

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÀNH NAM
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho Quý 3 năm 2021

MỤC LỤC

| <u>Chỉ tiêu nội dung báo cáo</u> | <u>Trang</u> |
|--------------------------------------|--------------|
| Bảng cân đối kế toán | 2-3 |
| Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh | 4-5 |
| Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | 6-7 |
| Bản thuyết minh báo cáo tài chính | 8-24 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối Quý 3.2021 VND | Số cuối Quý 2.2021 VND |
|------------------------------------|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 822.477.994.575 | 826.437.771.971 |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 4 | 3.837.428.178 | 7.006.907.243 |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 112 | | 3.837.428.178 | 4.618.221.644 |
| Tiền đang chuyển | 113 | | | 2.388.685.599 |
| Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | 5 | 6.300.000.000 | 6.300.000.000 |
| Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 6.300.000.000 | 6.300.000.000 |
| Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 484.038.854.688 | 513.184.596.602 |
| Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 6 | 440.746.468.638 | 480.526.836.685 |
| Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 720.776.660 | 446.512.800 |
| Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | 8 | 8.700.000.000 | 11.500.000.000 |
| Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 8 | 34.098.308.945 | 20.937.946.672 |
| Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | | (226.699.555) | (226.699.555) |
| Hàng tồn kho | 140 | | 318.840.969.249 | 286.647.648.196 |
| Hàng tồn kho | 141 | 7 | 318.840.969.249 | 286.647.648.196 |
| Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 9.460.742.460 | 13.298.619.930 |
| Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 9 | 7.553.062 | 6.319.444.445 |
| Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 9.453.189.398 | 6.979.175.485 |
| Thuế và các khoản PT của nhà nước | 153 | | | |
| TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 245.481.921.615 | 245.598.041.420 |
| Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| Tài sản cố định | 220 | | 2.803.111.780 | 2.963.364.031 |
| Tài sản cố định hữu hình | 221 | 11 | 2.311.580.576 | 2.417.113.214 |
| - Nguyên giá | 222 | | 8.361.977.597 | 8.310.137.597 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (6.050.397.021) | (5.893.024.383) |
| Tài sản cố định vô hình | 227 | 12 | 491.531.204 | 546.250.817 |
| - Nguyên giá | 228 | | 1.145.540.440 | 1.145.540.440 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (654.009.236) | (599.289.623) |
| Bất động sản đầu tư | 230 | 13 | 152.925.000.000 | 152.925.000.000 |
| Nguyên giá | 231 | | 152.925.000.000 | 152.925.000.000 |
| Tài sản dở dang dài hạn | 240 | 10 | 89.497.646.616 | 89.397.646.616 |
| Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 89.497.646.616 | 89.397.646.616 |
| Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | |
| Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| Tài sản dài hạn khác | 260 | | 256.163.219 | 312.030.773 |
| Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 256.163.219 | 312.030.773 |
| TỔNG TÀI SẢN | 270 | | 1.067.959.916.190 | 1.072.035.813.391 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối Quý 3.2021 VND | Số cuối Quý 2.2021 VND |
|--|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 479.099.699.301 | 486.789.889.481 |
| Nợ ngắn hạn | 310 | | 343.570.191.110 | 351.211.200.964 |
| Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 14 | 47.947.354.064 | 54.320.361.218 |
| Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 3.979.610.373 | 474.130.283 |
| Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | 15 | 194.714.813 | 38.383.655 |
| Phải trả người lao động | 314 | | 119.390.897 | 126.283.897 |
| Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 290.857.972 | 290.857.972 |
| Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 16 | 2.254.000.000 | 204.000.000 |
| Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 17 | 287.427.835.060 | 294.400.756.008 |
| Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | 1.356.427.931 | 1.356.427.931 |
| Nợ dài hạn | 330 | | 135.529.508.191 | 135.578.688.517 |
| Phải trả ngắn hạn khác | 332 | | | |
| Phải trả dài hạn khác | 337 | | 135.300.000.000 | 135.300.000.000 |
| Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 229.508.191 | 278.688.517 |
| VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 588.860.216.889 | 585.245.923.910 |
| Vốn chủ sở hữu | 410 | 18 | 588.860.216.889 | 585.245.923.910 |
| Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | | |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 525.000.000.000 | 525.000.000.000 |
| Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 3.811.400.000 | 3.811.400.000 |
| Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 4.180.283.793 | 4.180.283.793 |
| Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 55.868.533.096 | 52.254.240.117 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 52.254.240.117 | 55.296.956.686 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 3.614.292.979 | (3.042.716.569) |
| TỔNG NGUỒN VỐN | 440 | | 1.067.959.916.190 | 1.072.035.813.391 |

