc	9 – 15
Máy móc thiết bị	11 – 12
Phương tiện vận tải	8 – 10

#### **4.5 Các khoản trả trước dài hạn**

Chi phí trả trước dài hạn bao gồm khoản trả trước tiền chi mua máy tính, máy in và các khoản chi phí trả trước dài hạn khác.

Các chi phí này được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng trong vòng ba năm theo các quy định kế toán hiện hành.



#### **4.6 Ghi nhận doanh thu**

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) 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 hóa 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 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.

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phần công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:

- (f) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (g) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- (h) Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng Cân đối kế toán;
- (i) Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng, (nếu có và lãi suất tiền gửi được đánh giá là trọng yếu).

#### **4.7 Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh



doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

#### **4.8 Thuế**

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

### **5. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC BÁO CÁO TÀI**

#### **5.1 Tiền và các khoản tương đương tiền**

	<b>30/09/2020</b>	<b>01/01/2020</b>
	<b>VNĐ</b>	<b>VNĐ</b>
Tiền mặt	65.465.351	16.696.144
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	1.899.386	3.752.217
	<b>67.364.737</b>	<b>20.448.361</b>



## 6. PHẢI THU KHÁCH HÀNG

	30/09/2020 VNĐ	01/01/2020 VNĐ
Công ty cổ phần xây lắp Tây Sơn	182.964.620	182.964.620
Công ty TNHH ô tô và thiết bị Thiên Trường Long	3.629.000.000	3.629.000.000
Công ty cổ phần xây dựng sản xuất và thương mại Đại Sàn	-	3.031.885.850
Công ty cổ phần đầu tư và thương mại Beehub Việt Nam	1.684.111.220	1.947.358.820
Công ty TNHH MTV Công nghệ Tiên Trung Hòa Bình	441.292.986	-
Các đối tượng khác	436.785.060	253.393.060
	<b>6.374.153.886</b>	<b>9.044.602.350</b>

## 7. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	30/09/2020 VNĐ	01/01/2020 VNĐ
Ông Nguyễn Hữu Hạnh (*)	-	10.500.000.000
Công ty TNHH TM Quốc tế Long Phát Đạt	-	1.085.000.000
Công ty TNHH TM và vận tải Thiệp Mơ	-	139.621.200
Trả trước người bán khác	90.400.000	-
	<b>90.400.000</b>	<b>11.724.621.200</b>

(\*) Khoản tiền cọc theo hợp đồng giữ Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung với ông Nguyễn Hữu Hạnh nhằm mục đích nhận chuyển nhượng quyền sở hữu nhà ở và quyền sử dụng đất lô số BL524975 với diện tích 20.808m<sup>2</sup> tại đồi Khạo, xóm Khuộc, xã Cao Rãm, huyện Lương Sơn, tỉnh Hòa Bình. Công ty đã hoàn tất thủ tục chuyển nhượng quyền sử dụng đất theo HĐ công chứng số 554/QS 02/2020/TP/CC-SCC/HĐGD với hộ gia đình ông Nguyễn Hữu Hạnh, giá trị chuyển nhượng là 10.500.000.000 đồng.



Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung

Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình

Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tientrung.vn](http://www.tientrung.vn)

## 8. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	30/09/2020 VNĐ	01/01/2020 VNĐ
Quyền sử dụng đất(*)	10.500.000.000	-
	<b>10.500.000.000</b>	<b>-</b>

(\*) Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung mua lại quyền sử dụng đất của ông Nguyễn Hữu Hạnh tại đồi Khạo, xóm Khuộc, xã Cao Răm, huyện Lương Sơn, tỉnh Hòa Bình và đang tiến hành thủ tục sang tên chủ sở hữu.

## 9. PHẢI THU KHÁC

### 9.1 Phải thu ngắn hạn

	30/09/2020 VNĐ	01/01/2020 VNĐ
Phan Văn Khánh	-	21.000.000
Các khoản phải thu ngắn hạn khác	185.226	-
	<b>185.226</b>	<b>21.000.000</b>

### 9.2 Phải thu dài hạn

	30/09/2020 VNĐ	01/01/2020 VNĐ
Phải thu hợp tác đầu tư dự án (*)	9.000.000.000	9.000.000.000
	<b>9.000.000.000</b>	<b>9.000.000.000</b>

