

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ TRÀNG THỊ**



# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý III năm 2021**



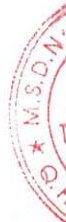
## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

### Quý III năm 2021

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2021

Đơn vị tính: VN Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>		<b>1,321,905,419,868</b>	<b>1,897,547,610,930</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>8,145,893,392</b>	<b>10,899,788,230</b>
1. Tiền	111		8,145,893,392	10,899,788,230
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>147,900,015,320</b>	<b>16,500,000,000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121	V.02.1	142,900,015,320	7,700,000,000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.02.1	5,000,000,000	8,800,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1,132,974,649,842</b>	<b>1,820,343,760,225</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03.1	397,158,787,002	1,146,163,294,479
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04.1	67,249,313,301	67,350,685,324
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.05	0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.06.1	668,566,549,539	606,829,780,422
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>30,521,402,568</b>	<b>47,408,452,072</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.07	33,339,119,208	47,819,425,881
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2,817,716,640)	(410,973,809)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2,363,458,746</b>	<b>2,395,610,403</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.08.1	63,455,570	81,138,109
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	V.09	1,794,575,169	1,809,044,287
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.09	505,428,007	505,428,007
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>		<b>257,591,293,996</b>	<b>145,106,368,174</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>190,000,000</b>	<b>190,000,000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03.2	0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	V.04.2	90,000,000	90,000,000
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	V.06.2	100,000,000	100,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>88,864,299,883</b>	<b>78,356,383,303</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	74,658,380,564	63,902,492,123
- Nguyên giá	222		145,658,361,134	130,431,964,606
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(70,999,980,570)	(66,529,472,483)





(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	14,205,919,319	14,453,891,180
- Nguyên giá	228		16,448,343,936	16,448,343,936
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,242,424,617)	(1,994,452,756)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>12,876,721,422</b>	<b>12,314,358,093</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.12	12,876,721,422	12,314,358,093
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>124,817,427,338</b>	<b>20,967,427,338</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.13	20,967,427,338	20,967,427,338
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		103,850,000,000	0
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	V.02.2	0	0
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>30,842,845,353</b>	<b>33,278,199,440</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.08.2	30,842,845,353	33,278,199,440
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		0	0
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1,579,496,713,864</b>	<b>2,042,653,979,104</b>
<b>C. Nợ Phải trả</b>	<b>300</b>		<b>213,393,522,753</b>	<b>1,891,525,630,277</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>91,883,201,518</b>	<b>1,769,941,399,952</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14.1	75,238,291,907	1,756,656,441,197
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15.1	349,153,311	1,135,860,570
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	8,306,437,720	4,057,727,853
4. Phải trả người lao động	314		538,428,482	958,851,475
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		18,508,944	15,047,350
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	V.17.1	39,163,637	641,326,059
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18.1	7,351,332,439	6,167,124,370
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.19	0	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		41,885,078	309,021,078
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>121,510,321,235</b>	<b>121,584,230,325</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
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	V.17.2	2,740,740,757	2,831,649,847
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.18.2	118,769,580,478	118,752,580,478
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0
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			

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ	343			
<b>D. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>	<b>V.20</b>	<b>1,366,103,191,111</b>	<b>151,128,348,827</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>1,366,103,191,111</b>	<b>151,128,348,827</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		540,000,000,000	135,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	V.20.a	540,000,000,000	135,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	V.20.a	817,320,779,112	7,538,642,748
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.20.a	1,579,693,959	1,579,693,959
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V.20.a	7,202,718,040	7,010,012,120
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		7,010,012,120	4,756,832,702
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		192,705,920	2,253,179,418
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1,579,496,713,864</b>	<b>2,042,653,979,104</b>