Hà Nội, ngày 22 tháng 10 năm 2021



Chủ tịch HĐQT

Kế toán trưởng

Người lập biểu

Nguyễn Hùng Cường

Nguyễn Thị Thu Thanh

Trần Thị Hương Giang

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 3.2021 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------|
| | | | Năm nay 2021 | Năm trước 2021 | Năm nay 2021 | Năm trước 2020 |
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 427.564.064.883 | 210.555.061.462 | 1.069.520.339.432 | 920.515.450.188 |
| Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | | 427.564.064.883 | 210.555.061.462 | 1.069.520.339.432 | 920.515.450.188 |
| Giá vốn hàng bán | 11 | 21 | 419.500.363.839 | 207.074.134.218 | 1.048.516.013.513 | 891.708.288.034 |
| Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 8.063.701.044 | 3.480.927.244 | 21.004.325.919 | 28.807.162.154 |
| Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 22 | 224.833 | 1.504.122 | 1.117.026.001 | 1.999.917.398 |
| Chi phí tài chính | 22 | 23 | 5.778.902.266 | 5.340.102.490 | 16.941.691.427 | 25.251.465.642 |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i> | 23 | | 5.778.902.266 | 5.244.051.667 | 16.837.110.914 | 21.774.812.538 |
| Chi phí bán hàng | 25 | 24 | 160.768.101 | 267.339.539 | 475.135.751 | 1.115.763.079 |
| Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | 27 | 1.034.184.191 | 1.511.442.847 | 3.546.873.333 | 5.675.883.642 |
| Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 1.090.071.319 | (3.636.453.110) | 1.159.651.409 | (1.236.032.811) |
| Thu nhập khác | 31 | 25 | 2.680.555.555 | 4.129.170 | 2.722.110.556 | 10.145.353 |
| Chi phí khác | 32 | 26 | 2.737 | 951.118 | 2.908.187.383 | 142.254.689 |

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÀNH NAM
Tầng 3, tòa nhà FLC Landmark Tower

Mỹ Đình 2, Nam Từ Liêm, Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho Quý 3 năm 2021

kết thúc ngày 30/09/2021

| | | | | | |
|--|----|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
| Lợi nhuận khác | 40 | 2.680.552.818 | 3.178.052 | (186.076.827) | (132.109.336) |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | 3.770.624.137 | (3.633.275.058) | 973.574.582 | (1.368.142.147) |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 156.331.158 | 27 | 194.714.813 | 1.289.601.737 |
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | 3.614.292.979 | (3.633.275.058) | 778.859.769 | (2.657.743.884) |

Hà Nội, ngày 22 tháng 10 năm 2021

Chủ tịch HĐQT



Nguyễn Hùng Cường

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thu Thanh

Người lập biểu

Trần Thị Hương Giang

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này VND | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ trước VND |
|---|-----------|-------------|--|--|
| Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 3.770.624.137 | (2.800.332.914) |
| Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 212.092.251 | 403.784.948 |
| Các khoản dự phòng | 03 | | | |
| (Lãi)/lỗ các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | | 80.783.185 |
| (Lãi) hoạt động đầu tư | 05 | | 224.316 | (1.125.893.205) |
| Chi phí lãi vay | 06 | | 5.778.902.266 | 11.058.208.648 |
| Các điều chỉnh khác | 07 | | | |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 9.761.842.970 | 7.616.550.662 |
| Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 29.370.640.587 | 55.057.159.086 |
| Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (32.193.321.053) | (78.901.581.985) |
| Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | | (7.894.065.961) |
| Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (6.311.891.383) | (6.243.216.215) |
| Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (5.778.902.266) | (11.173.350.676) |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | | (908.039.143) |
| Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | 9.056.093.354 | (180.000.000) |
| Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 3.904.462.209 | (42.626.544.232) |
| Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | (51.840.000) | (50.300.000) |
| Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | | 9.090.909 |
| Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | (27.280.600.000) |
| Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | | 67.830.600.000 |

