

CÔNG TY CP CB & XNK TS CADOVIMEX

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2021

Từ ngày 01/07/2021 đến 30/09/2021

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ III NĂM 2021

Chi tiêu	Mã số	Th. Minh	Quý III		Năm nay (01/01/2021 - 30/09/2021)	Năm trước (01/01/2020 - 30/09/2020)
			Năm nay (01/07/2021-30/09/2021)	Năm trước (01/07/2020-30/09/2020)		
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		7.115.086.623	4.619.814.126	14.948.957.626	14.319.603.603
<i>Trong đó: Doanh thu xuất khẩu</i>			-	-	-	-
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
- Chiết khấu thương mại			-	-	-	-
- Giảm giá hàng bán			-	-	-	-
- Hàng bán bị trả lại			-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế XK, thuế GTGT theo phương pháp trực tiếp phải nộp.			-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		7.115.086.623	4.619.814.126	14.948.957.626	14.319.603.603
4. Giá vốn hàng bán	11		5.411.378.188	5.355.635.356	11.831.849.051	15.018.592.088
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		1.703.708.435	(735.821.230)	3.117.108.575	(698.988.485)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		248.242	309.770	1.024.895	1.330.333
7. Chi phí tài chính	22		99.264.872	99.264.872	294.557.718	305.828.684
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	10.192.000
8. Chi phí bán hàng	25		216.734.109	324.462.055	1.416.763.471	1.557.140.195
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1.134.848.313	866.861.891	3.027.122.993	3.162.528.672
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22) - (25 + 26)}	30		253.109.383	(2.026.100.278)	(1.620.310.712)	(5.723.155.703)
11. Thu nhập khác	31				241.252	22.449.524
12. Chi phí khác	32		1.767.017.324	125.999.783	1.773.017.324	125.999.783
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(1.767.017.324)	(125.999.783)	(1.772.776.072)	(103.550.259)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(1.513.907.941)	(2.152.100.061)	(3.393.086.784)	(5.826.705.962)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(1.513.907.941)	(2.152.100.061)	(3.393.086.784)	(5.826.705.962)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(73)	(103)	(163)	(280)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Trần Chiên Chánh

Lập, ngày 22 tháng 10 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC


Nguyễn Văn Chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

QUÝ III NĂM 2021

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý III	Số đầu năm
A-	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		89.489.877.432	89.215.125.501
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1.243.423.096	2.099.867.383
1.	Tiền	111		1.243.423.096	2.099.867.383
2.	Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II.	Các khoản đầu tư và tài chính ngắn hạn	120		-	-
1.	Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2.	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3.	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		39.522.650.849	37.795.603.003
1.	Phải thu ngắn hạn khách hàng	131		8.492.791.622	7.478.742.445
2.	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		14.390.582.248	14.722.560.079
3.	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4.	Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134		-	-
5.	Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6.	Phải thu ngắn hạn khác	136		16.028.954.358	14.983.977.858
7.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
8.	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		610.322.621	610.322.621
IV.	Hàng tồn kho	140		39.853.893.933	40.451.951.273
1.	Hàng tồn kho	141		39.853.893.933	40.451.951.273
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		8.869.909.554	8.867.703.842
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.661.250.205	2.665.802.529
2.	Thuế GTGT được khấu trừ	152		5.850.365.079	5.850.365.079
3.	Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		358.294.270	351.536.234
4.	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5.	Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B-	TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		835.582.988.735	843.991.752.289
I-	Các khoản phải thu dài hạn	210		172.935.947.648	178.197.414.321
1.	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		173.219.549.835	178.481.016.508
2.	Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3.	Vốn kinh doanh ở đơn 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		-	-
7.	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(283.602.187)	(283.602.187)
II-	Tài sản cố định	220		120.705.708.167	122.017.368.508
1.	Tài sản cố định hữu hình	221		22.113.737.185	23.425.397.526
-	- Nguyên giá	222		85.394.300.127	84.920.302.274
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(63.280.562.942)	(61.494.904.748)
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
-	- Nguyên giá	225		-	-
-	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3.	Tài sản cố định vô hình	227		98.591.970.982	98.591.970.982

