

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ VIỆT NAM

=====TCV=====

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III - NĂM 2021

Nơi nhận báo cáo:

---Hà nội - 2021---

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ VIỆT NAM

=====CTV=====

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III - NĂM 2020

GỒM CÁC BÁO CÁO:

- BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
- KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
- LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
- THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
- BẢNG TÍNH DOANH THU, GIÁ THÀNH

Nơi nhận báo cáo:

---Hà nội – 2020---

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ VIỆT NAM

Địa chỉ: Nhà điều hành, KĐT mới Tứ Hiệp, Xã Tứ Hiệp, Huyện Thanh Trì, TP Hà

Tel: 024.35540 845 Fax: 024.35540 847

Báo cáo tài chính
 Quý năm tài chính 20
 Mẫu số:.....

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30/09/2021

CHỈ TIÊU	MÃ CHỈ TIÊU	TM	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
TÀI SẢN				
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		300,878,673,411	321,623,387,069
I-Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	6,149,147,151	33,785,111,086
1. Tiền	111		3,892,564,147	31,577,807,074
2. Các khoản tương đương tiền	112		2,256,583,004	2,207,304,012
II- Các khoản ĐTTTC ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. DP giảm giá chứng khoán KD(*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III- Các khoản phải thu	130		100,586,436,573	98,038,076,027
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	59,638,873,828	54,734,340,421
2. Trả trước người bán ngắn hạn	132		19,013,596,220	21,880,671,080
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng xd	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		60,200,000,000	60,200,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.4a	22,759,522,425	22,248,620,426
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(61,025,555,900)	(61,025,555,900)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV- Hàng tồn kho	140		189,315,465,957	187,376,935,836
1. Hàng tồn kho	141	V.7	189,315,465,957	187,376,935,836
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		4,827,623,730	2,423,264,120
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	2,300,000,000	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,266,080,293	2,055,301,020
3. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153	V.17b	261,543,437	367,963,100
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B-TÀI SẢN DÀI HẠN	200		270,753,194,499	267,637,750,728
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.3b	-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đ.vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.4b	-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II-Tài sản cố định	220		7,498,167,437	11,099,639,481
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	7,498,167,437	11,099,639,481
- Nguyên giá	222		23,534,810,117	28,911,100,182

CHỈ TIÊU	MÃ CHỈ TIÊU	TM	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
- Giá trị hao mòn lũy kế *	223		(16,036,642,680)	(17,811,460,701)
2. Tài sản cố định thuê TC	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế *	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế *	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230	V.11	6,765,951,708	-
- Nguyên giá	231		6,765,951,708	-
- Giá trị hao mòn lũy kế *	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		4,083,552,497	4,083,552,497
1. Chi phí sản xuất, KD dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng dở dang dài hạn	242	V.8	4,083,552,497	4,083,552,497
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	219,317,057,317	219,317,057,317
1. Đầu tư vào công ty con	251		211,393,080,000	211,393,080,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		30,800,000,000	30,800,000,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		6,200,500,000	6,200,500,000
4. DP đầu tư tài chính dài hạn	254		(29,076,522,683)	(29,076,522,683)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI-Tài sản dài hạn khác	260		33,088,465,540	33,137,501,433
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	33,088,465,540	33,137,501,433
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.24a	-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
Tổng cộng Tài sản (270=100+200)	270		571,631,867,910	589,261,137,797
NGUỒN VỐN				
A-NỢ PHẢI TRẢ	300		319,551,681,956	338,211,705,877
I-Nợ ngắn hạn	310		297,479,666,885	319,092,797,673
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16a	87,890,770,108	101,275,379,305
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		178,245,119,000	174,995,493,000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17a	-	372,008,680
4. Phải trả người lao động	314		-	180,750,000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18a	-	7,194,531,472
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19a	2,949,898,577	2,780,873,021
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	28,125,062,215	32,014,145,210
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		268,816,985	279,616,985
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II-Nợ dài hạn	330		22,072,015,071	19,118,908,204
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.16b	10,309,408,204	8,296,908,204
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18b	-	-