(\*) Số dư phải thu dài hạn khác là khoản tiền góp vốn hợp tác thực hiện dự án “Khai thác thăm dò chế biến đá vôi làm vật liệu xây dựng thông thường” trên diện tích 7,1 ha tại Xóm Rút, xã Tân Vinh, huyện Lương Sơn, tỉnh Hòa Bình. Tổng vốn đầu tư dự kiến là 70.000.000.000 đồng, thời gian thực hiện 23 năm. Theo hợp đồng hợp tác kinh doanh ký với Công ty TNHH Việt Nhật Hòa Bình, công ty sẽ góp tiền 9.000.000.000 đồng tương đương 13% tổng giá trị vốn đầu tư dự kiến của dự án. Năm 2018, công ty TNHH Việt Nhật Hòa Bình đã xin dừng triển khai dự án. Tháng 2/2019, dự án được



**Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung**

Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình

Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tientrung.vn](http://www.tientrung.vn)

*cấp phép lại cho Công ty cổ phần HT Group Hòa Bình. Nghị quyết HĐQT ngày 18/08/2020 đã quyết định việc chuyển nhượng Hợp tác kinh doanh này từ công ty TNHH Việt Nhật Hòa Bình sang Công ty cổ phần HT Group Hòa Bình. Ngày 25/08/2020, công ty đã ký thảo thuận 3 bên với Công ty TNHH Việt Nhật Hòa Bình và Công ty Cổ phần HT Group Hòa Bình về vấn đề này. Đến thời điểm hiện tại, Công ty Cổ phần HT Group Hòa Bình đã thực hiện xong giai đoạn khoan thăm dò mỏ đá này và đang tiếp tục thực hiện các thủ tục để được cấp phép khai thác dự án.*

## 10. HÀNG TỒN KHO

	<b>30/09/2020</b>	<b>01/01/2020</b>
	<b>VNĐ</b>	<b>VNĐ</b>
Hàng hóa	195.790.000	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang(*)	22.948.253.200	22.948.253.200
	<b>23.144.043.200</b>	<b>22.948.253.200</b>

*(\*) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang cuối kỳ gồm 2 dự án:*

*- Chi phí thi công xây dựng nhà máy gạch Tuynel Phong Phú tại thôn Trọng, xã Phong Phú, huyện Tân Lạc, tỉnh Hòa Bình theo kế hoạch điều chỉnh mở rộng quy mô dự án đã được UBND tỉnh Hòa Bình phê duyệt theo quyết định chủ trương đầu tư số 06/QĐ-UBND ngày 07/02/2017 về việc điều chỉnh quy mô và hạng mục đầu tư dự án nhà máy gạch với số tiền: 18.739.148.580 đồng.*

*- Chi phí san lấp mặt bằng tại xóm Rút, xã Tân Vinh, huyện Lương Sơn, tỉnh Hòa Bình theo Hợp đồng san lấp mặt bằng với công ty TNHH Việt Nhật Hòa Bình ngày 01/01/2018 với số tiền là 4.209.104.620 đồng.*



**Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung**

Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình

Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tientrung.vn](http://www.tientrung.vn)

## 11. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	<b>Nhà cửa, vật kiến trúc VNĐ</b>	<b>Máy móc, thiết bị VNĐ</b>	<b>Phương tiện, vận tải VNĐ</b>	<b>Tổng cộng VNĐ</b>
<b>NGUYÊN GIÁ</b>				
<i>Tại ngày 01/01/2020</i>	-	<i>3.155.757.576</i>	<i>4.606.843.624</i>	<i>7.762.601.200</i>
Mua trong năm	-	-	-	-
Điều chỉnh tăng, giảm trong năm	-	-	-	-
Thanh lý nhượng bán	-	-	836.181.818	836.181.818
<i>Tại ngày 30/09/2020</i>	-	<i>3.155.757.576</i>	<i>3.770.661.806</i>	<i>6.926.419.382</i>
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN</b>				
<i>Tại ngày 01/01/2020</i>	-	<i>2.075.802.412</i>	<i>2.687.095.572</i>	<i>4.762.897.984</i>
Khấu hao trong kỳ	-	282.770.262	375.532.559	<b>658.302.821</b>
Điều chỉnh tăng, giảm trong năm	-	-	-	-
Thanh lý nhượng bán	-	-	454.055.705	<b>454.055.705</b>
<i>Tại ngày 30/09/2020</i>	-	<i>2.358.572.674</i>	<i>2.608.572.426</i>	<i>4.967.145.100</i>
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>				
<i>Tại ngày 01/01/2020</i>	-	<i>1.079.955.164</i>	<i>1.919.748.052</i>	<i>2.999.703.216</i>
<i>Tại ngày 30/09/2020</i>	-	<i>797.184.902</i>	<i>1.162.089.380</i>	<i>1.959.274.282</i>





**Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung**  
Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình  
Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tientrung.vn](http://www.tientrung.vn)

## 12. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON

	30/09/2020		01/01/2020	
	Giá gốc VNĐ	Dự phòng VNĐ	Giá gốc VNĐ	Dự phòng VNĐ
<b>Đầu tư vào công ty con</b>	<b>33.712.692.943</b>	<b>(1.949.469.104)</b>	<b>36.768.692.943</b>	<b>(886.998.655)</b>
Công ty TNHH MTV Tiên Trung Hòa Bình (1)	33.712.692.943	(1.949.469.104)	33.712.692.943	(886.998.655)
Công ty TNHH MTV Tiên Trung Sơn La (2)	-	-	3.056.000.000	-
	<b>33.712.692.943</b>	<b>(1.949.469.104)</b>	<b>36.768.692.943</b>	<b>(886.998.655)</b>

*Ghi chú: Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con,*

*Công ty TNHH Một thành viên Công nghệ Tiên Trung Hòa Bình được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 5400411211 ngày 19/09/2012, thay đổi lần đầu ngày 23/10/2015. Công ty trong giai đoạn đầu tư xây dựng dự án Nhà máy gạch Tuynel Phong Phú tại xóm Trộng, xã Phong Phú, huyện Tân Lạc, tỉnh Hòa Bình theo Giấy chứng nhận đầu tư số 25121000413 ngày 10/06/2013 của Ủy ban Nhân dân tỉnh Hòa Bình. Trong năm, nhà máy chưa xây dựng hoàn thành toàn bộ các hạng mục đầu tư nhưng đã đưa vào vận hành từng phần để sản xuất và bán gạch. Tại 31/12/2019 lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế của Công ty là 886.998.655 đồng.*

*Công ty TNHH Một thành viên Tiên Trung Sơn La được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 5500527957 ngày 14/12/2015. Ngành nghề kinh doanh chính của Công ty TNHH Một thành viên Tiên Trung Sơn La là kinh doanh vật liệu xây dựng. Công ty đang trong giai đoạn xin giấy phép đầu tư xây dựng Trung tâm Thương mại và Nhà khách, xã Vân Hồ, huyện Vân Hồ, tỉnh Sơn La, chưa thực hiện hoạt động sản xuất kinh doanh. Công ty thực hiện thu hồi toàn bộ vốn đã góp vào Công ty TNHH Một thành viên Tiên Trung Sơn La để thực hiện các thủ tục giải thể công ty này. Số tiền thực tế thu hồi là 3.000.000.000 đồng.*



Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung

Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình

Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tientrung.vn](http://www.tientrung.vn)

### 13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	30/09/2020 VNĐ	01/01/2020 VNĐ
Công ty TNHH hóa dầu và chất đốt	-	716.652.810
Công ty TNHH Thương mại và dịch vụ Thịnh Gia Phát	2.000.000.000	2.000.000.000
Công ty TNHH thương mại và vật liệu xây dựng Tây Hà	594.404.820	594.404.820
Công ty Oanh Tuyệt	59.428.000	546.964.000
Công ty TNHH MTV Công nghệ Tiên trung Hòa Bình	46.750.000	46.750.000
Khác	237.008.714	1.970.166.021
	<b>2.937.591.534</b>	<b>5.874.937.651</b>

### 14. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	30/09/2020 VNĐ	01/01/2020 VNĐ
Thuế GTGT	17.000.000	470.447.247
Thuế TNDN	-	(317.774.143)
Thuế và các loại phí khác	577.606.372	59.471.790
Thuế TNCN	-	5.200.000
	<b>594.606.372</b>	<b>217.344.894</b>



Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung

Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình

Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tienTrung.vn](http://www.tienTrung.vn)

## 15. VAY NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

	30/09/2020 VNĐ	01/01/2020 VNĐ
Ngân hàng nông nghiệp và phát triển nông thôn	-	49.616.621
Đặng Đình Trung	199.420.000	4.179.505.000
Trịnh Thị Anh	1.506.380.000	511.857.893
Hoàng Anh Quyết	3.600.000.000	-
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng	80.000.000	260.000.000
Ngân hàng TMCM Tiên Phong	-	3.430.000.000
Vay nợ cá nhân khác	62.700.000	120.000.000
	<b>5.448.500.000</b>	<b>8.550.979.514</b>