	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý III	Số đầu năm
-	Nguyên giá	228		98.671.970.982	98.671.970.982
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(80.000.000)	(80.000.000)
III-	Bất động sản đầu tư	230		-	-
-	Nguyên giá	231		-	-
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV-	Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1.	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			-
2.	Chi phí xây dựng dở dang	242			-
V-	Đầu tư tài chính dài hạn	250		47.500.000	47.500.000
1.	Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2.	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3.	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		47.500.000	47.500.000
4.	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5.	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI-	Tài sản dài hạn khác	260		541.893.832.920	543.729.469.460
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261		541.893.832.920	543.729.469.460
2.	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
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		925.072.866.167	933.206.877.790

	NGUỒN VỐN	Mã số	Th.minh	Số cuối quý III	Số đầu năm
C-	NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		1.043.116.373.465	1.046.542.810.258
I.	Nợ ngắn hạn	310		1.042.010.108.115	1.045.446.544.908
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	311		28.444.139.604	28.251.996.810
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		143.743.518	77.343.967
3.	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		535.727.219	131.557.492
4.	Phải trả cho người lao động	314		7.466.078.610	7.250.700.653
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		552.975.760	641.086.876
6.	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7.	Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	317		-	-
8.	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9.	Phải trả ngắn hạn khác	319		578.827.215.247	578.665.379.813
10.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		426.040.228.157	430.428.479.297
11.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12.	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-	-
13.	Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14.	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II.	Nợ dài hạn	330		1.106.265.350	1.096.265.350
1.	Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2.	Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3.	Chi phí phải trả dài hạn	333		1.106.265.350	1.096.265.350
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		-	-
8.	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
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		-	-
D-	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		(118.043.507.298)	(113.335.932.468)
I.	Vốn chủ sở hữu	410		(118.043.507.298)	(113.335.932.468)
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		207.999.270.000	207.999.270.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		207.999.270.000	207.999.270.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412		85.539.494.196	85.539.494.196
3.	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4.	Vốn khác của chủ sở hữu	414		7.089.874.664	7.089.874.664
5.	Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		5.352.286.440	6.140.482.818
8.	Quỹ đầu tư phát triển	418		-	-
9.	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10.	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		5.725.112.844	5.725.112.844
11.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(429.749.545.442)	(425.830.166.990)
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(426.341.458.657)	(419.044.959.610)
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(3.408.086.785)	(6.785.207.380)
12.	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1.	Nguồn kinh phí	432		-	-
2.	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		925.072.866.167	933.206.877.790

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Trần Chiên Thành

Lập, ngày 22 tháng 10 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC


Nguyễn Văn Chính

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	CHỈ TIÊU	Thuyết Minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1.	Tài sản thuê ngoài			
2.	Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3.	Hàng hóa nhận nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4.	Nợ khó đòi đã xử lý			
5.	Ngọai tệ các loại :			
	+ USD		3.980,50	3.980,50
	+ EURO			
6.	Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Trần Chiên Thành

Lập, ngày 22 tháng 07 năm 202

TỔNG GIÁM ĐỐC


Nguyễn Văn Chính

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2021

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này (01/01/2021 đến 30/06/2021)	Kỳ trước (01/01/2020 đến 30/06/2020)
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		23.211.174.905	24.987.618.186
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(9.370.419.342)	(20.906.086.221)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(6.353.163.870)	(2.971.306.839)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.083.279.420	2.267.812.801
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(7.073.218.363)	(5.418.345.234)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1.497.652.750	(2.040.307.307)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
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		1.024.895	1.020.563
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1.024.895	1.020.563
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33			2.394.946.960
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(2.372.423.040)	-
5. Tiền trả nợ gốc 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		(2.372.423.040)	2.394.946.960
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(873.745.395)	355.660.216
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2.099.867.383	1.902.705.731
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		17.301.108	29.866.884
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		1.243.423.096	2.288.232.831