CHỈ TIÊU	MÃ CHỈ TIÊU	TM	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19b	7,862,606,867	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b	3,900,000,000	10,822,000,000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B- VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		252,080,185,954	251,049,431,920
I-Vốn chủ sở hữu	410	V.25	252,080,185,954	251,049,431,920
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		200,000,000,000	200,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		200,000,000,000	200,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		59,696,774,500	59,696,774,500
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ(*)	415		(21,118,002,077)	(21,118,002,077)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		23,897,888,303	23,897,888,303
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		4,232,251,900	4,232,251,900
11. Lợi nhuận chưa phân phối	421		(14,628,726,672)	(15,659,480,706)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(15,659,480,706)	(22,833,882,617)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1,030,754,034	7,174,401,911
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II-Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
Tổng cộng nguồn vốn	440		571,631,867,910	589,261,137,797

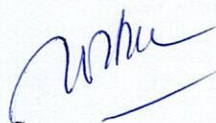
Hà Nội, ngày 20 tháng 10 năm 2021

Người lập



Nguyễn Thị Hoa Vinh

Kế toán trưởng



Lê Hoài Thu

P. Tổng Giám đốc



Phạm Tiên Đạt

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ VIỆT NAM

Địa chỉ: Nhà điều hành, KĐT mới Tứ Hiệp, Xã Tứ Hiệp, Huyện Thanh Trì, TP Hà Nội

Tel: 024.3.5540 845 Fax: 024.3.5540 847

Báo cáo tài chính

Quý năm tài chính

Mẫu số:.....

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III - Năm 2021

Chi tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến hết Quý III	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu hàng hoá và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	48,591,960,702	41,033,093,722	92,633,131,075	164,167,707,402
2. Các khoản giảm trừ	02	VI.2	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng hoá và cung cấp DV (10=01-03)	10		48,591,960,702	41,033,093,722	92,633,131,075	164,167,707,402
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	48,339,957,589	38,646,059,216	88,553,306,446	145,804,548,655
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp Dịch vụ (20=10-11)	20		252,003,113	2,387,034,506	4,079,824,629	18,363,158,747
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	589,561,267	7,378,422	709,285,984	55,932,497
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	480,900,184	662,324,214	953,539,700	2,823,731,638
Trong đó: Lãi vay	23		480,900,184	662,324,214	953,539,700	2,823,731,638
8. Chi phí bán hàng	25	VI.8b	-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8a	316,857,510	1,235,957,643	2,811,256,453	8,922,597,889
10. Lợi nhuận thuần từ HĐSXKD {30=20+(21-22)+24-(25+26)}	30		43,806,686	496,131,071	1,024,314,460	6,672,761,717
11. Thu nhập khác	31	VI.6	-	-	42,039,313	-
12. Chi phí khác	32	VI.7	-	208,434,275	35,599,739	216,646,977
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		-	(208,434,275)	6,439,574	(216,646,977)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		43,806,686	287,696,796	1,030,754,034	6,456,114,740
15. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51	VI.10	-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.11	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		43,806,686	287,696,796	1,030,754,034	6,456,114,740
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-

Hà Nội, ngày 30 tháng 10 năm 2021

Kế toán trưởng

(Signature)
Lê Hoài Thu



Người lập

(Signature)
Nguyễn Thị Hoa Vinh

Nguyễn Thị Hoa Vinh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Phương pháp gián tiếp)

Quý III - Năm 2021

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến hết Quý III	
		Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động SX-KD			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	1,030,754,034	6,456,114,740
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	1,791,213,448	1,118,769,207
- Các khoản dự phòng	3	-	-
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	- 709,285,984	- 55,932,497
- Chi phí lãi vay	6	953,539,700	2,823,731,638
- Các khoản điều chỉnh khác	7	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	3,066,221,198	10,342,683,088
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	- 2,652,720,156	34,997,560,203
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	- 1,938,530,121	20,913,560,598
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kê lãi vay phải trả, thuê thu nhập phải nộp	11	- 7,629,044,176	- 25,577,411,183
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	- 2,250,964,107	- 2,753,713,758
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	- 953,539,700	- 2,823,731,638
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	17	- 219,896,750	- 219,896,750
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	20	- 12,578,473,812	34,879,050,560
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	- 6,765,951,708	- 70,292,482
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	1,810,258,596	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
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	709,285,984	55,932,497
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	- 4,246,407,128	14,359,985
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 CSH, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	38,325,062,215	90,013,029,418
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	- 49,136,145,210	- 98,420,127,221
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	- 10,811,082,995	8,407,097,803
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	- 27,635,963,935	26,457,592,772
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	33,785,111,086	6,832,996,575
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	6,149,147,151	33,290,589,347