Mỹ Đình 2, Nam Từ Liêm, Hà Nội, Việt Nam

kết thúc ngày 30/09/2021


| | | | |
|---|-----------|------------------------|-----------------------|
| Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | |
| Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 1.116.801.168 |
| Tiền thu lãi vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (51.840.000) | 41.625.593.205 |
| Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | |
| Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | |
| Tiền thu từ đi vay | 33 | 154.360.637.391 | 394.231.320.970 |
| Tiền trả nợ gốc vay | 34 | (161.382.738.665) | (393.716.375.532) |
| Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | |
| Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (7.022.101.274) | 514.945.438 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | (3.169.479.065) | (486.005.589) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 7.006.907.243 | 7.490.871.212 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 2.041.620 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | 3.837.428.178 | 7.006.907.243 |

Hà Nội, ngày 22 tháng 10 năm 2021


Chủ tịch HĐQT
Nguyễn Hùng Cường

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thu Thanh

Người lập biểu

Trần Thị Hương Giang

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo)

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**1.1 HÌNH THỨC SỞ HỮU VỐN**

Công ty Cổ phần Tập đoàn Thành Nam (sau đây gọi tắt là “Công ty”) được chuyển đổi từ Công ty TNHH Xuất Nhập khẩu Thành Nam. Hiện tại Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty Cổ phần số 0101515686 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội thay đổi lần 13 ngày 27/03/2018. Vốn điều lệ trên Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh của Công ty là 525.000.000 đồng, chia thành 52.500.000 cổ phần với mệnh giá là 10.000 đồng/cổ phần.

Trụ sở chính của Công ty hiện đặt tại Tầng 3, tòa nhà FLC Land Mark Tower, Mỹ Đình 2, Nam Từ Liêm, Hà Nội, Việt Nam.

Người đại diện theo pháp luật của Công ty là Ông Nguyễn Hùng Cường

1.2 HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH CHÍNH

Hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh bao gồm:

- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác. Chi tiết: Buôn bán máy móc, thiết bị vật tư trong lĩnh vực công nghiệp, cơ kim khí và xây dựng;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Chi tiết: Kinh doanh bất động sản: Khai thác cho thuê kho bãi và lưu giữ hàng hóa;
- Vận tải hành khách đường bộ khác. Chi tiết: Vận tải hành khách theo hợp đồng;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ. Chi tiết: Vận tải hàng hóa; dịch vụ vận tải hàng hóa;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác. Chi tiết: Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp giao thông;
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác. Chi tiết: Buôn bán ô tô xe máy;
- Đại lý, môi giới, đấu giá. Chi tiết: Môi giới thương mại, đại lý mua bán ký gửi hàng hóa;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày. Chi tiết: Dịch vụ khách sạn (không bao gồm kinh doanh quán bar);
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động. Chi tiết: Dịch vụ nhà hàng ăn uống (không bao gồm kinh doanh quán bar, phòng hát karaoke, vũ trường);
- Sản xuất máy thông dụng khác. Chi tiết: Sản xuất máy móc, thiết bị vật tư trong lĩnh vực công nghiệp, cơ kim khí và xây dựng;
- Bốc xếp hàng hóa. Chi tiết: Bốc xếp;
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại. Chi tiết: Buôn bán các loại sắt thép;
- Sản xuất sản phẩm khác bằng kim loại chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Sản xuất gia công các loại sản phẩm cơ khí;
- Đối với những ngành nghề kinh doanh có điều kiện, doanh nghiệp chỉ hoạt động kinh doanh khi có đủ điều kiện theo quy định của pháp luật.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính kèm theo)

CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO VÀ KỶ KẾ TOÁN

2.1 CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Báo cáo tài chính của Công ty được lập theo Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp.

2.2 KỶ KẾ TOÁN

Báo cáo tài chính kèm theo được lập cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2021

3. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Sau đây là những chính sách kế toán quan trọng được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính này:

3.1 CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Công ty áp dụng Chuẩn mực và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các Quy định pháp lý có liên quan đến việc lập Báo cáo tài chính.