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Trần Chiến Thành

Lập, ngày 22 tháng 10 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC


Nguyễn Văn Chính

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: GÓP VỐN CỔ PHẦN

Vốn điều lệ 207.999.270.000 đồng (Hai trăm lẻ bảy tỷ, chín trăm chín mươi chín triệu, hai trăm bảy mươi ngàn đồng).

2- Lĩnh vực kinh doanh

- + Kinh doanh xuất nhập khẩu hàng thủy sản.
- + Nhập khẩu vật tư, công cụ phục vụ chế biến hàng thủy sản.

3- Ngành nghề kinh doanh

- + Chế biến và kinh doanh xuất nhập khẩu trực tiếp các mặt hàng nông, lâm thủy sản.
- + Nhập khẩu vật tư, nguyên nhiên vật liệu, hàng hoá tiêu dùng trang thiết bị máy móc phục vụ cho đời sống và sản xuất.
- + Nhận thực hiện các dịch vụ thương mại: Nông lâm thủy sản và xuất nhập khẩu.
- + Đầu tư nuôi trồng, khai thác thủy sản.
- + Kinh doanh xăng, dầu, nhớt.
- + Dịch vụ vận tải hàng hóa.

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;
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

- 1- Năm tài chính (bắt đầu từ ngày 01/01/2021 kết thúc vào ngày 31/12/2021)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VIỆT NAM ĐỒNG.

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: THEO THÔNG TƯ SỐ 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VIỆT NAM.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: CHỨNG TỬ GHI SỐ VÀ TRÊN MÁY VI TÍNH.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán
Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ bằng các đơn vị tiền tệ khác với Đồng Việt Nam (VND) được quy đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế của nghiệp vụ kinh tế tại thời điểm phát sinh, chênh lệch tỷ giá được tính vào thu nhập hoặc chi phí tài chính và được phản ánh trên Báo cáo kết quả kinh doanh trong kỳ.
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: USD
- 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 tiền tương đương tiền.
- 5- Nguyên tắc kế toán 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.
- 6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: theo giá gốc trừ dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi

7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: THEO GIÁ GỐC
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: THEO GIÁ BÌNH QUÂN GIA QUYỀN
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: KẾ KHAI THƯỜNG XUYÊN
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ đi chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí bán hàng ước tính. Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho là số chênh lệch giữa giá gốc hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

8- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính: Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22-12-2014).
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính: PHƯƠNG PHÁP KHẤU HAO ĐƯỜNG THẲNG).

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.

Dùng để phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều kỳ kế toán và việc kết chuyển các khoản chi phí này vào chi phí SXKD của các kỳ kế toán sau.

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

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.

15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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 góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác 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.

20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp 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.

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V- Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1- Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

2- Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)

3- Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá

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

Đơn vị tính: VNĐ

01-Tiền	30/09/2021	01/01/2021
Tiền mặt	283.506.590	239.406.378
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	959.916.506	1.860.461.005
VNĐ	869.718.375	1.768.771.340
USD	90.198.131	91.689.665
Tiền đang chuyển	-	-
Cộng:	1.243.423.096	2.099.867.383

02-Các khoản đầu tư tài chính	30/09/2021			01/01/2021		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a- Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu; (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu; (chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu 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						
Cộng:						

Giá gốc

Giá trị ghi sổ

Giá gốc

Giá trị ghi sổ

b- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

b1- Ngắn hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn
- Trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác

Cộng:

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)	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;						
- Đầu tư vào đơn vị khác;	47.500.000			47.500.000		
Cộng:	47.500.000	-	-	47.500.000	-	-