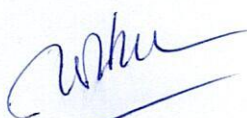
Hà Nội, ngày 20 tháng 10 năm 2021

Người lập



Nguyễn Thị Hoa Vinh

Kế toán trưởng



Lê Hoài Thu



R. Tổng Giám Đốc

Phạm Tiến Đạt

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý III - Năm 2021

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Xây lắp
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Xây lắp
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
- 5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
- 6- Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con;

+ Công ty CP Hồng Hà Hà Nội

- Địa chỉ: số 18, ngõ 4, phố Phương Mai, phường Phương Mai, quận Đống Đa, Hà Nội

- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 75,50%

- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 75,50%

+ Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí

- Địa chỉ: KĐT Tứ Hiệp, Tứ Hiệp, Thanh Trì, Hà Nội

- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 63,85%

- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 63,85%

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;

+ Công ty Cổ phần Sông Đáy - Hồng Hà Dầu khí

- Địa chỉ: Số 102 Thái Thịnh, Đống Đa, Hà Nội

- Tỷ lệ phần sở hữu: 43,83%

- Tỷ lệ quyền biểu quyết: 43,83%

+ Công ty Cổ phần Các Giải Pháp Nội Thất

- Địa chỉ: 161A Tô Hiệu, Nghĩa Đô, Cầu Giấy, Hà Nội

- Tỷ lệ phần sở hữu: 33%

- Tỷ lệ quyền biểu quyết: 33%

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

+ Chi nhánh TP Hồ Chí Minh

- Địa chỉ: 96/108 Đường Trục, Phường 13, Q. Bình Thạnh, TP HCM

Ngày 28/10/2020 hội đồng quản trị Công ty đã thông qua Nghị quyết số 03/2020/NQ-HĐQT về việc giải thể Chi nhánh Hồ Chí Minh.

- 7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: Là số liệu được lấy từ Báo cáo tài chính năm tài chính 2020 của Công ty CP Hồng Hà Việt Nam.

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

- 1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành tại nước CHXHCN Việt Nam

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (“VND”)
- 5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
Các khoản đầu tư tài chính được ghi nhận theo giá gốc, bắt đầu từ ngày góp vốn đầu tư.
- 6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
Nguyên tắc xác định các khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo Hoá đơn bán hàng xuất cho khách hàng.
- 7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá trị hàng xuất kho được tính theo phương pháp thực tế đích danh
Doanh nghiệp hạch toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên. Giá trị hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá mua cộng chi phí thu mua, vận chuyển...
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
Giá trị hàng xuất kho được tính theo phương pháp thực tế đích danh
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
- 8- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):

TSCĐ hữu hình của Doanh nghiệp được ghi nhận theo Chuẩn mực kế toán số 03-TSCĐ hữu hình. TSCĐ hữu hình được phản ánh theo nguyên giá, hao mòn và giá trị còn lại. Nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua và các chi phí liên quan: lắp đặt, chạy thử...

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

Khấu hao TSCĐ hữu hình của Doanh nghiệp theo TT 28/2017/TT-BTC ngày 12/04/2017 của Bộ Tài chính, được thực hiện theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản qua suốt thời gian sử dụng hữu ích ước tính của tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Ghi nhận theo giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp.

- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

Chi phí phải trả của Công ty bao gồm khoản trích trước chi phí công trình, thực tế chưa chi nhưng được ước tính để ghi nhận vào chi phí trong kỳ, dựa trên hợp đồng, biên bản bàn giao nhưng chưa có hóa đơn tài chính.

13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:

Các khoản vay ngắn hạn của Công ty được ghi nhận theo hợp đồng, khế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ ngân hàng.

15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Chi phí phải trả của Công ty bao gồm khoản trích trước chi phí công trình, thực tế chưa chi nhưng được ước tính để ghi nhận vào chi phí trong kỳ, dựa trên hợp đồng, biên bản bàn giao nhưng chưa có hóa đơn tài chính.

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

17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Số lãi hoặc lỗ từ hoạt động của doanh nghiệp.

20- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;

- Doanh thu dịch vụ;

- Doanh thu hoạt động tài chính;

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

- Thu nhập khác

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu

- 23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính, bao gồm chi phí lãi vay.
- 24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: ghi nhận đầy đủ các chi phí phát sinh trong kỳ.
- 25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.
- 26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: Đồng

<i>1- Tiền</i>	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
- Tiền mặt	964 496 932	972 380 022
- Tiền gửi ngân hàng	2 928 067 215	30 605 427 052
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	2 256 583 004	2 207 304 012
Cộng	6 149 147 151	33 785 111 086

2- Các khoản đầu tư TC ngắn hạn

	<i>Cuối kỳ</i>			<i>Đầu năm</i>		
	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị hợp lý</i>	<i>Dự phòng</i>	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị hợp lý</i>	<i>Dự phòng</i>
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu; (Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị CP trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu; (Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị TP trở lên)						
- Các khoản đầu tư khác						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:						
+ Về số lượng						
+ Về giá trị						

	<i>Cuối kỳ</i>		<i>Đầu năm</i>	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

	<i>Cuối kỳ</i>			<i>Đầu năm</i>		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết);						
- Đầu tư vào công ty con	211,393,080,000	211,393,080,000	-	211,393,080,000	211,393,080,000	-
+ Cty CP Hồng Hà Hà Nội	9,060,000,000	9,060,000,000		9,060,000,000	9,060,000,000	
+ Cty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu Khí	202,333,080,000	202,333,080,000		202,333,080,000	202,333,080,000	
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	30,800,000,000	1,723,477,317	29,076,522,683	30,800,000,000	1,723,477,317	29,076,522,683
+ Cty CP Sông Đáy Hồng Hà Dầu Khí	26,300,000,000	-	26,300,000,000	26,300,000,000	-	26,300,000,000
+ Cty CP Các Giải pháp Nội thất	4,500,000,000	1,723,477,317	2,776,522,683	4,500,000,000	1,723,477,317	2,776,522,683
- Đầu tư vào đơn vị khác;	6,200,500,000	6,200,500,000	-	6,200,500,000	6,200,500,000	-
+ Cty CP KD Tổng hợp Việt Lào	4,200,500,000	4,200,500,000		4,200,500,000	4,200,500,000	
+ Cty CP XNK Thủy sản Quảng Ninh	2,000,000,000	2,000,000,000		2,000,000,000	2,000,000,000	
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;						
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.						
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do						

3- Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ		Đầu năm	
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	59 638 873 828		54 734 340 421	
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	54 320 726 313		45 750 071 522	
+ Nhà ở xã hội Tổng cục 2 Bộ Quốc Phòng - thân			4 359 864 318	
+ CT11,12,13 Tứ Hiệp - thân	793 599 878		28 205 740 620	
+ CT Aqua city Hạ Long	35 138 531 224			
+ CT Trường Tài chính			3 541 748 000	
+ Hoạt động thương mại	8 745 876 627			
+ Cho thuê thiết bị - Công ty CP Hancorp	9 642 718 584		9 642 718 584	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	5 318 147 515		8 984 268 899	
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)				
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)	1 050 915 278		33 174 529 020	
- Công ty CP Hồng Hà Hà Nội				
- Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	1 050 915 278		33 174 529 020	

4- Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	22 759 522 425		22 248 620 426	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức & LN được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ;				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác	22 759 522 425		22 248 620 426	
b) Dài hạn (tương tự các khoản mục ngắn hạn)				
Cộng	22 759 522 425		22 248 620 426	

5- Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

6- *Nợ xấu*

	<i>Cuối kỳ</i>			<i>Đầu năm</i>		
	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị có thể thu hồi</i>	<i>Đối tượng nợ</i>	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị có thể thu hồi</i>	<i>Đối tượng nợ</i>
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi; (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn);						
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;						
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.						

Cộng

7- *Hàng tồn kho*

	<i>Cuối kỳ</i>		<i>Đầu năm</i>	
	<i>Giá gốc</i>	<i>Dự phòng</i>	<i>Giá gốc</i>	<i>Dự phòng</i>
- Hàng đang đi trên đường;				
- Nguyên liệu, vật liệu;				
- Công cụ, dụng cụ;				
- Chi phí sản xuất KD dở dang;	189 315 465 957		187 376 935 836	
- Thành phẩm;				
- Hàng hóa;				
- Hàng gửi bán;				
- Hàng hóa kho bảo thuế.				
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;				
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;				
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.				

8- Tài sản dở dang dài hạn

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)				
Cộng				
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)	4 083 552 497		4 083 552 497	
- Mua sắm;				
- XD CB;	4 083 552 497		4 083 552 497	
DA Cao ốc VP 407 Nguyễn An Ninh				
	4 083 552 497		4 083 552 497	
- Sửa chữa.				

