



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 2020 - 2021

Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020
(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 2020 - 2021

Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

Mẫu số B 01 – DN

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

Đvt: VNĐ

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		9.977.674.121.141	10.370.267.877.634
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	340.750.535.594	480.196.944.895
1	Tiền	111		340.000.535.594	479.446.944.895
2	Các khoản tương đương tiền	112		750.000.000	750.000.000
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	5.000.000.000	-
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		5.000.000.000	-
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		6.898.365.581.428	6.205.820.116.418
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3.1	6.514.032.146.952	5.212.742.658.223
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3.2	196.151.609.090	53.025.112.185
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	210.758.853.886	962.629.374.510
7	DP các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(22.577.028.500)	(22.577.028.500)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV	Hàng tồn kho	140	V.5	2.139.767.517.972	2.997.049.481.888
1	Hàng tồn kho	141		2.170.854.580.921	3.021.587.347.164
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(31.087.062.949)	(24.537.865.276)
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		593.790.486.147	687.201.334.433
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.11	91.832.977.795	103.293.368.807
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		501.954.508.352	583.904.965.626
3	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		3.000.000	3.000.000
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4.863.242.434.971	4.925.206.543.486
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		408.849.207.499	394.880.535.357
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	236.182.178.499	212.856.006.357
6	Phải thu dài hạn khác	216	V.4	172.667.029.000	182.024.529.000
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II	Tài sản cố định	220		1.297.411.277.343	1.364.003.049.395
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	1.084.494.023.294	1.147.463.568.504
	- Nguyên giá	222		3.400.626.975.523	3.392.265.713.774
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.316.132.952.229)	(2.244.802.145.270)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.9	17.707.305.954	18.551.181.042
	- Nguyên giá	225		22.949.448.333	22.949.448.333
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(5.242.142.379)	(4.398.267.291)
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	195.209.948.095	197.988.299.849
	- Nguyên giá	228		248.569.747.599	248.569.747.599
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(53.359.799.504)	(50.581.447.750)

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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

						<i>Đvt: VND</i>	
STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020		
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	6.396.547.014	5.338.412.183		
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-		
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		6.396.547.014	5.338.412.183		
V	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	3.067.965.000.000	3.072.965.000.000		
1	Đầu tư vào công ty con	251		3.051.965.000.000	3.051.965.000.000		
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		16.000.000.000	21.000.000.000		
VI	Tài sản dài hạn khác	260		82.620.403.115	88.019.546.551		
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	39.437.793.942	48.265.344.770		
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.18	43.182.609.173	39.754.201.781		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)		270		14.840.916.556.112	15.295.474.421.120		

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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	NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
C	NỢ PHẢI TRẢ	300		7.633.702.629.962	8.270.877.246.022
I	Nợ ngắn hạn	310		7.612.634.362.287	8.243.532.836.931
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13.1	1.561.999.545.637	2.023.915.668.822
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13.2	306.202.007.382	188.998.683.777
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	149.051.938.190	206.566.674.152
4	Phải trả người lao động	314		65.942.683.592	53.486.276.555
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	331.670.698.043	317.943.257.598
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7	Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	579.688.889.031	326.075.538.521
8	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	4.529.474.623.116	5.083.484.041.845
9	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		88.603.977.296	43.062.695.661
II	Nợ dài hạn	330		21.068.267.675	27.344.409.091
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	10.741.423.009	17.017.564.425
3	Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.17	9.617.344.666	9.617.344.666
D	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		7.207.213.926.150	7.024.597.175.098
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.19	7.207.213.926.150	7.024.597.175.098
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411		4.446.252.130.000	4.446.252.130.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		4.446.252.130.000	4.446.252.130.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		151.583.183.521	151.583.183.521
3	Cổ phiếu quỹ (*)	415		(3.271.000.000)	(3.271.000.000)
4	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		43.818.592.387	35.535.781.824
5	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		2.568.831.020.242	2.394.497.079.753
	- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2.308.021.028.455	1.318.911.980.318
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		260.809.991.787	1.075.585.099.435
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (400 = 300+400)		440		14.840.916.556.112	15.295.474.421.120

Ngày 25 tháng 01 năm 2021

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thanh Tuyền

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 2020 - 2021

Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

Mẫu số B 02 – DN

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

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 01/10/2020 - 31/12/2020	Kỳ trước 01/10/2019 - 31/12/2019
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.21	15.342.282.233.435	11.477.307.555.684
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.22	47.122.492.192	10.986.788.878
3.	DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	V.23	15.295.159.741.243	11.466.320.766.806
4.	Giá vốn hàng bán	11	V.24	14.345.733.102.817	10.841.802.945.175
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		949.426.638.426	624.517.821.631
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.25	18.539.155.917	11.423.949.532
7.	Chi phí tài chính	22	V.26	70.772.696.666	95.156.710.103
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		39.863.901.892	80.132.424.736
8.	Chi phí bán hàng	25	V.29	501.687.266.055	362.789.248.581
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	V.29	65.961.551.543	69.382.745.758
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)	30		329.544.280.079	108.613.066.721
11.	Thu nhập khác	31	V.27	2.207.565.781	4.783.090.013
12.	Chi phí khác	32	V.28	50.892.114	183.454.533
13.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		2.156.673.667	4.599.635.480
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		331.700.953.746	113.212.702.201
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.30	74.319.369.351	31.294.747.961
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V.31	(3.428.407.392)	(7.564.480.453)
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		260.809.991.787	89.482.434.693