	30/09/2021	01/01/2021
03- Phải thu của khách hàng	8.492.791.622	7.478.742.445
a- Phải thu khách hàng ngắn hạn		
-LANDAUER LIMITED	-	-
- SEA PORT	-	-
- SINO DILIN	-	-
- Các khoản phải thu khách hàng	8.492.791.622	7.478.742.445
b- Phải thu khách hàng dài hạn	173.219.549.835	178.279.716.210
- CADOVUSA	56.956.466.001	56.882.488.717
- SOUTH CHINA	82.935.722.591	84.308.224.619
-LANDAUER LIMITED	5.826.500.313	5.922.922.979
- SINO DILIN	5.423.968.979	5.513.730.160
- Các khoản phải thu khách hàng	22.076.891.951	25.652.349.735
c- Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	14.363.329.699	14.722.560.079
-Trả trước cho người bán	14.363.329.699	14.722.560.079
Cộng:	196.075.671.156	200.481.018.734

04- Phải thu khác	30/09/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a- Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hóa;	28.000.000		28.000.000	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được c				
- Phải thu người lao động;				
- Ký quỹ, ký cược;				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ:				
+ Phải thu Công ty Cadovimex II	424.900.843		424.900.843	
+ Phải thu Công ty TS Hòa Phát	213.675.000		213.675.000	
+ Phải thu Công ty TS Nam Long				
- Phải thu khác	15.362.378.515		14.317.402.015	
Cộng:	16.028.954.358		14.983.977.858	

05- Tài sản thiếu chờ xử lý	30/09/2021		01/01/2021	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a- Tiền;				
b- Hàng tồn kho;				
c- TSCĐ				
d- Tài sản khác		610.322.621		610.322.621
Cộng:		610.322.621		610.322.621

06- Nợ xấu	30/09/2021	01/01/2021
Cộng:		

07- Hàng tồn kho	30/09/2021	01/01/2021
------------------	------------	------------

	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;			289.321.774	
- Nguyên liệu, vật liệu;	327.076.438		116.842.882	
- Công cụ dụng cụ;	132.959.171			
- Chi phí SX, KD dở dang;			35.116.434.882	
- Thành phẩm;	34.464.506.589			
- Hàng hoá;			4.929.351.735	
- Hàng gửi đi bán;	4.929.351.735		40.451.951.273	
Cộng:	39.853.893.933			
		-		
08- Tài sản dở dang dài hạn		30/09/2021		01/01/2021
- Mua sắm;		-		-
- XDCB;		-		-
- Sửa chữa.		-		-
Cộng:				

9- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình
Tài sản cố định hữu hình (Trang 5)

- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu quý (01/07/2021)	23.839.898.431	45.427.969.328	5.213.199.482	10.601.621.396	85.082.688.637
- Mua trong quý	-	-	-	-	-
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tăng khác	314.611.490	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối quý (31/03/2021)	24.154.509.921	45.427.969.328	5.213.199.482	10.601.621.396	85.397.300.127
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý (01/04/2021)	15.605.846.232	33.600.221.479	4.659.576.612	8.587.802.072	62.453.446.395
- Khấu hao trong quý	276.543.741	165.506.571	29.401.536	25.765.395	497.217.243
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối quý (30/06/2021)	15.882.389.973	33.765.728.050	4.688.978.148	8.613.567.467	62.950.663.638
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu quý (01/07/2021)	8.234.052.199	11.827.747.849	553.622.870	2.013.819.324	22.629.242.242
- Tại ngày cuối quý (30/09/2021)	8.272.119.948	11.662.241.278	524.221.334	1.988.053.929	22.446.636.489