9- Tổng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Tài sản cố định hữu hình						Cộng
	Nhà cửa, Vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phần vận tải truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quỹ			
Nguyên giá TSCĐ hữu hình							
Số dư đầu năm	315,225,427	21,490,325,799	6,337,024,753	768,524,203		28,911,100,182	
-Mua trong năm	-					-	
-Đầu tư XD/CB hoàn thành	-					-	
-Tặng khác						-	
-Chuyển sang BĐS Đầu tư						-	
-Thanh lý, nhượng bán		5,376,290,065				5,376,290,065	
-Giảm khác (giao TS cho CN HCM)						-	
Số dư cuối năm	315,225,427	16,114,035,734	6,337,024,753	768,524,203		23,534,810,117	
Giá trị đã hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	315,225,427	11,913,341,300	4,913,184,971	669,709,003		17,811,460,701	
-Khấu hao trong năm		1,182,585,148	575,000,100	33,628,200		1,791,213,448	
-Tặng khác						-	
-Chuyển sang BĐS Đầu tư						-	
-Thanh lý, nhượng bán		3,566,031,469				3,566,031,469	
-Giảm khác (giao TS cho CN HCM)						-	
Số dư cuối năm	315,225,427	9,529,894,979	5,488,185,071	703,337,203		16,036,642,680	
Giá trị còn lại của TSCĐ HH							
Tại ngày đầu năm	-	9,576,984,499	1,423,839,782	98,815,200		11,099,639,481	
Tại ngày cuối năm	-	6,584,140,755	848,839,682	65,187,000		7,498,167,437	

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

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

Khoản mục	Tài sản cố định vô hình					Cộng
	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm		-	-	-	-	-
-Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
-Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
-Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
-Tăng khác	-	-	-	-	-	-
-Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
-Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị đã hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
-Khấu hao trong năm	-	-	-	-	-	-
-Tăng khác	-	-	-	-	-	-
-Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
-Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-
Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	-	-

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

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

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

11- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
a) Bất động sản đầu tư cho thuê:				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
-				
Giá trị HM lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
-				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
-				
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá:				
Nguyên giá		6 765 951 708		6 765 951 708
- Quyền sử dụng căn hộ		6 765 951 708		6 765 951 708
-				
Tổn thất do suy giảm giá trị				
- Quyền sử dụng đất				
-				
Giá trị còn lại		6 765 951 708		6 765 951 708
- Quyền sử dụng đất				
-				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

13- Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;
- Chi phí đi vay;
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm;
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

33 088 465 540

33 137 501 433

33 088 465 540

33 137 501 433

33 088 465 540

33 137 501 433

14- Tài sản khác

Cuối kỳ

Đầu năm

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

Cộng

15- Vay và nợ thuê tài chính

Cuối kỳ

Trong kỳ

Đầu năm

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

- NHTMCP Quân đội

- NHTMCP Công thương

- Vay đối tượng khác

b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

- NHTMCP Công Thương

- NHTMCP Quân đội

- Vay đối tượng khác

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn

	Năm nay		Năm trước			
	Tổng khoản thanh toán thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc

Từ 1 năm trở xuống
Trên 1 năm đến 5 năm
Trên 5 năm

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

Cuối kỳ

Đầu năm

Gốc

Lãi

Gốc

Lãi

- Vay;

- Nợ thuê tài chính;

- Lý do chưa thanh toán

Cộng

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

16- Phải trả người bán

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	87 890 770 108	87 890 770 108	101 275 379 305	101 275 379 305
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;				
+ CT CP ĐT XD PT nhà Vạn Xuân	9 863 565 778	9 863 565 778	9 863 565 778	9 863 565 778
+ CT TNHH Kiến trúc Apic	8 958 650 229	8 958 650 229	7 180 262 609	7 180 262 609
+ CT CP KT Công nghiệp á Châu	8 893 211 949	8 893 211 949	14 643 211 949	14 643 211 949
+ CT CP ĐTXD và TM Minh Phú	8 557 359 892	8 557 359 892		
- Phải trả cho các đối tượng khác	51 617 982 260	51 617 982 260	69 588 338 969	69 588 338 969
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	10 309 408 204	10 309 408 204	8 296 908 204	8 296 908 204
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;				
- Phải trả cho các đối tượng khác	10 309 408 204	10 309 408 204	8 296 908 204	8 296 908 204
Cộng	98 200 178 312	98 200 178 312	109 572 287 509	109 572 287 509
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				
- Các đối tượng khác				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)	8 493 895 984	8 493 895 984	8 318 147 153	8 318 147 153
- Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	8 296 908 204	8 296 908 204	8 296 908 204	8 296 908 204
- Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	196 987 780	196 987 780	21 238 949	21 238 949