Người lập biểu



Lê Thiên Hương

Kế toán trưởng



Nguyễn Thu Quỳnh

Lập, ngày 13 tháng 10 năm 2021

Giám đốc




Vũ Trọng Tuấn



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III Năm 2021

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(4)	(5)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.21	23,732,318,128	65,739,652,358	712,845,891,558	1,242,326,550,194
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.22	407,340,677	2,046,367,269	2,091,605,225	5,672,409,087
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10	VI.23	23,324,977,451	63,693,285,089	710,754,286,333	1,236,654,141,107
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.24	23,853,458,059	54,954,441,628	703,595,892,135	1,217,614,384,983
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		(528,480,608)	8,738,843,461	7,158,394,198	19,039,756,124
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.25	2,254,994,123	21,873,551	26,257,823,230	972,587,290
7. Chi phí tài chính	22	VI.26	0	0	0	0
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		0	0	0	0
8. Chi phí bán hàng	25	VI.27	5,033,848,396	7,089,294,288	16,775,343,867	21,123,246,462
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.28	4,829,580,489	9,360,170,343	16,382,333,947	18,344,424,449
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		(8,136,915,370)	(7,688,747,619)	258,539,614	(19,455,327,497)
11. Thu nhập khác	31	VI.29	26,062,800	625,460,934	388,592,786	1,125,264,471
12. Chi phí khác	32	VI.30	114,000,000	112,500,000	338,000,000	364,228,341
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(87,937,200)	512,960,934	50,592,786	761,036,130
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(8,224,852,570)	(7,175,786,685)	309,132,400	(18,694,291,367)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	(1,626,370,514)	18,300,000	116,426,480	57,209,668
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		(6,598,482,056)	(7,194,086,685)	192,705,920	(18,751,501,035)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu

Lê Thiên Hương

Kế toán trưởng

Nguyễn Thu Quỳnh

Lập, ngày ..../.. tháng ..../.. năm 2021

Giám đốc



Vũ Trọng Tuấn



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**  
(Theo phương pháp trực tiếp)  
Quý III năm 2021

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	MS	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		1,438,157,479,506	1,135,614,083,837
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(2,284,568,662,828)	(131,202,217,696)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(9,498,473,124)	(7,589,088,689)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		-	(158,684,191)
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(494,377,271)	(1,723,559,482)
6. Tiền thu khác từ HĐKD	06		1,004,436,353,489	65,506,656,422
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1,157,919,020,532)	(1,046,761,237,658)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ HĐ KD</b>	<b>20</b>		<b>(1,009,886,700,760)</b>	<b>13,685,952,543</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(205,026,406)	(20,000,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23		(268,200,015,320)	(6,800,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		136,800,000,000	7,800,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		(103,850,000,000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		27,587,869,648	476,801,106
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ HĐ đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(207,867,172,078)</b>	<b>1,456,801,106</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ HĐ TC</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		1,214,999,978,000	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		-	470,195,868
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-	(9,106,595,316)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(810,000,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ HĐ tài chính</b>	<b>40</b>		<b>1,214,999,978,000</b>	<b>(9,446,399,448)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(2,753,894,838)</b>	<b>5,696,354,201</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>10,899,788,230</b>	<b>20,281,107,496</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>V.01</b>	<b>8,145,893,392</b>	<b>25,977,461,697</b>

Lập biểu

  
Lê Thiên Hương

Kế toán trưởng

  
Nguyễn Thu Quỳnh

Lập, ngày 13 tháng 10 năm 2021





## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III Năm 2021

Tại thời điểm ngày 30 tháng 09 năm 2021

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại dịch vụ, bất động sản
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Tổng hợp và chủ yếu là kinh doanh hàng điện máy
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

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

- 1- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.  
Báo cáo tài chính này được lập cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/09/2021
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND)

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

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/214/TT-BTC ngày 22/12/2014 do Bộ Tài chính ban hành.
- 2- Tuyên bố về tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đã được ban hành và có hiệu lực.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán máy