10-Tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính		Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu quý (01/07/2021)	15.849.279.180	82.742.691.802	80.000.000	-	98.671.970.982
- Mua trong năm					-
- Tạo ra từ nội bộ DN					-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý (30/09/2021)	15.849.279.180	82.742.691.802	80.000.000	-	98.671.970.982
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý (01/07/2021)			80.000.000		80.000.000
- Khấu hao trong năm					-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Tặng khác					-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý (30/09/2021)			80.000.000		80.000.000
Giá trị còn lại:					
- Tại ngày 01/07/2021	15.849.279.180	82.742.691.802	-	-	98.591.970.982
- Tại ngày 30/09/2021	15.849.279.180	82.742.691.802	-	-	98.591.970.982

11- Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính 30/09/2021 01/01/2021

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư 30/09/2021 01/01/2021

13 - Chi phí trả trước 30/09/2021 01/01/2021

a. Ngắn hạn			
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;			
- Các khoản khác.			
b. Dài hạn			
- Các khoản khác.		541.893.832.920	543.729.469.460
Cộng:		541.893.832.920	543.729.469.460

14 - Tài sản khác	30/09/2021	01/01/2021
a. Ngắn hạn	8.869.909.554	8.867.703.842
- Chi phí trả trước ngắn hạn	2.661.250.205	2.665.802.529
- Thuế GTGT được khấu trừ	5.850.365.079	5.850.365.079
- Thuế và các khoản phải thu nhà nước	358.294.270	351.536.234
b. Dài hạn	-	-
Cộng:	8.869.909.554	8.867.703.842

15 - Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ:		Trong kỳ		01/01/2021	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Ngắn hạn						
Vay VND:	304.386.211.277	-	-	-	304.386.211.277	-
- Ngân hàng NNo & PT NT Cà Mau	77.506.260.533				77.506.260.533	
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Cà Mau	41.027.901.003				41.027.901.003	
- Ngân hàng PT Khu vực Minh Hải	95.421.701.154				95.421.701.154	
- Ngân hàng TMCP ĐT & PT Cà Mau	90.430.348.587				90.430.348.587	
Vay USD và chiết khấu BCT:	121.654.016.880	-	375.806.760	4.764.057.900	126.042.268.020	-
- Vay USD NH TM CP Đầu tư & PT Cà Mau	15.845.662.140		48.949.530	311.179.155	16.107.891.765	
- Vay USD NH NNo & PT NT Cà Mau	47.529.350.000		146.825.000	933.387.500	48.315.912.500	
- Vay USD NT TM CP Quân Đội Chợ Lớn	53.821.646.780		166.262.810	1.056.956.435	54.712.340.405	
- VAY Chiết khấu LC NH EXIMBANK TP I	-		-	2.375.000.640	2.375.000.640	
- Chiết khấu BCT NH TMCP Quân Đội Chợ	4.457.357.960		13.769.420	87.534.170	4.531.122.710	
Tổng cộng:	426.040.228.157	-	375.806.760	4.764.057.900	430.428.479.297	-

16. Phải trả người bán	Cuối kỳ:		01/01/2021	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Cty TNHH MTV TM DV Ngọc Nhân	3.899.000.000	3.899.000.000	3.899.000.000	3.899.000.000
- DNTN Ba Đen	8.590.186.425	8.590.186.425	8.196.363.835	8.196.363.835
- Phải trả cho các đối tượng khác	15.954.953.179	15.954.953.179	16.156.632.975	16.156.632.975
Cộng:	28.444.139.604	28.444.139.604	28.251.996.810	28.251.996.810

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30/09/2021		Số phải nộp		Số đã thực nộp		01/01/2021
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ					
- Thuế thu nhập doanh nghiệp							
- Thuế thu nhập cá nhân			1.492.165	15.909.201	17.761.735	3.344.699	
- Thuế GTGT đầu ra phải nộp			534.235.054	1.085.363.207	679.340.946	128.212.793	
Cộng:			535.727.219	1.101.272.408	697.102.681	131.557.492	