3.2 ƯỚC TÍNH KẾ TOÁN

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về các công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính (kỳ hoạt động). Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

3.3 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh khoản cao. Các khoản có khả năng thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền mặt xác định trong thời gian không quá 03 tháng và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

3.4 CÁC KHOẢN PHẢI THU VÀ DỰ PHÒNG PHẢI THU KHÓ ĐÒI

Các khoản phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ và dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập phù hợp theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 và Thông tư sửa đổi bổ sung số 89/2013/TT-BTC ngày 28/06/2013 của Bộ Tài chính.

Sự tăng hoặc giảm khoản dự phòng phải thu khó đòi hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong năm.

3.5 HÀNG TỒN KHO

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm giá mua, chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung hoặc chi phí liên quan khác, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất...) của hàng tồn kho thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Sự tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trong năm.

3.6 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH VÀ HAO MÒN

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do các nhà thầu xây dựng bao gồm giá trị công trình hoàn thành bàn giao, các chi phí liên quan trực tiếp khác và lệ phí trước bạ, nếu có. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.

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

| Nhóm tài sản | Thời gian khấu hao (năm) |
|---------------------------|-----------------------------|
| Nhà xưởng, vật kiến trúc | 15 |
| Máy móc, thiết bị | 03 - 10 |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý | 03 - 06 |
| Phương tiện vận tải | 05 - 10 |

3.7 CHI PHÍ XÂY DỰNG DỠ DANG

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

3.8 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

Các khoản đầu tư tài chính được kế toán theo phương pháp giá gốc; lợi nhuận thuần được chia từ các Công ty phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác được ghi nhận và phản ánh trên Báo cáo tài chính theo phương pháp giá gốc.

3.9 GHI NHẬN DOANH THU, CHI PHÍ

Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi các rủi ro, lợi ích và quyền sở hữu hàng hóa được chuyển sang người mua; đồng thời đơn vị có thể xác định được các chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng. Thời điểm ghi nhận doanh thu thông thường trùng với thời điểm chuyển giao hàng hóa, dịch vụ, phát hành hóa đơn cho người mua và người mua chấp nhận thanh toán.

Doanh thu bán hàng xuất khẩu được ghi nhận khi Công ty hoàn thành thủ tục hải quan về kê khai xuất khẩu hàng hóa và hàng thực xuất khỏi cảng Việt Nam.

Doanh thu hoạt động tài chính là lợi nhuận được chia hàng năm (nếu có) từ các Doanh nghiệp mà Công ty tham gia góp vốn, lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi ngân hàng và lãi suất áp dụng cho từng thời kỳ.

Chi phí sản xuất kinh doanh phát sinh, có liên quan đến việc hình thành doanh thu trong năm được tập hợp theo thực tế và ước tính đúng kỳ kế toán.

Giá vốn hàng hóa và dịch vụ khác được xác định trên cơ sở nguyên tắc phù hợp với doanh thu thực hiện trong kỳ kế toán.

3.10 CHI PHÍ ĐI VAY

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

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

3.11 THUẾ

Thuế thu nhập doanh nghiệp (nếu có) thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh vì không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ. Thuế thu nhập doanh nghiệp được tính theo thuế suất có hiệu lực được áp dụng là 20% tính trên thu nhập chịu thuế.

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

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

3.12 CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó.

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, các khoản tương đương tiền, các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn và dài hạn, các khoản phải thu ngắn hạn và dài hạn khác.

Nợ phải trả tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu nợ phải trả tài chính được ghi nhận theo giá gốc trừ các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó.

Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, chi phí phải trả, phải trả phải nộp khác và các khoản vay ngắn hạn, dài hạn.

Đánh giá lại sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

Bù trừ các công cụ tài chính

Các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được bù trừ cho nhau trên Bảng cân đối kế toán khi và chỉ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giá trị đã được ghi nhận và Công ty có dự định thanh toán trên cơ sở thuần hoặc ghi nhận tài sản và thanh toán nợ phải trả cùng một thời điểm.

3.13 NGOẠI TỆ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế áp dụng tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh từ các nghiệp vụ này sẽ được hạch toán vào doanh thu hoặc chi phí trong năm tài chính.

Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá hối đoái tại ngày này, cụ thể như sau:

- Tỷ giá sử dụng để quy đổi số dư các khoản mục tài sản tiền tệ là tỷ giá mua vào tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán của Ngân hàng Thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên có phát sinh giao dịch. Các khoản tiền, phải thu ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi công ty mở tài khoản, ký quỹ.
- Tỷ giá sử dụng để quy đổi số dư các khoản phải trả tiền tệ là tỷ giá bán ra tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán của Ngân hàng Thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên có phát sinh giao dịch.

Khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái do việc đánh giá lại số dư cuối năm sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm, số chênh lệch còn lại được hạch toán vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính trong năm.

3.14 BÊN LIÊN QUAN

Một bên được coi là Bên liên quan của Công ty nếu có khả năng trực tiếp hoặc gián tiếp kiểm soát được hoặc có ảnh hưởng đáng kể đến Công ty trong việc ra quyết định về tài chính và hoạt động, hoặc khi Công ty và bên kia chịu sự kiểm soát chung hoặc ảnh hưởng đáng kể chung. Các bên liên quan có thể là Công ty hoặc cá nhân, bao gồm cả các thành viên gia đình thân cận của cá nhân được coi là liên quan.

4. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

| | Số cuối Quý 3/2021 VND | Số cuối Quý 2/2021 VND |
|---------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Tiền mặt | 1.880.724.895 | 3.222.901.379 |
| Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 1.956.703.283 | 1.382.507.313 |
| Tiền đang chuyển | | 2,388,685,599 |
| Tổng cộng | 3.837.428.178 | 7.006.907.243 |

5. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH.

| | Số cuối Quý 3 /2021 | | | Số cuối Quý 2/2021 | | |
|------------------------------------|---------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|-----------------|--------------------------|
| | Giá trị VND | Dự phòng VND | Giá trị hợp lý VND | Giá trị VND | Dự phòng VND | Giá trị hợp lý VND |
| Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 6,300,000,000 | - | | 6,300,000,000 | - | |
| - Ngắn hạn | | - | | | - | |
| + Tiền gửi có kỳ hạn | | - | | | - | |
| | | - | | | - | |
| - Dài hạn | 6,300,000,000 | - | | 6,300,000,000 | - | |
| + Tiền gửi có kỳ hạn | 6,300,000,000 | - | | 6,300,000,000 | - | |

6. PHẢI THU KHÁCH HÀNG.

| | Số cuối Quý 3/2021 | | Số cuối Quý 2/2021 | |
|-------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| | Giá trị VND | Dự phòng VND | Giá trị VND | Dự phòng VND |
| Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 440.746.468.638 | | 480.526.836.685 | - |

7. HÀNG TỒN KHO.

| | Số cuối Quý 3/2021 | | Số cuối Quý 2/2021 | |
|----------|--------------------|----------|--------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| | VND | VND | VND | VND |
| Hàng hóa | 318.840.969.249 | - | 286.647.648.196 | - |

8. PHẢI THU KHÁC.

| | Số cuối Quý 3/2021 | | Số cuối Quý 2/2021 | |
|----------------------------|--------------------|----------|--------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| | VND | VND | VND | VND |
| Ngắn hạn và đối tượng khác | 34.098.308.945 | | 32.437.946.672 | |

9. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC.

| | Số cuối Quý 3/2021 | Số cuối Quý 2/2021 |
|---------------------------------------|--------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Ngắn hạn | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng ngắn hạn | 7.553.062 | 6.319.444.445 |
| Dài hạn | | |
| - Công cụ, dụng cụ mua dùng dài hạn | 256.163.219 | 312.030.773 |
| Tổng cộng | 263.716.281 | 6.631.475.218 |

10. TÀI SẢN DỠ DANG DÀI HẠN.

| | Số cuối Quý 3/2021 | Số cuối Quý 2/2021 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| - Đầu tư lắp đặt phần mềm ERP | 878.064.980 | 878.064.980 |
| - Mua sắm tài sản cố định | 87.584.500.000 | 87.584.500.000 |
| - Chi phí khảo sát dự án Codotel | 935.081.636 | 935.081.636 |
| - Xây dựng cơ bản dở dang | 1.813.146.616 | 1.813.146.616 |
| Tổng cộng | 89.397.646.616 | 89.397.646.616 |

10^a. PHẢI TRẢ KHÁC.

| | Số cuối Quý 3/2021 VND | Số cuối Quý 2/2021 VND |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn | 2.254.000.000 | 204.000.000 |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn | 135.300.000.000 | 135.300.000.000 |
| Tổng cộng | 137.554.000.000 | 135.504.000.000 |

11. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH.