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận tiền và các khoản tương đương tiền: Theo thực tế.
- 2- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
  - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: Theo giá gốc.
  - Các khoản cho vay.
  - Các khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác: Theo giá gốc.
  - Phương pháp lập dự phòng các khoản đầu tư tài chính: Theo các quy định kế toán hiện hành.
- 3- Nguyên tắc ghi nhận nợ phải thu:
  - Phải thu của khách hàng: mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua-bán, ghi nhận phù hợp với Chuẩn mực doanh thu về thời điểm ghi nhận căn cứ theo hóa đơn, chứng từ phát sinh.
  - Phải thu khác: không mang tính chất thương mại.
  - Phương pháp lập dự phòng nợ phải thu khó đòi: Theo các quy định kế toán hiện hành.
- 4- 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: Nhập trước xuất trước.
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo các quy định kế toán hiện hành.
- 5- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo đường thẳng
- 6- Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước:
  - Chi phí trả trước: công cụ dụng cụ, chi phí hoàn thiện nội thất văn phòng, chi phí khác.
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Theo đường thẳng.
  - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Theo đường thẳng, không quá 10 năm.
- 7- Nguyên tắc ghi nhận nợ phải trả:
  - Phải trả người bán: mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản.
  - Phải trả khác: không mang tính chất thương mại.
- 8- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ thuê tài chính: chi tiết theo từng đối tượng nợ và phân loại ngắn hạn và dài hạn theo thời gian trả nợ.
- 9- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Theo quy định kế toán hiện hành.
- 10- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: phù hợp giữa doanh thu và chi phí.



11- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: gồm doanh thu nhận trước và các khoản doanh thu chưa thực hiện khác; doanh thu chưa thu được tiền của hoạt động cho thuê tài sản, cung cấp dịch vụ nhiều kỳ.

12- 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 chủ sở hữu:

+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu: Theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là tổng số lợi nhuận của DN sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay, số còn lại sau khi chia cho các đối tác theo hợp đồng hợp tác

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận sau thuế được chia cổ tức cho các cổ đông sau khi được phê duyệt bởi Đại Hội đồng cổ đông tại Đại hội thường niên của Công ty và sau khi trích lập các quỹ theo Điều lệ của Công ty.

- Các quỹ thuộc Vốn chủ sở hữu được trích lập dựa trên Điều lệ của Công ty.

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu bán hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ

- Doanh thu hoạt động tài chính

- Doanh thu khác

14- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ

15- 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: Theo quy định của luật thuế và chế độ kế toán hiện hành

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

Đơn vị tính: VND

01- Tiền và các khoản tương đương tiền	30/09/2021	01/01/2021
- Tiền mặt	249,598,512	189,595,626
- Tiền gửi ngân hàng	7,670,999,880	10,482,423,604
- Tiền đang chuyển	225,295,000	227,769,000
<b>Cộng</b>	<b>8,145,893,392</b>	<b>10,899,788,230</b>

02- Đầu tư tài chính ngắn hạn	30/09/2021	01/01/2021
<b>02.1- Ngắn hạn</b>	<b>147,900,015,320</b>	<b>16,500,000,000</b>
+ Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội	5,000,000,000	8,800,000,000
+ Đầu tư chứng khoán ngắn hạn: cổ phiếu	142,900,015,320	7,700,000,000
<b>02.2- Dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
+ Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội	-	-
<b>Cộng</b>	<b>147,900,015,320</b>	<b>16,500,000,000</b>

03- Phải thu của khách hàng	30/09/2021	01/01/2021
<b>03.1- Phải thu khách hàng ngắn hạn</b>	<b>397,158,787,002</b>	<b>1,146,163,294,479</b>
+ Cty CP Đầu tư XD và TM Tin Phát	-	396,366,817,530
+ Cty TNHH ĐTKD & PTTM Hoàng Gia Phát	111,548,075,030	315,741,066,300
+ Cty TNHH ĐT & TMXNK Tân Thành Nam	152,294,121,880	227,503,795,400
+ Cty TNHH ĐT & XNK Nông Lâm Sản Hải Dương	-	95,484,983,790
+ Cty CP Đầu tư SX và KD Thực phẩm HN	40,491,737,500	12,230,435,900
+ Công ty TNHH TM và DV Toàn Cầu	809,217,073	697,824,403
+ Các đối tượng khác	92,015,635,519	98,138,371,156
<b>03.2- Phải thu khách hàng dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
+ Các đối tượng khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>397,158,787,002</b>	<b>1,146,163,294,479</b>