18. Chi phí phải trả	30/09/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Ngắn hạn				
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;			552.975.760	641.086.876
Phải trả cho người lao động			7.466.078.610	7.250.700.653
Cộng:			8.019.054.370	7.891.787.529

19. Phải trả khác	30/09/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Ngắn hạn				
- Kinh phí công đoàn;			873.957.068	847.591.460
- Bảo hiểm xã hội;			10.400.565.325	10.079.048.209
- Bảo hiểm y tế;			580.661.486	555.423.038
- Bảo hiểm thất nghiệp;			968.228.810	938.387.548
- Phải trả về cổ phần hóa;			896.092.231	896.092.231
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.			565.107.710.327	565.348.837.327
* Lãi vay phải trả ngân hàng			562.443.924.880	562.443.924.880
+ NH NNo & PT NT Cà Mau			36.288.405.986	36.288.405.986
+ NH PT - Khu vực Minh Hải			325.083.000.000	325.083.000.000
+ NH ĐT & PT Cà Mau			147.006.636.367	147.006.636.367
+ NH Ngoại Thương Cà Mau			24.045.951.669	24.045.951.669
+ NH Quân Đội CN Chợ Lớn			24.981.899.802	24.981.899.802
+ NH Sacombank Cà Mau			5.038.031.056	5.038.031.056
* Các khoản khác			2.663.785.447	2.904.912.447
b. Dài hạn			1.250.008.868	1.173.609.317
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn;			1.106.265.350	1.096.265.350

- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	143.743.518	77.343.967
Cộng:	580.077.224.115	579.838.989.130
20. Doanh thu chưa thực hiện		
21. Trái phiếu phát hành		
22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
23. Dự phòng phải trả	30/09/2021	01/01/2021
- Dự phòng phải thu khó đòi	283.602.187	283.602.187
- Dự phòng phải trả khác	-	-
Cộng:	283.602.187	283.602.187
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
25. Vốn chủ sở hữu		
a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu (trang 9)		
b. Chi tiết góp vốn chủ sở hữu		
- Vốn góp của Công ty mẹ	207.999.270.000	207.999.270.000
- Vốn góp của các đối tượng khác		
Cộng:	207.999.270.000	207.999.270.000
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	207.999.270.000	207.999.270.000
+ Vốn góp đầu kỳ	207.999.270.000	207.999.270.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối kỳ	207.999.270.000	207.999.270.000
d. Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	2.079.927	20.799.927
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	2.079.927	20.799.927
Cổ phiếu phổ thông	2.079.927	20.799.927
Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
Cổ phiếu phổ thông	2.079.927	20.799.927
Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
e. Các quỹ của doanh nghiệp		
- Quỹ đầu tư phát triển		
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	5.725.112.844	5.725.112.844
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
Cộng:	5.725.112.844	5.725.112.844
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		
27. Chênh lệch tỷ giá	30/09/2021	01/01/2021
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	5.352.286.440	6.140.482.818
Cộng:	5.352.286.440	6.140.482.818
28. Nguồn kinh phí		
29. Các khoản mục ngoài bản cân đối kế toán		
30. Các thông tin khác		
* Xem bảng biến động VCSH		

* Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu									
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận ST chưa phân phối và các quỹ	Quỹ dự phòng tài chính	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
Số dư đầu kỳ trước (01/04/2021)	207.999.270.000	85.539.494.196		7.089.874.664		6.045.905.429	(427.257.399.484)	5.725.112.844	(114.857.742.351)
- Tăng vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	552.571.350	-	1.676.446.790
- Giảm khác	-	-	-	-	-	147.131.303	215.666.667	-	401.408.127
SD cuối kỳ trước, 30/06/2021	207.999.270.000	85.539.494.196		7.089.874.664	-	5.898.774.126	(428.025.637.501)	5.725.112.844	(115.773.111.671)
SD đầu kỳ này (01/07/2021)	207.999.270.000	85.539.494.196		7.089.874.664	-	5.898.774.126	(428.025.637.501)	5.725.112.844	(115.773.111.671)
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	1.513.907.941	-	1.513.907.941
- Giảm khác	-	-	-	-	-	546.487.686	210.000.000	-	756.487.686
Số dư cuối kỳ này (30/06/2021)	207.999.270.000	85.539.494.196		7.089.874.664	-	5.352.286.440	(429.749.545.442)	5.725.112.844	(118.043.507.298)