## 16. VỐN CHỦ SỞ HỮU

	Vốn điều lệ VNĐ	Lợi nhuận chưa phân phối VNĐ	Cộng VNĐ
Số dư ngày 01/01/2020	75.704.440.000	(1.587.499.857)	74.116.940.143
Tăng vốn trong kỳ	-	-	-
Lãi kinh doanh	-	(3.044.963.815)	(3.044.963.815)
Tăng khác	-	-	-
Số dư ngày 30/09/2020	75.704.440.000	(4.632.463.672)	71.071.976.328



Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung

Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình

Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tientrung.vn](http://www.tientrung.vn)

#### 17. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý III/2020 VNĐ	Quý III/2019 VNĐ
Doanh thu bán hàng	147.097.662	4.305.568.484
Doanh thu cung cấp dịch vụ	-	-
Các khoản giảm trừ doanh thu	=	=
	<b>147.097.662</b>	<b>4.305.568.484</b>

#### 18. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý III/2020 VNĐ	Quý III/2019 VNĐ
Giá vốn của hàng hóa đã bán	147.097.662	4.119.830.566
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	-	-
	<b>147.097.662</b>	<b>4.119.830.566</b>

#### 19. DOANH THU TÀI CHÍNH

	Quý III/2020 VNĐ	Quý III/2019 VNĐ
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.671	11.292
Lãi thanh lý khoản đầu tư	-	-
	<b>1.671</b>	<b>11.292</b>



## 20. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý III/2020 VNĐ	Quý III/2019 VNĐ
Chi phí tài chính	3.674.204	80.641.975
	<b>3.674.204</b>	<b>80.641.975</b>

## 21. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý III/2020 VNĐ	Quý III/2019 VNĐ
<b>Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>149.507.519</b>	<b>362.089.995</b>
Chi phí nhân viên		
Chi phí vật liệu quản lý		
Chi phí dụng cụ văn phòng		
Chi phí khấu hao tài sản cố định		
Chi phí thuê, phí, lệ phí		
Chi phí dự phòng		
Chi phí dịch vụ mua ngoài		
Hoàn nhập dự phòng nợ phải thu khó đòi		
Chi phí quản lý khác		
<b>Chi phí bán hàng</b>	<b>58.475.175</b>	<b>137.446.764</b>
Chi phí xăng dầu		
Chi phí nhân viên		
Chi phí khấu hao tài sản cố định		
Chi phí dịch vụ mua ngoài		
	<b>207.982.694</b>	<b>499.536.759</b>



## 22. CHI PHÍ KHÁC

	Quý III/2020 VNĐ	Quý III/2019 VNĐ
Giá trị còn lại của TSCĐ	-	-
Các khoản chi phí khác	307.468	-
	<b>307.468</b>	-

## 23. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

	Quý III/2020 VNĐ	Quý III/2019 VNĐ
<b>Lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>(211.962.695)</b>	<b>(394.429.524)</b>
Trừ: Thu nhập không chịu thuế	-	-
Cộng: Các khoản chi phí không được khấu trừ	-	-
<b>Thu nhập chịu thuế</b>	<b>(211.962.695)</b>	<b>(394.429.524)</b>
Thuế suất	-	-
Thuế thu nhập Doanh nghiệp phải nộp	-	-
<b>Thuế thu nhập Doanh nghiệp được miễn, giảm</b>	-	-
<b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập Doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>(211.962.695)</b>	<b>(394.429.524)</b>

## 24. SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN

Đến thời điểm phát hành báo cáo này, Công ty không phát sinh sự kiện sau ngày khóa sổ nào có ảnh hưởng trọng yếu đến Báo cáo tài chính Quý III/2020 của Công ty.



**Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Công nghệ Tiên Trung**  
Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Trà Lý, xã Tây Lương, huyện Tiên Hải, Thái Bình  
Điện thoại: 036 3823 162 - website: [www.tientrung.vn](http://www.tientrung.vn)

## 25. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh là số liệu trên Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2019 đã được kiểm toán và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho kỳ hoạt động từ ngày 01/07/2019 đến ngày 30/09/2019.

Thái Bình, ngày 23 tháng 10 năm 2020

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

**Trịnh Thị Anh**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

**Nguyễn Thùy Linh**

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**Hoàng Anh Quyết**