04- Trả trước cho người bán	30/09/2021	01/01/2021
<b>04.1- Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>	<b>67,249,313,301</b>	<b>67,350,685,324</b>
+ CN Công ty CP TM Nguyễn Kim	66,800,000,000	66,800,000,000
+ Các đối tượng khác	449,313,301	550,685,324
<b>04.2- Trả trước cho người bán dài hạn</b>	<b>90,000,000</b>	<b>90,000,000</b>
+ Công ty tư vấn thiết kế kiến trúc xây dựng	90,000,000	90,000,000
<b>Cộng</b>	<b>67,339,313,301</b>	<b>67,440,685,324</b>

05- Phải thu về cho vay ngắn hạn	30/09/2021	01/01/2021
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



06- Các khoản phải thu khác	30/09/2021	01/01/2021
<b>06.1- Phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>668,566,549,539</b>	<b>606,829,780,422</b>
+ Tạm ứng	10,837,003,585	2,555,122,406
+ BHXH	1,750,175	
+ Hoàng Trung Phụng	-	210,000,000,000
+ Trần Nam Trung	-	65,585,254,526
+ Cty CP SX bao bì & XNK HN	72,100,000,000	
+ Cty CP XNK rau quả	200,000,000,000	
+ Cty CP Đầu tư Hoàn Kiếm	260,876,000,000	
+ Các khoản phải thu khác	124,751,795,779	328,689,403,490
<b>06.2- Phải thu dài hạn khác</b>	<b>100,000,000</b>	<b>100,000,000</b>
+ Ký cược, ký quỹ	100,000,000	100,000,000
+ Các khoản phải thu khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>668,666,549,539</b>	<b>606,929,780,422</b>

07- Hàng tồn kho	30/09/2021	01/01/2021
- Nguyên liệu, vật liệu	97,226,312	30,160,409
- Hàng hóa	33,218,483,805	47,765,856,381
- hàng gửi đi bán	23,409,091	23,409,091
<b>Cộng</b>	<b>33,339,119,208</b>	<b>47,819,425,881</b>

08- Chi phí trả trước	30/09/2021	01/01/2021
<b>08.1- Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	<b>63,455,570</b>	<b>81,138,109</b>
+ CCDC xuất dùng và CP khác	63,455,570	81,138,109
<b>08.2- Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>30,842,845,353</b>	<b>33,278,199,440</b>
+ CCDC xuất dùng và CP khác	583,331,453	832,096,535
+ Tiền thuê đất	20,103,764,860	20,425,012,209
+ Giá trị lợi thế thương mại	10,155,749,040	12,021,090,696
<b>Cộng</b>	<b>30,906,300,923</b>	<b>33,359,337,549</b>

09- Thuế và các khoản phải thu nhà nước	30/09/2021	01/01/2021
- Thuế khác tạm nộp	505,428,007	505,428,007
- Thuế GTGT được khấu trừ	1,794,575,169	1,809,044,287
<b>Cộng</b>	<b>2,300,003,176</b>	<b>2,314,472,294</b>