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Tuyền

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Ngọc Lan

Ngày 25 tháng 01 năm 2021

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 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

Đơn vị: VNĐ

Chỉ tiêu	MS	Lũy kế kỳ này 01/10/2010 - 31/12/2020	Lũy kế kỳ trước 01/10/2019 - 31/12/2019
I LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1 Lợi nhuận trước thuế	01	331.700.953.746	113.212.702.201
2 Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	78.468.791.562	89.192.364.849
- Các khoản dự phòng	03	6.549.197.673	-
- 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	(6.531.841.750)	(2.900.030.788)
- Chi phí lãi vay	06	39.863.901.892	80.132.424.736
3 Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08	450.051.003.123	279.637.460.998
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(594.814.804.321)	(23.058.122.107)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	850.732.766.243	281.619.684.711
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	(138.894.194.393)	(256.862.065.888)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	20.287.941.840	21.265.260.159
- Tiền lãi vay đã trả	14	(39.863.901.892)	(80.132.424.736)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(57.732.040.908)	(14.000.000)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(32.651.959.100)	(3.085.325.533)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	457.114.810.592	219.370.467.604
II LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1 Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(13.697.650.842)	(1.192.471.067)
2 Tiền thu từ TL nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	905.968.668	1.192.493.386
3 Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của các đơn vị khác	23	(28.326.172.142)	(77.499.989.000)
4 Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các ĐV khác	24	5.000.000.000	-
5 Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	(26.000.000.000)
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	(34.333.832)	1.286.424.240
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(36.152.188.148)	(102.213.542.441)
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	-	-
3 Tiền thu từ đi vay	33	6.812.519.548.431	5.005.406.564.847
4 Tiền trả nợ gốc vay	34	(7.371.528.967.160)	(4.999.612.703.551)
5 Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	(1.276.141.416)	(7.094.849.121)
6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(123.471.600)	(2.456.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(560.409.031.745)	(1.303.443.825)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(139.446.409.301)	115.853.481.338
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	480.196.944.895	222.264.128.540
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	340.750.535.594	338.117.609.878

Ngày 25 tháng 01 năm 2021

Người lập biểu
 (Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)



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 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

(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 12 tháng 06 năm 2020.

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

Cơ cấu vốn điều lệ

Vốn điều lệ	4.446.252.130.000 VNĐ
Số lượng cổ phiếu	444.625.213 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 31/12/2020, Công ty có 10 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 Hải, 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 CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/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)

- **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 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 31/12/2020, 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 31/12/2020, Công ty có 80 chi nhánh phụ thuộc

- 1 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen (tỉnh Bình Dương)
- 2 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Quảng Ninh
- 3 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Nhà Máy Tôn Hoa Sen Phú Mỹ
- 4 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Phú Thọ
- 5 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Bắc Kạn
- 6 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Đuan Hùng - Phú Thọ
- 7 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Dầu Tiếng - Bình Dương
- 8 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Yên Khánh - Ninh Bình
- 9 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại An Phú - Bình Dương
- 10 . Chi Nhánh Số 02 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thị Xã Phú Thọ
- 11 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Nam Cẩm - Nghệ An
- 12 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Cẩm Khê - Phú Thọ
- 13 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thanh Sơn - Phú Thọ
- 14 . Chi Nhánh số 2 Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Mỹ Hào - Hưng Yên
- 15 . Chi Nhánh Công ty Cổ Phần Tập đoàn Hoa Sen Tại An Thạnh – Bình Dương
- 16 . Chi Nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Tân Sơn - Phú Thọ
- 17 . Chi Nhánh Số 2 Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Bắc Giang
- 18 . Chi Nhánh Số 2 Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Đuan Hùng - Phú Thọ
- 19 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Yên Lập - Phú Thọ
- 20 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Mai Sơn - Sơn La
- 21 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Quảng Xương - Thanh Hóa
- 22 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Cát Lem - Phú Thọ
- 23 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thủy Nguyên - Hải Phòng
- 24 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Hạ Hòa - Phú Thọ
- 25 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Tây Ninh
- 26 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thanh Hóa
- 27 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Định
- 28 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Phú Yên
- 29 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Đắk Nông
- 30 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Nam Định
- 31 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Long An
- 32 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hải Dương
- 33 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Phước
- 34 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Ngãi
- 35 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Gia Lai
- 36 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/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)

- 37 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lai Châu
- 38 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thừa Thiên Huế
- 39 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Khánh Hòa
- 40 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Thuận
- 41 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Hà Nội
- 42 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Nghệ An
- 43 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Vĩnh Phúc
- 44 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Kon Tum
- 45 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lạng Sơn
- 46 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Hồ Chí Minh
- 47 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Đồng Nai
- 48 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Hải Phòng
- 49 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Điện Biên
- 50 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Trị
- 51 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh An Giang
- 52 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Dương
- 53 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Đắk Lắk
- 54 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hậu Giang
- 55 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Trà Vinh
- 56 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hà Giang
- 57 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bắc Ninh
- 58 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Phú Thọ
- 59 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hòa Bình
- 60 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hà Nam
- 61 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thái Bình
- 62 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Tuyên Quang
- 63 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Vĩnh Long
- 64 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Ninh Bình
- 65 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Kiên Giang
- 66 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hưng Yên
- 67 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lào Cai
- 68 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Ninh
- 69 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Yên Bái
- 70 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thái Nguyên
- 71 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hà Tĩnh
- 72 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Bình
- 73 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Cần Thơ
- 74 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bắc Giang
- 75 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Sơn La
- 76 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Nam
- 77 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Đà Nẵng
- 78 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Ninh Thuận
- 79 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lâm Đồng
- 80 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Tuy Phước