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

	Từ 01/07/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/07/2020 đến 30/09/2020
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu bán hàng	-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	7.115.086.623	4.619.814.126
Cộng:	7.115.086.623	4.619.814.126
2- Các khoản giảm trừ doanh thu	Từ 01/07/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/07/2020 đến 30/09/2020
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng:		
3- Giá vốn hàng bán	Từ 01/07/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/07/2020 đến 30/09/2020
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	-	-
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	5.411.378.188	5.355.635.356
Cộng:	5.411.378.188	5.355.635.356
4- Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/07/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/07/2020 đến 30/09/2020
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	248.242	309.770
Cộng:	248.242	309.770
5- Chi phí tài chính	Từ 01/07/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/07/2020 đến 30/09/2020
- Lãi tiền vay	-	-
- Chi phí tài chính khác	99.264.872	99.264.872
Cộng:	99.264.872	99.264.872
6- Thu nhập khác	Từ 01/07/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/07/2020 đến 30/09/2020
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Các khoản khác	-	-
Cộng:		
7- Chi phí khác	Từ 01/07/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/07/2020 đến 30/09/2020
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Các khoản bị phạt	-	-
- Các khoản khác	1.767.017.324	125.999.783
Cộng:	1.767.017.324	125.999.783
8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/07/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/07/2020 đến 30/09/2020
a. Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	1.134.848.313	866.861.891
b. Các khoản chi phí BH phát sinh trong kỳ	216.734.109	324.462.055
c. Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN	-	-
Cộng:	1.351.582.422	1.191.323.946
9- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:	Từ 01/07/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/07/2020 đến 30/09/2020
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	-	-
- Chi phí nhân công	2.369.961.538	2.656.274.409
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	826.225.485	348.821.391
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	647.368.901	490.865.461
- Chi phí bằng tiền khác	1.115.818.598	1.807.519.827
Cộng:	4.959.374.522	5.303.481.088
10- Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	Từ 01/07/2021 đến 30/09/2021	Từ 01/07/2020 đến 30/09/2020
1. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(1.513.907.941)	(2.152.100.061)
2. Các khoản điều chỉnh tăng, giảm LN kế toán để xd TN chịu thuế	-	-

- Các khoản điều chỉnh tăng.	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm.	-	-
3. Thu nhập chịu thuế năm hiện hành	(1.879.178.843)	(3.674.605.901)
4. Chuyển lỗ	-	-
5 Thuế suất thuế TNDN	-	-
7. Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	-

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

VIII- Những thông tin khác

1 Thông tin các bên có liên quan:

2 Thông tin so sánh

Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình kinh doanh

Chỉ tiêu	ĐVT	30/09/2021	30/09/2020
I) Cấu trúc cơ cấu vốn tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
1.1. Bố trí cơ cấu tài sản			
- Tài sản cố định/Tổng tài sản	%	13,05%	14,07%
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	9,67%	9,56%
1.2. Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	112,76%	112,92%
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	-12,76%	-12,92%
2. Khả năng thanh toán			
2.1. Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0,89	0,89
2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0,09	0,08
2.3. Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,001	0,001
2.4. Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	109,11	111,36
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	-21,28%	-46,58%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	-21,28%	-46,58%
3.2. Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	-0,16%	-0,25%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	-0,16%	-0,25%
3.3. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên Vốn chủ sở hữu	%	1,28%	1,92%

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Trần Chiến Thành

Lập ngày 22 tháng 10 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC


Nguyễn Văn Chính