#### 10- 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
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
<b>Số dư tại ngày 01/01/2021</b>	<b>109,085,753,921</b>	<b>20,445,234,945</b>	<b>900,975,740</b>	<b>-</b>	<b>130,431,964,606</b>
<b>Tăng trong kỳ</b>	<b>15,226,396,528</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15,226,396,528</b>
Mua trong kỳ					-
Đầu tư XD/CB hoàn thành	226,396,528				226,396,528
Tăng khác	15,000,000,000				15,000,000,000
<b>Giảm trong kỳ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Thanh lý, nhượng bán					-
Giảm khác					-
<b>Số dư tại ngày 30/09/2021</b>	<b>124,312,150,449</b>	<b>20,445,234,945</b>	<b>900,975,740</b>	<b>-</b>	<b>145,658,361,134</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư tại ngày 01/01/2021</b>	<b>49,536,105,907</b>	<b>16,092,390,836</b>	<b>900,975,740</b>	<b>-</b>	<b>66,529,472,483</b>
<b>Tăng trong kỳ</b>	<b>3,767,204,176</b>	<b>703,303,911</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,470,508,087</b>
Khấu hao trong kỳ	3,767,204,176	703,303,911			4,470,508,087
Tăng khác					-
<b>Giảm trong kỳ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Thanh lý, nhượng bán					-
Giảm khác					-
<b>Số dư tại ngày 30/09/2021</b>	<b>53,303,310,083</b>	<b>16,795,694,747</b>	<b>900,975,740</b>	<b>-</b>	<b>70,999,980,570</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>					
<b>Số dư tại ngày 01/01/2021</b>	<b>59,549,648,014</b>	<b>4,352,844,109</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>63,902,492,123</b>
<b>Số dư tại ngày 30/09/2021</b>	<b>71,008,840,366</b>	<b>3,649,540,198</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>74,658,380,564</b>

Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 18,433,017,842 đồng



**11- Tăng giảm tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
Số dư tại ngày 01/01/2021	16,448,343,936	-	-	-	16,448,343,936
<i>Tăng trong kỳ</i>	-	-	-	-	-
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
<i>Giảm trong kỳ</i>	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư tại ngày 30/09/2021	16,448,343,936	-	-	-	16,448,343,936
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư tại ngày 01/01/2021	1,994,452,756	-	-	-	1,994,452,756
<i>Tăng trong kỳ</i>	247,971,861	-	-	-	247,971,861
Khấu hao trong kỳ	247,971,861	-	-	-	247,971,861
<i>Giảm trong kỳ</i>	-	-	-	-	-
Số dư tại ngày 30/09/2021	2,242,424,617	-	-	-	2,242,424,617
<b>GTCL của TSCĐ vô hình</b>					
Số dư tại ngày 01/01/2021	14,453,891,180	-	-	-	14,453,891,180
Số dư tại ngày 30/09/2021	14,205,919,319	-	-	-	14,205,919,319

12- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	30/09/2021	01/01/2021
+ Dự án khu đô thị Quang Húc -Phú Thọ	20,000,000	-
+ Dự án 47 Cát Linh	12,856,721,422	12,314,358,093
<b>Cộng</b>	<b>12,876,721,422</b>	<b>12,314,358,093</b>

13- Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	30/09/2021	01/01/2021
- Công ty CP TMDV Nghĩa Đô	4,304,880,517	4,304,880,517
- Công ty CP Đầu tư TMDV Xuân Thủy	16,662,546,821	16,662,546,821
<b>Cộng</b>	<b>20,967,427,338</b>	<b>20,967,427,338</b>

14- Phải trả người bán	30/09/2021	01/01/2021
<b>14.1- Phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>75,238,291,907</b>	<b>1,756,656,441,197</b>
+ Công ty CP TM và DV Lập Phương	1,993,957,900	696,507,900
+ TTMS Nguyễn kim Tràng Thi	-	22,229,355,392
+ TTKD kho vận hậu mãi NKim, HN	3,256,475,938	4,820,588,636
+ Công ty CP xuất nhập khẩu Cao Thăng	-	239,440,364,000
+ Công ty CP Thăng Hoa	-	561,272,566,054
+ Cty TNHH KD và DV TM Toàn Phát	-	84,853,208,270
+ Công ty TNHH KDTM và PTDV Sơn La	59,644,303,670	-
+ Các đối tượng khác	10,343,554,399	843,343,850,945
<b>14.2- Phải trả người bán dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
+ Các đối tượng khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>75,238,291,907</b>	<b>1,756,656,441,197</b>