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

(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)

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.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

(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)

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 hành

Các 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 hóa 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

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/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)

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 quy 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

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

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

(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)

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 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
Tiền mặt	12.202.238.969	37.746.780.451
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	327.783.919.743	441.692.185.884
Tiền đang chuyển	14.376.882	7.978.560
Các khoản tương đương tiền	750.000.000	750.000.000
Cộng	340.750.535.594	480.196.944.895
2 - Các khoản đầu tư tài chính:	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
- Ngắn hạn	5.000.000.000	-
+ Tiền gửi có kỳ hạn	5.000.000.000	
- Dài hạn	16.000.000.000	21.000.000.000
+ Trái phiếu	16.000.000.000	21.000.000.000
Ngân Hàng Nông Nghiệp Và Phát Triển Nông Thôn Việt Nam, Chi Nhánh Sài Gòn	1.000.000.000	1.000.000.000
Công ty cổ phần chứng khoán Ngân Hàng TMCP Đầu Tư Và Phát Triển Việt Nam	-	5.000.000.000
Công Ty Cổ Phần Chứng Khoán Ngân Hàng Công Thương Việt Nam	15.000.000.000	15.000.000.000
Cộng	21.000.000.000	21.000.000.000
b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
- Đầu tư vào công ty con		
Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	280.000.000.000	280.000.000.000
Công ty TNHH MTV Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen	150.000.000.000	150.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	105.000.000.000	105.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	1.100.000.000.000	1.100.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	770.000.000.000	770.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	200.000.000.000	200.000.000.000
Công ty Cổ Phần Hoa Sen Yên Bái	114.000.000.000	114.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Phú Mỹ	250.000.000.000	250.000.000.000
Công ty TNHH Một Thành Viên Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen Yên Bái	50.000.000.000	50.000.000.000
Công ty Cổ phần Đầu Tư Hạ Tầng Khu Công Nghiệp Hoa Sen Du Long	32.965.000.000	32.965.000.000
Cộng	3.051.965.000.000	3.051.965.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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

	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
Các bên khác	1.402.490.046.295	1.573.711.121.957
Các bên liên quan	5.111.542.100.657	3.639.031.536.266
Cộng	6.514.032.146.952	5.212.742.658.223
Dự phòng phải thu	(16.958.055.397)	(16.958.055.397)
Số Thuần	6.497.074.091.555	5.195.784.602.826

3.2 - Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
Các bên khác	188.156.185.508	47.559.779.574
Các bên liên quan	7.995.423.582	5.465.332.611
Cộng	196.151.609.090	53.025.112.185

4 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
a) Ngắn hạn		
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	35.472.493.426	795.208.077.723
Tạm ứng để mua đất	45.462.225.000	45.462.225.000
Tạm ứng cho nhân viên	45.171.222.089	41.550.758.590
Phải thu từ chuyển nhượng quyền sử dụng đất	12.818.775.000	12.818.775.000
Phải thu lãi tiền gửi và cho vay	22.265.567.480	17.516.531.729
Đặt cọc thuê mặt bằng và ký quỹ, ký cược ngắn hạn	38.710.545.800	39.668.545.800
Tài sản thiếu chờ xử lý	5.533.146.571	5.618.973.103
Phải thu các bên liên quan	2.097.350.000	2.262.250.000
Các khoản phải thu khác:	3.227.528.520	2.523.237.565
Cộng	210.758.853.886	962.629.374.510
Dự phòng phải thu khác khó đòi	(5.618.973.103)	(5.618.973.103)
Số thuần	205.139.880.783	957.010.401.407

b) Dài hạn

Đặt cọc thuê mặt bằng	172.401.029.000	181.758.529.000
Các khoản khác	266.000.000	266.000.000
Cộng	172.667.029.000	182.024.529.000

5 - Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
Hàng mua đang đi trên đường	78.343.787.697	1.074.363.397.517
Nguyên liệu, vật liệu	305.769.488.667	262.088.540.692
Công cụ, dụng cụ	156.112.009.665	160.536.427.953
Chi phí SX, KD dở dang	-	-
Thành phẩm	766.216.120.589	683.530.539.971
Hàng hóa	864.413.174.303	841.068.441.031
Tổng cộng	2.170.854.580.921	3.021.587.347.164
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(31.087.062.949)	(24.537.865.276)
Giá trị thuần	2.139.767.517.972	2.997.049.481.888

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
Công ty Cổ Phần Hoa Sen Yên Bái	171.186.721.457	167.286.721.457
Công ty Cổ phần Đầu Tư Hạ Tầng Khu Công Nghiệp Hoa Sen Du Long	64.995.457.042	45.569.284.900
Cộng	236.182.178.499	212.856.006.357