17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong	Cuối năm
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế GTGT				
- Thuế TNDN				
- Thuế TNCN				
- Thuế đất	372 008 680		372 008 680	
- Thuế khác		3 000 000	3 000 000	
Cộng	372 008 680	3 000 000	375 008 680	
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế GTGT	139 440 000			139 440 000
- Thuế TNDN	13 422 408			13 422 408
- Thuế TNCN	215 100 692	106 419 663		108 681 029
-				
Cộng	367 963 100	106 419 663		261 543 437

18- Chi phí phải trả

	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn		7 194 531 472
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;		7 194 531 472
- Các khoản trích trước khác;		
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng		7 194 531 472

19- Phải trả khác

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	755 770 768	669 348 768
- Bảo hiểm xã hội;		
- Bảo hiểm y tế;		
- Bảo hiểm thất nghiệp;		
- Phải trả về cổ phần hoá;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	671 181 000	671 181 000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	1 522 946 809	1 440 343 253
Cộng	2 949 898 577	2 780 873 021
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	7 862 606 867	
Cộng	7 862 606 867	0
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)		

20- Doanh thu chưa thực hiện

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
Cộng		
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực		

21- Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;
- Loại phát hành có chiết khấu;
- Loại phát hành có phụ trội.

Cộng

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

Cộng

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b) Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c) Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

e) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

22- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);

- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23- Dự phòng phải trả

Cuối kỳ

Đầu năm

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

Cộng

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

Cuối kỳ

Đầu năm

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối kỳ

Đầu năm

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

25- **Vốn chủ sở hữu**

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

Chỉ tiêu	Mã số	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn c/đối TP	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại TS	C/lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Các khoản mục khác	Cộng
Số dư đầu năm trước	01	200 000 000 000	59 696 774 500					-22 833 882 617		236 250 146 341
- Tăng vốn trong năm trước	02									
- Lãi trong năm trước	03							7 174 401 911		7 174 401 911
- Tăng khác	04									
- Giảm vốn trong năm trước	05									
- Lỗ trong năm trước	06									
- Giảm khác	07									
Số dư cuối năm trước	08	200 000 000 000	59 696 774 500					-15 659 480 706		244 037 293 794
- Tăng vốn trong năm nay	09									
- Lãi trong năm nay	10							1 030 754 034		1 030 754 034
- Tăng khác	11									
- Giảm vốn trong năm nay	12									
- Lỗ trong năm nay	13									
- Giảm khác	14									
Số dư cuối năm nay	15	200 000 000 000	59 696 774 500					-14 628 726 672		245 068 047 828

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác	200 000 000 000	200 000 000 000
Cộng	200 000 000 000	200 000 000 000

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
d) Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20 000 000	20 000 000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20 000 000	20 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	20 000 000	20 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	1 900 000	1 900 000
+ Cổ phiếu phổ thông	1 900 000	1 900 000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	18 100 000	18 100 000
+ Cổ phiếu phổ thông	18 100 000	18 100 000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :.....		

- đ) Cổ tức
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:.....
 - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....

- e) Các quỹ của doanh nghiệp:
- Quỹ đầu tư phát triển: **23.897.888.303,đ**
 - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp:
 - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu: **4.232.251.900,đ**

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).

Cuối kỳ

Đầu năm

27- Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

Cuối kỳ

Đầu năm

28- Nguồn kinh phí

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

Cuối kỳ

Đầu năm

29- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống;
- Trên 1 năm đến 5 năm;
- Trên 5 năm;

Cuối kỳ

Đầu năm

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

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

	<u>Từ 01/01/2021 đến</u> <u>30/09/2021</u>	<u>Từ 01/01/2020 đến</u> <u>30/09/2020</u>
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng;	37 087 160 570	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	3 704 441 667	1 943 689 638
- Doanh thu chuyển quyền sử dụng đất		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	51 841 528 838	162 224 017 764
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	51 841 528 838	162 224 017 764
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.		
Cộng	92 633 131 075	164 167 707 402
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).	2 233 059 091	57 135 847 493
- Công ty CP Hồng Hà Hà Nội		
- Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	2 233 059 091	57 135 847 493
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại.		