NGUYÊN GIÁ

| | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Cộng |
|-------------------|--------------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------------------|---------------|
| | <u>VND</u> | <u>VND</u> | <u>VND</u> | <u>VND</u> | <u>VND</u> |
| 30/06/2021 | 2.902.136.867 | 490.000.000 | 3.673.131.442 | 1.244.869.288 | 8.532.837.597 |
| - Mua trong kỳ | | | | 51.840.000 | 51.840.000 |
| - Giảm trong kỳ | | | | | |
| - Phân loại lại | 2.902.136.867 | 490.000.000 | 3.673.131.442 | 1.296.709.288 | 8.361.977.597 |
| 30/09/2021 | | | | | |

HAO MÒN LŨY KẾ

| | | | | | |
|-------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| 30/06/2021 | 1.676.990.225 | 490.000.000 | 3.082.416.006 | 643.618.152 | 5.893.024.383 |
| - Khấu hao trong kỳ | 48.368.949 | | 62.392.728 | 46.610.961 | 157.372.638 |
| - Giảm do thanh lý nhượng bán | | | | | |
| - Phân loại lại | | | | | |
| 30/09/2021 | 1.725.359.174 | | 3.144.808.735 | 690.229.112 | 6.050.397.021 |

GIÁ TRỊ CÒN LẠI

| | | | | | |
|-------------------|---------------|--|-------------|-------------|---------------|
| 30/06/2021 | 1.273.515.592 | | 653.791.942 | 644.982.097 | 2.519.908.630 |
| 30/09/2021 | 1.176.777.693 | | 528.322.708 | 554.640.175 | 2.311.580.576 |

12. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH.

| | Nhãn hiệu hàng hoá <u>VND</u> | Phần mềm máy vi tính <u>VND</u> | Cộng <u>VND</u> |
|------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------|
| NGUYÊN GIÁ | | | |
| 30/06/2021 | 49.100.000 | 1.096.440.440 | 1.145.540.440 |
| - Tăng trong kỳ | | | |
| 30/09/2021 | 49.100.000 | 1.096.440.440 | 1.145.540.440 |
| GIÁ TRỊ HAO MÒN | | | |
| 30/06/2021 | 22.504.261 | 576.785.652 | 599.289.623 |
| - Khấu hao trong kỳ | 1.022.961 | 53.696.652 | 54.719.613 |
| 30/09/2021 | 23.527.222 | 630.482.014 | 654.009.236 |
| GIÁ TRỊ CÒN LẠI | | | |
| 30/06/2021 | 26.595.739 | 519.655.078 | 546.250.817 |
| 30/09/2021 | 25.572.865 | 465.958.339 | 491.531.204 |

13. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ.

| | Quý 3.2020 <u>VND</u> | Quý 2.2020 <u>VND</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá | | |
| NGUYÊN GIÁ | | |
| - Quyền sử dụng đất | 152.925.000.000 | 152.925.000.000 |
| GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ | | |
| - Quyền sử dụng đất | - | - |
| GIÁ TRỊ CÒN LẠI | 152.925.000.000 | 152.925.000.000 |
| - Quyền sử dụng đất | | |

Tại ngày cuối Quý 3/2021, bất động sản đầu tư của công ty là Giá trị quyền sử dụng đất đối với thửa đất theo giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với thửa đất số 19, tờ bản đồ số A1.1, chi tiết như sau:

- Thửa đất số 19, tờ bản đồ số A1.1
- Địa chỉ: Lô A1.1, đường Hoàng Sa, phường Mân Thái, Quận Sơn Trà, Đà Nẵng.
- Diện tích: 2.039 m².
- Thời hạn sử dụng: Lâu dài, mục đích sử dụng: Nắm giữ chờ tăng giá.
- Tại thời điểm Cuối quý 3/2021, giá trị hợp lý của lô đất đang không thấp hơn giá trị ghi sổ.

14. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN.

| Quý 3.2021 | | Quý 2.2021 | |
|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| VND | VND | VND | VND |
| 47.947.354.064 | 47.947.354.064 | 54.320.361.218 | 54.320.361.218 |

Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

15. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC.