7 - Tài sản dở dang dài hạn	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
Mua sắm tài sản cố định	1.252.601.999	457.602.000
Xây dựng cơ bản dở dang	1.472.949.719	1.472.949.719
Sửa chữa lớn tài sản cố định	2.732.428.023	3.232.088.653
Khác	938.567.273	175.771.811
Cộng	6.396.547.014	5.338.412.183

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	484.406.352.732	2.523.902.329.811	286.843.639.080	76.375.572.729	20.737.819.422	3.392.265.713.774
* Mua trong kỳ	-	10.691.381.638	1.193.586.364	-	-	11.884.968.002
* Đầu tư XDCB hoàn thành	-	754.548.009	-	-	-	754.548.009
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
* Thanh lý, nhượng bán	-	1.442.337.625	2.058.712.500	-	-	3.501.050.125
* Xóa sổ	-	777.204.137	-	-	-	777.204.137
Số dư cuối kỳ	484.406.352.732	2.533.128.717.696	285.978.512.944	76.375.572.729	20.737.819.422	3.400.626.975.523
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	278.882.994.848	1.738.186.050.970	172.098.126.466	36.296.971.627	19.338.001.359	2.244.802.145.270
* Khấu hao trong kỳ	5.760.519.950	58.138.393.703	8.494.838.640	2.379.997.974	72.814.453	74.846.564.720
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
* Thanh lý, nhượng bán	-	1.036.171.202	1.774.204.185	-	-	2.810.375.387
* Xóa sổ	-	705.382.374	-	-	-	705.382.374
Số dư cuối kỳ	284.643.514.798	1.794.582.891.097	178.818.760.921	38.676.969.601	19.410.815.812	2.316.132.952.229
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
* Tại ngày đầu kỳ	205.523.357.884	785.716.278.841	114.745.512.614	40.078.601.102	1.399.818.063	1.147.463.568.504
* Tại ngày cuối kỳ	199.762.837.934	738.545.826.599	107.159.752.023	37.698.603.128	1.327.003.610	1.084.494.023.294

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế 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

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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)

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	9.560.000.000	-		22.949.448.333
* Thuê tài chính trong kỳ					-
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-		-
Số dư cuối kỳ	13.389.448.333	9.560.000.000	-		22.949.448.333
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	2.579.925.881	1.818.341.410	-		4.398.267.291
* Khấu hao trong kỳ	452.101.297	391.773.791	-		843.875.088
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-		-
Số dư cuối kỳ	3.032.027.178	2.210.115.201	-		5.242.142.379
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
* Tại ngày đầu kỳ	10.809.522.452	7.741.658.590	-		18.551.181.042
* Tại ngày cuối kỳ	10.357.421.155	7.349.884.799	-		17.707.305.954

- 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	200.791.409.765			47.778.337.834		248.569.747.599
* Tăng trong kỳ				-		-
* Thanh lý, nhượng bán	-					-
* Xóa sổ						-
Số dư cuối kỳ	200.791.409.765	-	-	47.778.337.834	-	248.569.747.599
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	28.908.454.957			21.672.992.793		50.581.447.750
* Khấu hao trong kỳ	643.514.650			2.134.837.104		2.778.351.754
* Thanh lý, nhượng bán						-
* Xóa sổ						-
Số dư cuối kỳ	29.551.969.607	-	-	23.807.829.897		53.359.799.504
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
* Tại ngày đầu kỳ	171.882.954.808	-	-	26.105.345.041	-	197.988.299.849
* Tại ngày cuối kỳ	171.239.440.158	-	-	23.970.507.937	-	195.209.948.095

- * 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 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
a) Ngắn hạn		
Chi phí quảng cáo	15.683.119.042	24.829.641.795
Chi phí thuê nhà xưởng, MMTB	55.567.475.355	57.410.986.820
Chi phí công cụ, dụng cụ	12.269.992.339	13.454.533.851
Chi phí tư vấn	1.387.182.425	1.889.338.410
Chi phí bảo hiểm	187.943.115	668.137.829
Chi phí sửa chữa	3.112.938.801	2.738.747.884
Khác	3.624.326.718	2.301.982.218
Cộng	91.832.977.795	103.293.368.807
b) Dài hạn		
Chi phí công cụ, dụng cụ	10.423.694.980	9.342.376.906
Chi phí làm bảng hiệu	7.669.753.032	15.374.300.149
Chi phí sửa chữa	5.506.526.322	6.587.628.785
Chi phí thuê nhà xưởng, MMTB	7.482.079.852	7.538.605.524
Khác	8.355.739.756	9.422.433.406
Cộng	39.437.793.942	48.265.344.770
12 - Vay và nợ thuê tài chính	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	4.529.474.623.116	5.083.484.041.845
<u>Vay từ ngân hàng</u>	<u>4.504.370.057.452</u>	<u>5.058.379.476.181</u>
Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, Chi Nhánh Nam Bình Dương	1.203.026.892.874	1.360.981.632.127
Ngân Hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín - Chi Nhánh Trung Tâm	-	50.000.000.000
Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam, Chi Nhánh KCN Bình Dương	1.430.199.781.847	1.702.122.595.543
Ngân Hàng TNHH Một Thành Viên HSBC (Việt Nam)	843.848.468.901	608.438.856.420
Ngân Hàng TMCP Đầu Tư Và Phát Triển Việt Nam, Chi Nhánh Sở Giao Dịch 2	500.100.313.604	571.816.833.748
Ngân Hàng TMCP Phát Triển TP Hồ Chí Minh	4.618.000.000	213.385.900.000
Ngân Hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam, Chi Nhánh TP Hồ Chí Minh	-	97.147.784.400
Ngân Hàng Malayan Banking Berhad Chi Nhánh TP Hồ Chí Minh	67.270.109.769	88.407.943.406
Ngân Hàng Sinopac Chi Nhánh TP Hồ Chí Minh	-	32.300.000.000
Ngân Hàng TNHH Một Thành Viên United Overseas Bank (Việt Nam)	274.675.928.200	158.601.310.719
Ngân Hàng TNHH CTBC - Chi Nhánh Thành Phố Hồ Chí Minh	180.630.562.257	175.176.619.818