	<i>Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021</i>	<i>Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020</i>
3. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	36 915 781 720	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;	48 908 802 202	143 860 859 017
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước;		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	2 728 722 524	1 943 689 638
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	88 553 306 446	145 804 548 655
	<i>Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021</i>	<i>Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020</i>
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	56 279 452	55 932 497
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	80 000 000	
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	573 006 532	
Cộng	709 285 984	55 932 497
	<i>Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021</i>	<i>Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020</i>
5. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	953 539 700	2 823 731 638
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác;		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
Cộng	953 539 700	2 823 731 638

	<u>Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021</u>	<u>Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020</u>
6. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	42 039 313	
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.		
Cộng	42 039 313	
	<u>Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021</u>	<u>Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020</u>
7. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;	35,599,739	
- Các khoản khác.		216 646 977
Cộng	35 599 739	216 646 977
	<u>Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021</u>	<u>Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020</u>
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	2 811 256 453	8 922 597 889
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN	2 811 256 453	8 211 684 018
+ Chi phí nhân viên quản lý	1 008 309 509	4 272 242 288
+ Chi phí đồ dùng văn phòng	246 980 772	
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	608 628 300	
+ Thuế phí và lệ phí	3 000 000	
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	652 524 312	3 469 646 356
+ Chi phí khác bằng tiền	291 813 560	469 795 374
- Các khoản Chi phí QLDN khác		710 913 871
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		

	<i>Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021</i>	<i>Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020</i>
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	44 769 132 663	103 269 995 133
- Chi phí nhân công	1 327 041 605	15 683 746 801
- Chi phí sử dụng máy thi công	40 170 000	76 902 478
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1 791 213 448	256 895 519
- Chi phí dịch vụ mua ngoài, chi phí khác bằng tiền	8 449 694 721	1 118 769 207
Cộng	56 377 252 437	14 852 622 697

Ghi chú: Chi tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.

	<i>Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021</i>	<i>Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020</i>
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

	<i>Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021</i>	<i>Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020</i>
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.		

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

	<i>Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021</i>	<i>Từ 01/01/2020 đến 30/09/2020</i>
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

VIII. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

3- Thông tin về các bên liên quan:

3.1 - Giao dịch với các bên có liên quan:

Chỉ tiêu	Q/hệ với C/ty	Năm nay	Năm trước
Doanh thu bán hàng và cung cấp DV		2,233,059,091	57,135,847,493
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con		
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con	2,233,059,091	57,135,847,493
Doanh thu hoạt động tài chính		-	-
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con		
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con	-	
Chi phí hoạt động tài chính		-	4,704,000
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con		4,704,000
Chi phí		716,461,764	-
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con	716,461,764	

3.2 - Số dư với các bên có liên quan:

Chỉ tiêu	Q/hệ với C/ty	Cuối kỳ	Đầu năm
<i>Người mua trả tiền trước</i>		<i>4,000,000,000</i>	<i>448,189,000</i>
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con	4,000,000,000	448,189,000
<i>Phải trả người bán</i>		<i>8,493,895,984</i>	<i>8,318,147,153</i>
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con	8,296,908,204	8,296,908,204
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con	196,987,780	21,238,949
<i>Phải trả vay</i>		<i>3,700,000,000</i>	<i>3,800,000,000</i>
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con	3,700,000,000	3,800,000,000
<i>Phải trả khác</i>		<i>8,639,756,867</i>	<i>664,796,000</i>
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con	664,796,000	664,796,000
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con	7,974,960,867	
<i>Phải thu khách hàng</i>		<i>1,050,915,278</i>	<i>33,174,529,020</i>
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con	1,050,915,278	33,174,529,020
<i>Phải thu khác</i>		<i>1,708,075</i>	<i>133,555,208</i>
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con	1,708,075	133,555,208

4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28.

4.1. Báo cáo bộ phận chính yếu: Theo khu vực địa lý:

Tại kỳ này (Năm 2021)

Chỉ tiêu	Miền Bắc	Miền Trung	Miền Nam	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. Doanh thu bán hàng thuần	92,633,131,075			92,633,131,075		92,633,131,075
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	2,233,059,091			2,233,059,091		2,233,059,091
2. Giá vốn hàng bán	88,553,306,446			88,553,306,446		88,553,306,446
Lợi nhuận gộp	4,079,824,629	-	-	4,079,824,629		4,079,824,629

Tại kỳ trước (Năm 2020)