Thuế và các khoản phải nộp

- Thuế giá trị gia tăng phải nộp
- Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Thuế nhà đất
- Thuế thu nhập cá nhân
- Các loại thuế khác

| Số dư cuối quý 2.2021 | | Số phải nộp trong kỳ | | Số đã thực nộp trong kỳ | | Số dư cuối quý 3.2021 | |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| 38.383.655 | 156.331.158 | - | 0 | - | 0 | - | - |
| 38.383.655 | 156.331.158 | 0 | 0 | 0 | 0 | 194.714.813 | 194.714.813 |

Tổng cộng

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN THÀNH NAM
Tầng 3, tòa nhà FLC Landmark Tower

Mỹ Đình 2, Nam Từ Liêm, Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho Quý 3 năm 2021

kết thúc ngày 30/09/2021

17. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN.

| Nội dung | Số cuối quý 3.2021 | | Phát sinh trong quý 3.2021 | | Số cuối quý 2.2021 | |
|--|------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| Vay ngắn hạn | 287.427.835.060 | 287.427.835.060 | 154.360.637.391 | 161.333.558.339 | 294.400.756.008 | 294.400.756.008 |
| Vay ngắn hạn VND | | | | | | |
| - Ngân hàng BIDV (1)-CN Thanh Xuân | 199,224,786,184 | 199,224,786,184 | 72,734,588,515 | 72,748,412,776 | 199,238,610,445 | 199,238,610,445 |
| Vay ngắn hạn VNĐ ngân hàng Vietinbank-CN Thành An(b) | 11,207,901,247 | 11,207,901,247 | 12,438,767,000 | 12,450,865,753 | 11,220,000,000 | 11,220,000,000 |
| Vay ngắn hạn VND Ngân hàng Sacombank-CN Thủ Đức | 76,987,281,876 | 76,987,281,876 | 69,187,281,876 | 76,142,145,563 | 83,942,145,563 | 83,942,145,563 |
| Vay dài hạn | 229,508,191 | 229,508,191 | | 49,180,326 | 278,688,517 | 278,688,517 |
| Vay dài hạn VNĐ NH TP Bank | 229,508,191 | 229,508,191 | | 49,180,326 | 278,688,517 | 278,688,517 |
| Tổng cộng | 287.657.343.251 | 287.657.343.251 | 154.360.637.391 | 161.382.738.665 | 294.679.444.525 | 294.679.444.525 |

(1) Khoản vay Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam – CN Thanh Xuân theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2021/1061128/HĐTDHM ngày 14/06/2021. Giới hạn tín dụng cho vay 200.000.000.000 đồng, thời hạn duy trì giới hạn tín dụng là 01 năm kể từ ngày ký hợp đồng hạn mức tín dụng. Mục đích sử dụng: Bổ sung vốn lưu động, bảo lãnh mở LC, thời hạn ghi cụ thể trên từng khế ước vay, lãi suất được xác định trong từng khế ước cụ thể theo chế độ lãi suất của ngân hàng trong từng thời kỳ.

(2) Khoản vay Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam- CN Thành An theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 2005/2021/HĐCVHM ngày 19/5/2020. Giới hạn tín dụng cho vay 20.000.000.000 đồng, thời hạn duy trì giới hạn tín dụng cụ thể trên từng giấy nhận nợ, nhưng không quá tối đa 4 tháng. Mục đích sử dụng: Bổ sung vốn lưu động, bảo lãnh mở LC, thời hạn ghi cụ thể trên từng khế ước vay, lãi suất được xác định trong từng khế ước cụ thể theo chế độ lãi suất của ngân hàng trong từng thời kỳ, lãi suất được ghi cụ thể trong từng giấy nhận nợ.

(3) Khoản vay Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín – CN Thủ Đức theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 201901276262 ngày 15/06/2020. Ngày 11/08/2021 có thông báo số: 132A/2021TB-CNTĐ Giới hạn tín dụng cho vay 77.000.000.000 đồng, thời hạn duy trì giới hạn tín dụng là 01 năm kể từ ngày ký hợp đồng hạn mức tín dụng. Mục đích sử dụng: Bổ sung vốn lưu động, bảo lãnh mở LC, thời hạn ghi cụ thể trên từng khế ước vay, lãi suất được xác định trong từng khế ước cụ thể theo chế độ lãi suất của ngân hàng trong từng thời kỳ. Tài sản đảm bảo gồm:

18. VỐN CHỦ SỞ HỮU.
18.1. BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU.

| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Tổng cộng |
|-----------------------|------------------------------|-------------------------|--------------------------|---|-----------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND |
| Số dư cuối quý 2.2021 | 525.000.00 0.000 | 3.811.400.000 | 4.180.283.793 | 52.254.240.117 | 585.245.923.910 |
| - Lãi trong kỳ | | | | 3.614.292.979 | 3.614.292.979 |
| - Tăng khác | | | | | |
| - Thù lao HĐQT BKS | | | | | |
| - Trích lập các quỹ * | | | | | |
| Số dư cuối quý 3.2021 | 525.000.00 0.000 | 3.811.400.000 | 4.180.283.793 | 55.868.533.096 | 588.860.216.889 |

Tầng 3, tòa nhà FLC Landmark Tower

Cho Quý 3 năm 2021

Mỹ Đình 2, Nam Từ Liêm, Hà Nội, Việt Nam

kết thúc ngày 30/09/2021

19. DOANH THU

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

| | Quý 3.2021 VND | Quý 3.2020 VND |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| - Doanh thu bán hàng | 427.564.064.883 | 210.555.061.462 |

20. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

| | Quý 3.2021 VND | Quý 3.2020 VND |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| - Hàng bán bị trả lại | - | - |

21. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

| | Quý 3.2021 VND | Quý 3.2020 VND |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 419.500.363.839 | 207.074.134.218 |

22. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

| | Quý 3.2021 VND | Quý 3.2020 VND |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 224.833 | 1.504.122 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh | | |
| Tổng cộng | 224.833 | 1.504.122 |

23. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

| | Quý 3.2021 VND | Quý 3.2020 VND |
|---|----------------------|----------------------|
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ | | 96.050.823 |
| - Chi phí lãi vay, lãi ký quỹ, ký cược | 5.778.902.266 | 5.244.051.667 |
| Tổng cộng | 5.778.902.266 | 5.340.102.490 |

24. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

Tầng 3, tòa nhà FLC Landmark Tower

Cho Quý 3 năm 2021

Mỹ Đình 2, Nam Từ Liêm, Hà Nội, Việt Nam

kết thúc ngày 30/09/2021

| | Quý 3.2021 VND | Quý 3.2020 VND |
|--|----------------------|----------------------|
| a. Các khoản chi phí quản lý Doanh nghiệp | 1.034.184.191 | 1.511.442.847 |
| Chi phí nhân viên quản lý | 304.333.945 | 446.806.507 |
| Chi phí đồ dùng văn phòng, chi phí KHTSCĐ | 287.281.141 | 266.236.680 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 390.564.708 | 547.665.167 |
| Chi phí quản lý khác, chi phí khác bằng tiền | 52.004.397 | 250.734.493 |
| b. Các khoản chi phí bán hàng | 160.768.101 | 267.339.539 |
| Chi phí công cụ, đồ dùng văn phòng | | |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 160.768.101 | 267.339.539 |
| Chi phí quản lý khác | | |

25. THU NHẬP KHÁC

| | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Quý 3.2021 VND | Quý 3.2020 VND |
|------------------|--|-------------------|
| - Thu nhập khác | 2.680.555.555 | 4.129.170 |
| Tổng cộng | 2.680.555.555 | 4.129.170 |

26. CHI PHÍ KHÁC

| | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Quý 3.2021 VND | Quý 3.2020 VND |
|------------------|--|-------------------|
| - Chi phí khác | 2.737 | 951.118 |
| Tổng cộng | 2.737 | 951.118 |

27. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

| | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Quý 3.2021 VND | Quý 3.2020 VND |
|--------------------------------|--|-----------------------|
| - Lợi nhuận trước thuế | 3.770.624.137 | -3.633.275.058 |
| - Thuế suất thuế TNDN | | |
| - Chi phí thuế TNDN hiện hành | 156.331.158 | |
| Lợi nhuận sau thuế TNDN | 3.614.292.979 | -3.633.275.058 |

Hà Nội, ngày 22 tháng 10 năm 2021



Chủ tịch HĐQT

Nguyễn Hùng Cường

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thu Thanh

Người lập biểu

Trần Thị Hương Giang