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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)

	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn (Tiếp theo)		
<u>Vay dài hạn từ ngân hàng đến hạn trả</u>	<u>20.000.000.000</u>	<u>20.000.000.000</u>
Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, Chi Nhánh Nam Bình Dương	20.000.000.000	20.000.000.000
<u>Nợ dài hạn thuê tài chính đến hạn trả</u>	<u>5.104.565.664</u>	<u>5.104.565.664</u>
Công Ty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi Nhánh TP Hồ Chí Minh	2.426.676.000	2.426.676.000
Công Ty Cho Thuê Tài Chính Trách Nhiệm Hữu Hạn MTV Quốc Tế Chailease	2.677.889.664	2.677.889.664
b) Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	10.741.423.009	17.017.564.425
<u>Vay từ ngân hàng</u>	<u>7.094.315.280</u>	<u>12.094.315.280</u>
Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, Chi Nhánh Nam Bình Dương	7.094.315.280	12.094.315.280
<u>Nợ dài hạn thuê tài chính</u>	<u>3.647.107.729</u>	<u>4.923.249.145</u>
Công Ty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi Nhánh TP Hồ Chí Minh	1.415.533.000	2.022.202.000
Công Ty Cho Thuê Tài Chính Trách Nhiệm Hữu Hạn MTV Quốc Tế Chailease	2.231.574.729	2.901.047.145
Tổng cộng (vay và nợ)	4.540.216.046.125	5.100.501.606.270

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

	Giá trị
Vào ngày 01 tháng 10 năm 2020	5.100.501.606.270
Tiền thu từ đi vay	6.812.519.548.431
Tiền chi trả nợ gốc vay	7.371.528.967.160
Tiền trả thuê tài chính	1.276.141.416
Chênh lệch tỷ giá	-
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2020	4.540.216.046.125

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	5.653.642.843	549.077.179	5.104.565.664	5.762.851.279	658.285.615	5.104.565.664
Từ 1-5 năm	3.775.277.421	128.169.692	3.647.107.729	5.147.734.966	224.485.821	4.923.249.145
Cộng	9.428.920.264	677.246.871	8.751.673.393	10.910.586.245	882.771.436	10.027.814.809

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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

	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
13.1 - Phải trả người bán ngắn hạn		
Các bên khác	778.546.613.014	1.138.631.513.921
Các bên liên quan	783.452.932.623	885.284.154.901
Cộng	1.561.999.545.637	2.023.915.668.822
	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
13.2 - Người mua trả tiền trước ngắn hạn		
Các bên khác	306.202.007.382	188.720.057.363
Các bên liên quan	-	278.626.414
Cộng	306.202.007.382	188.998.683.777

14 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số đầu kỳ 01/10/2020	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Bù trừ với số nộp thừa năm trước	Số cuối kỳ 31/12/2020
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	131.686.800.471	294.030.715.444	357.604.541.487	-	68.112.974.428
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	14.917.439.389	24.733.854.396	34.467.035.532	692.929.359	4.491.328.894
Thuế xuất, nhập khẩu	456.189.132	239.447.041	568.634.492	-	127.001.681
Thuế thu nhập doanh nghiệp	56.905.742.222	74.319.369.351	57.732.040.908	-	73.493.070.665
Thuế thu nhập cá nhân	2.508.438.278	4.439.118.339	4.208.794.095	-	2.738.762.522
Các loại thuế khác	92.064.660	215.215.838	218.480.498	-	88.800.000
Cộng	206.566.674.152	397.977.720.409	454.799.527.012	692.929.359	149.051.938.190

15 - Chi phí phải trả

	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
Chi phí lương và thưởng	317.628.352.469	304.695.782.083
Chi phí lãi vay	3.926.078.445	3.926.078.445
Chi phí điện	-	27.883.576
Xây dựng Cơ bản	696.000.000	696.000.000
Chi phí vận chuyển	3.319.325.925	115.044.561
Chứng thư bảo lãnh	4.109.613.320	4.109.613.320
Chi phí khuyến mãi	1.116.180.000	1.256.070.909
Chi phí khác	875.147.884	3.116.784.704
Cộng	331.670.698.043	317.943.257.598

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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)