Chỉ tiêu	Miền Bắc	Miền Trung	Miền Nam	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. Doanh thu bán hàng thuần	164,167,707,402	-	1,973,467,044	166,141,174,446	1,973,467,044	164,167,707,402
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	57,135,847,493	-	1,973,467,044	59,109,314,537	1,973,467,044	57,135,847,493
2. Giá vốn hàng bán	145,804,548,655	-	1,973,467,044	147,778,015,699	1,973,467,044	145,804,548,655
Lợi nhuận gộp	18,363,158,747	-	-	18,363,158,747	-	18,363,158,747

4.2. Báo cáo bộ phận thứ yếu: Theo lĩnh vực kinh doanh:

Bảng cân đối kế toán tại ngày cuối năm 2021

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
1	2	3	4	5	2	3
Tài sản						
Tài sản bộ phận	540,126,468,858	3,816,429,990	27,688,969,062	571,631,867,910		571,631,867,910
Nợ phải trả						
Nợ phải trả bộ phận	309,474,884,690	7,197,810,867	2,878,986,399	319,551,681,956		319,551,681,956

Bảng cân đối kế toán tại ngày đầu năm 2021

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
1	2	3	4	5	2	3
Tài sản						
Tài sản bộ phận	562,933,110,274	7,899,982,487	18,428,045,036	589,261,137,797		589,261,137,797
Nợ phải trả						
Nợ phải trả bộ phận	335,728,172,944	372,008,680	2,111,524,253	338,211,705,877		338,211,705,877

Báo cáo kết quả kinh doanh cho kỳ này (Năm 2021)

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Doanh thu thuần	51,841,528,838		40,791,602,237	92,633,131,075		92,633,131,075
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	<i>2,233,059,091</i>			<i>2,233,059,091</i>		<i>2,233,059,091</i>
Doanh thu hoạt động tài chính	709,285,984		-	709,285,984		709,285,984
Chi phí sản xuất kinh doanh	52,673,598,355	-	39,644,504,244	92,318,102,599		92,318,102,599
- <i>Giá vốn hàng bán</i>	<i>48,908,802,202</i>		<i>39,644,504,244</i>	<i>88,553,306,446</i>		<i>88,553,306,446</i>
- <i>Chi phí tài chính</i>	<i>953,539,700</i>			<i>953,539,700</i>		<i>953,539,700</i>
- <i>Chi phí bán hàng</i>						
- <i>Chi phí quản lý doanh nghiệp</i>	<i>2,811,256,453</i>			<i>2,811,256,453</i>		<i>2,811,256,453</i>
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	(122,783,533)	-	1,147,097,993	1,024,314,460		1,024,314,460
Lợi nhuận khác			6,439,574	6,439,574		6,439,574
Lợi nhuận (lỗ) trước thuế	(122,783,533)	-	1,153,537,567	1,030,754,034		1,030,754,034

Báo cáo kết quả kinh doanh cho kỳ trước (Năm 2020)

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Doanh thu thuần	164,197,484,808		1,943,689,638	166,141,174,446	1,973,467,044	164,167,707,402
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	<i>59,109,314,537</i>			<i>59,109,314,537</i>	<i>1,973,467,044</i>	<i>57,135,847,493</i>
Doanh thu hoạt động tài chính	55,932,497		-	55,932,497		55,932,497
Chi phí sản xuất kinh doanh	157,580,655,588	-	1,943,689,638	159,524,345,226	1,973,467,044	157,550,878,182
- <i>Giá vốn hàng bán</i>	<i>145,834,326,061</i>		<i>1,943,689,638</i>	<i>147,778,015,699</i>	<i>1,973,467,044</i>	<i>145,804,548,655</i>
- <i>Chi phí tài chính</i>	<i>2,823,731,638</i>			<i>2,823,731,638</i>		<i>2,823,731,638</i>
- <i>Chi phí bán hàng</i>						
- <i>Chi phí quản lý doanh nghiệp</i>	<i>8,922,597,889</i>			<i>8,922,597,889</i>		<i>8,922,597,889</i>
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	6,672,761,717	-	-	6,672,761,717	-	6,672,761,717
Lợi nhuận khác	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận (lỗ) trước thuế	6,456,114,740	-	-	6,456,114,740	-	6,456,114,740

- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7- Những thông tin khác.

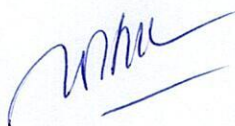
Lập ngày 20 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu



Nguyễn Thị Hoa Vinh

Kế toán trưởng



Lê Hoài Thu

P. Tổng Giám đốc



Phạm Tiến Đạt