	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
16 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
Tài trợ nhập khẩu phải trả	544.834.400.935	155.578.117.585
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	10.894.652.065	9.597.080.065
Cổ tức phải trả	4.123.850.825	4.247.322.425
BHXX, BHYT, BHTN và KPCĐ	480.463.620	932.699.080
Phải trả cho các bên liên quan	-	26.498.450
Chiết khấu bộ chứng từ xuất khẩu phải trả	-	142.966.821.833
Các khoản phải trả, phải nộp khác	19.355.521.586	12.726.999.083
Cộng	579.688.889.031	326.075.538.521

17 - Dự phòng phải trả dài hạn

Dự phòng phải trả dài hạn phản ánh dự phòng trợ cấp thôi việc. Biến động dự phòng trợ cấp thôi việc trong kỳ như sau:

	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
Dự phòng trợ cấp thôi việc	9.617.344.666	9.617.344.666
Cộng	9.617.344.666	9.617.344.666

18 - Tài sản thuế TNDN hoãn lại

	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
Lợi nhuận chưa thực hiện	9.090.544.761	9.005.492.478
Chi phí trích trước	23.359.246.122	21.325.730.548
Các khoản dự phòng	10.732.818.290	9.422.978.755
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	-	-
Khác	-	-
Cộng	43.182.609.173	39.754.201.781

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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

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 (01/10/2019)	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 năm trước					1.075.585.099.435	1.075.585.099.435
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi					3.613.521.330	3.613.521.330
- Trích lập quỹ khác thuộc vốn CSH				5.420.281.995	5.420.281.995	-
- Chi cô tức bằng cổ phiếu	211.557.240.000				211.557.240.000	-
- Mua cổ phiếu quỹ			(812.000.000)			(812.000.000)
- Sử dụng quỹ khác thuộc vốn CSH				25.511.170.306		25.511.170.306
Số dư cuối năm trước (30/09/2020)	4.446.252.130.000	151.583.183.521	(3.271.000.000)	35.535.781.824	2.394.497.079.753	7.024.597.175.098
Số dư đầu kỳ này (01/10/2020)	4.446.252.130.000	151.583.183.521	(3.271.000.000)	35.535.781.824	2.394.497.079.753	7.024.597.175.098
- Lợi nhuận tăng trong kỳ này					260.809.991.787	260.809.991.787
- Trích lập quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu				40.355.490.606	40.355.490.606	-
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi					46.120.560.692	46.120.560.692
- Chi cô tức bằng cổ phiếu						-
- Chi trả cô tức bằng tiền						-
- Mua cổ phiếu quỹ						-
- Sử dụng quỹ khác thuộc vốn CSH				32.072.680.043		32.072.680.043
- Trích thưởng hoàn thành KHSX						-
Số dư cuối kỳ này (31/12/2020)	4.446.252.130.000	151.583.183.521	(3.271.000.000)	43.818.592.387	2.568.831.020.242	7.207.213.926.150

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...)	4.446.252.130.000	4.446.252.130.000		4.446.252.130.000	4.446.252.130.000	
- Thặng dư vốn cổ phần	151.583.183.521	151.583.183.521		151.583.183.521	151.583.183.521	
Cộng	4.597.835.313.521	4.597.835.313.521	-	4.597.835.313.521	4.597.835.313.521	

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	4.446.252.130.000	4.234.694.890.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	211.557.240.000
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	4.446.252.130.000	4.446.252.130.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	211.557.240.000

20- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
Ngoại tệ các loại		
Đồng đô la Mỹ	4.247.558,32	7.357.873,28
Đồng Euro	-	909,00

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

	Kỳ này 01/10/2020 - 31/12/2020	Kỳ trước 01/10/2019 - 31/12/2019
21 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	15.342.282.233.435	11.477.307.555.684
Doanh thu bán thành phẩm	4.882.942.299.378	3.493.562.693.134
Doanh thu bán hàng hóa	10.457.125.583.477	7.981.391.250.011
Doanh thu khác	2.214.350.580	2.353.612.539
22- Các khoản giảm trừ doanh thu	47.122.492.192	10.986.788.878
Chiết khấu thương mại	41.571.122.009	2.738.083.548
Giảm giá hàng bán	286.763.832	873.870.235
Hàng bán bị trả lại	5.264.606.351	7.374.835.095

23 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ **15.295.159.741.243** **11.466.320.766.806**

	Kỳ này 01/10/2020 - 31/12/2020	Kỳ trước 01/10/2019 - 31/12/2019
24 - Giá vốn hàng bán	14.345.733.102.817	10.841.802.945.175
Giá vốn thành phẩm đã bán	4.331.334.040.080	3.052.511.558.562
Giá vốn hàng hóa, dịch vụ đã bán	10.007.432.710.501	7.788.859.983.412
Giá vốn khác	417.154.563	431.403.201
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	6.549.197.673	-

	Kỳ này 01/10/2020 - 31/12/2020	Kỳ trước 01/10/2019 - 31/12/2019
25 - Doanh thu tài chính	18.539.155.917	11.423.949.532
Lợi nhuận công ty con chuyển về	-	82.674.240
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	34.333.832	2.885.328.121
Lãi từ hoạt động đầu tư	6.354.035.751	8.455.947.171
Lãi chênh lệch tỷ giá	12.150.786.334	-

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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 01/10/2020 - 31/12/2020	Kỳ trước 01/10/2019 - 31/12/2019
26 - Chi phí tài chính		
Lãi vay	39.863.901.892	80.132.424.736
Chênh lệch tỷ giá	30.623.325.555	14.624.421.333
Chi phí tài chính khác	285.469.219	399.864.034
Dự phòng đầu tư tài chính	-	
Cộng	70.772.696.666	95.156.710.103
27 - Thu nhập khác		
Thu bồi thường	831.658.364	831.098.000
Các khoản khác	1.375.907.417	3.951.992.013
Cộng	2.207.565.781	4.783.090.013
28 - Chi phí khác		
Giá trị còn lại của TSCĐ thanh lý	-	96.201.003
Các khoản khác	50.892.114	87.253.530
Cộng	50.892.114	183.454.533
29 - Chi phí bán hàng và chi phí quản lý		
<i>a) Chi phí bán hàng</i>		
Chi phí nhân viên	158.093.958.919	123.637.713.815
Chi phí xuất khẩu	181.142.085.539	78.797.561.916
Chi phí thuê	37.997.254.044	39.747.200.824
Khấu hao và phân bổ	35.689.764.692	36.059.642.476
Chi phí quảng cáo	22.548.646.093	19.061.183.662
Chi phí vận chuyển	24.565.033.023	23.385.913.612
Chi phí dịch vụ mua ngoài	11.283.247.858	11.467.524.086
Chi phí khác	30.367.275.887	30.632.508.190
Cộng	501.687.266.055	362.789.248.581
<i>b) Chi phí quản lý</i>		
Chi phí nhân viên	30.693.140.236	29.982.998.723
Khấu hao và phân bổ	7.429.803.217	8.793.213.595
Chi phí thuê	4.482.978.598	4.135.969.935
Chi phí dịch vụ chuyên môn	2.114.255.545	1.605.383.835
Chi phí tiếp khách	4.201.905.108	2.816.894.988
Chi phí công tác	1.470.091.926	2.377.188.665
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6.471.170.999	8.747.213.189
Chi phí khác	9.098.205.914	10.923.882.828
Cộng	65.961.551.543	69.382.745.758

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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 01/10/2020 - 31/12/2020	Kỳ trước 01/10/2019 - 31/12/2019
30 - Chi phí thuế TNDN	74.319.369.351	31.294.747.961

	Kỳ này 01/10/2020 - 31/12/2020	Kỳ trước 01/10/2019 - 31/12/2019
31 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại	(3.428.407.392)	(7.564.480.453)

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 2020 - 2021, các giao dịch sau đây được thực hiện với các bên liên quan:

Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	Kỳ này 01/10/2020 - 31/12/2020	Kỳ trước 01/10/2019 - 31/12/2019
Bán hàng	2.789.697.663.347	2.633.851.109.112
Bán khác	-	228.402.480
Hàng bán bị trả lại	-	2.000.479.342
Chi phí chi hộ	40.195.107.733	39.146.075.517
Mua hàng	2.857.568.267.442	2.557.513.723.084

Công ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen	Kỳ này 01/10/2020 - 31/12/2020	Kỳ trước 01/10/2019 - 31/12/2019
Bán hàng	869.856.868.192	953.666.308.046
Cho thuê tài sản	228.000.000	33.000.000
Bán khác	-	42.265.034
Cung cấp dịch vụ vận chuyển	21.180.117	-
Hàng bán bị trả lại	1.129.159.193	1.025.317.169
Mua hàng	769.314.491.114	959.305.168.007
Thuê hoạt động	413.774.883	319.586.099
Mua tài sản cố định	87.770.891	-

Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	Kỳ này 01/10/2020 - 31/12/2020	Kỳ trước 01/10/2019 - 31/12/2019
Bán hàng	6.039.588.910	30.122.996
Mua hàng	386.501.212.372	378.316.313.509

Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	Kỳ này 01/10/2020 - 31/12/2020	Kỳ trước 01/10/2019 - 31/12/2019
Bán hàng	2.482.396.172.242	1.608.893.488.387
Hàng bán bị trả lại	-	29.630.000
Bán tài sản cố định	-	86.129.750
Mua hàng	1.963.628.819.458	1.467.666.995.263
Nhận dịch vụ gia công	77.994.513.623	-
Nhận dịch vụ vận chuyển	4.055.362.426	-
Thuê hoạt động	101.034.942	101.034.942
Trả lại hàng mua	1.195.742.583	530.967.066
Hàng mua được giảm giá	20.425.455	39.232.727

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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	Kỳ trước
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	01/10/2020 - 31/12/2020	01/10/2019 - 31/12/2019
Bán hàng	1.290.137.528.147	735.449.513.837
Cung cấp dịch vụ gia công	5.177.500	-
Thu nhập từ thanh lý TSCĐ	494.268.668	-
Mua hàng	994.975.322.914	581.992.076.136
Nhận dịch vụ gia công	44.192.538.528	-
Nhận dịch vụ vận chuyển	392.327.680	-
Trả lại hàng mua, hàng mua được giảm giá	94.998.532	76.657.720
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	01/10/2020 - 31/12/2020	01/10/2019 - 31/12/2019
Bán hàng	1.725.929.410	913.373.903
Cho thuê tài sản	63.600.000	57.000.000
Mua hàng	182.528.917.763	111.171.720.005
Thuê hoạt động	54.000.000	54.000.000
Trả lại hàng mua, hàng mua được giảm giá	19.131.178	11.709.536
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Phú Mỹ	01/10/2020 - 31/12/2020	01/10/2019 - 31/12/2019
Bán hàng	174.923.580.156	222.999.503.364
Mua hàng	39.877.869.624	45.941.831.201
Thuê hoạt động	150.000.000	150.000.000
Công Ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen Yên Bái	01/10/2020 - 31/12/2020	01/10/2019 - 31/12/2019
Bán hàng	5.687.012.060	12.314.224
Mua hàng	121.159.144.038	75.407.844.332
Công Ty Cổ Phần Hoa Sen Yên Bái	01/10/2020 - 31/12/2020	01/10/2019 - 31/12/2019
Thu lãi cho vay	3.632.103.183	1.448.718.548
Công Ty Cổ Phần Hoa Sen Quy Nhơn	01/10/2020 - 31/12/2020	01/10/2019 - 31/12/2019
Lãi vay	-	734.739.726
Công Ty cổ phần Đầu tư Hạ Tầng KCN Hoa Sen Du Long	01/10/2020 - 31/12/2020	01/10/2019 - 31/12/2019
Thu lãi cho vay	1.116.932.568	232.859.573

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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)

Công Ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	Kỳ này	Kỳ trước
	01/10/2020 - 31/12/2020	01/10/2019 - 31/12/2019
Bán hàng	560.962.606.072	412.776.133.728
Cho thuê tài sản	856.687.998	579.248.907
Bán khác	46.368.871	143.709.185
Thu nhập từ thanh lý TSCĐ	278.700.000	-
Chiết khấu thương mại	8.069.780.905	
Hàng bán bị trả lại	2.830.117.339	2.383.487.163
Mua hàng	-	1.592.923.638
Nhận dịch vụ vận chuyển	11.697.610.079	11.784.451.656
Thuê hoạt động	2.578.679.999	202.235.561

Công Ty TNHH MTV Đầu Tư Hoa Sen Nghệ An	Kỳ này	Kỳ trước
	01/10/2020 - 31/12/2020	01/10/2019 - 31/12/2019
Nhận dịch vụ vận chuyển	78.451.312	60.016.060

Các khoản chi các nhân sự quản lý chủ chốt	Kỳ này	Kỳ trước
	01/10/2020 - 31/12/2020	01/10/2019 - 31/12/2019
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	2.742.240.000	3.095.096.152

b) Số dư cuối kỳ với các bên liên quan

b.1, Phải thu khách hàng ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
	31/12/2020	01/10/2020
Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	656.546.682.701	649.390.077.771
Công ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen	905.158.875.773	606.455.682.416
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	54.436.827.444	36.010.152.572
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	1.312.854.419.518	609.698.769.472
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	1.429.621.804.113	1.422.755.855.210
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Phú Mỹ	246.251.212.242	314.686.249.805
Công ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen Yên Bái	6.178.263.660	-
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	500.494.015.206	34.749.020
Cộng	5.111.542.100.657	3.639.031.536.266

b.2, Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
	31/12/2020	01/10/2020
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	7.995.423.582	4.995.423.582
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	-	469.909.029
Cộng	7.995.423.582	5.465.332.611

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

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)

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

b.3, Các khoản phải thu khác ngắn hạn	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
Ông Hoàng Đức Huy	45.462.225.000	45.462.225.000
Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	-	12.308.639.166
Công ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen	-	232.711.670.069
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	35.472.493.426	35.488.493.426
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	-	514.874.175.062
Công ty Cổ phần Hoa Sen Yên Bái	18.644.091.954	15.011.988.771
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	37.450.000	27.450.000
Công ty CP Đầu Tư Hạ Tầng KCN Hoa Sen Du Long	3.621.475.526	2.504.542.958
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	2.059.900.000	2.059.900.000
Cộng	105.297.635.906	860.449.084.452
b.4, Phải thu về cho vay dài hạn	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
Công Ty Cổ Phần Hoa Sen Yên Bái	171.186.721.457	167.286.721.457
Công Ty Cổ phần Đầu Tư Hạ Tầng KCN Hoa Sen Du Long	64.995.457.042	45.569.284.900
Cộng	236.182.178.499	212.856.006.357
b.5, Phải trả người bán ngắn hạn	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	297.473.328.259	276.882.578.172
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	300.139.637.717	331.558.978.673
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	119.242.607.695	200.540.364.464
Công ty TNHH MTV Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen Yên Bái	66.557.945.923	71.677.939.985
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	10.750.946	4.622.401.585
Công ty TNHH MTV Đầu Tư Hoa Sen Nghệ An	28.662.083	1.892.022
Cộng	783.452.932.623	885.284.154.901
b.6, Người mua trả tiền trước ngắn hạn	Số cuối kỳ 31/12/2020	Số đầu kỳ 01/10/2020
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	-	278.626.414
Cộng	-	278.626.414

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-10-2020 đến 31-12-2020

(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)

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

b.7, Phải trả khác ngắn hạn

Công ty TNHH MTV Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen Yên Bái
Cộng

Số cuối kỳ
31/12/2020

Số đầu kỳ
01/10/2020

-

26.498.450

-

26.498.450

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)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Ngày 25 tháng 01 năm 2021

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TRẦN QUỐC TRÍ

Nguyễn Thị Thanh Tuyền

Nguyễn Thị Ngọc Lan