15- Người mua trả tiền trước	30/09/2021	01/01/2021
<b>15.1- Người mua trả tiền trước ngắn hạn</b>	<b>349,153,311</b>	<b>1,135,860,570</b>
+ Các đối tượng khác	349,153,311	1,135,860,570
<b>15.2- Người mua trả tiền trước dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
+ Các đối tượng khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>349,153,311</b>	<b>1,135,860,570</b>



16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	30/09/2021	01/01/2021
- Thuế GTGT	-	430,646,415
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	116,426,480	494,377,271
- Thuế thu nhập cá nhân	44,741,692	145,352,442
- Thuế đất phi nông nghiệp	24,478,740	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	8,120,790,808	2,987,351,725
<b>Cộng</b>	<b>8,306,437,720</b>	<b>4,057,727,853</b>

17- Doanh thu chưa thực hiện	30/09/2021	01/01/2021
<b>17.1- Ngắn hạn</b>	<b>39,163,637</b>	<b>641,326,059</b>
+ Doanh thu nhận trước	39,163,637	641,326,059
<b>17.2- Dài hạn</b>	<b>2,740,740,757</b>	<b>2,831,649,847</b>
+ Doanh thu nhận trước	2,740,740,757	2,831,649,847
<b>Cộng</b>	<b>2,779,904,394</b>	<b>3,472,975,906</b>

18- Phải trả khác	30/09/2021	01/01/2021
<b>18.1- Phải trả khác ngắn hạn</b>	<b>7,351,332,439</b>	<b>6,167,124,370</b>
+ Bảo hiểm xã hội	-	(2,479,575)
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác	7,351,332,439	6,169,603,945
<i>Tiền thuê nhà phải trả</i>	<i>11,817,272</i>	-
<i>Phải trả, phải nộp khác</i>	<i>7,339,515,167</i>	<i>6,169,603,945</i>
<b>18.2- Phải trả khác dài hạn</b>	<b>118,769,580,478</b>	<b>118,752,580,478</b>
+ Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	6,058,660,000	6,041,660,000
+ Vốn góp CT CP TM Nguyễn Kim tại 10B	112,710,920,478	112,710,920,478
<b>Cộng</b>	<b>126,120,912,917</b>	<b>124,919,704,848</b>

19- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	30/09/2021	01/01/2021
- Vay ngắn hạn	-	-
+ Vay cá nhân	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 20- Vốn chủ sở hữu

### a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu:

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng
<b>Số dư tại ngày 01/01/2021</b>	<b>135,000,000,000</b>	<b>7,538,642,748</b>	<b>1,579,693,959</b>	<b>7,010,012,120</b>	<b>151,128,348,827</b>
<b>Tăng trong kỳ</b>	<b>405,000,000,000</b>	<b>810,000,000,000</b>	<b>-</b>	<b>192,705,920</b>	<b>1,215,192,705,920</b>
Lãi trong kỳ	-	-	-	192,705,920	192,705,920
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-
Góp vốn	405,000,000,000	810,000,000,000	-	-	1,215,000,000,000
<b>Giảm trong kỳ</b>	<b>-</b>	<b>217,863,636</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>217,863,636</b>
Trích quỹ khen thưởng BĐH	-	-	-	-	-
Trích lập các quỹ, PPLN	-	-	-	-	-
Trích lập quỹ KT-PL	-	-	-	-	-
Chia cổ tức	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	217,863,636	-	-	217,863,636
<b>Số dư tại ngày 30/09/2021</b>	<b>540,000,000,000</b>	<b>817,320,779,112</b>	<b>1,579,693,959</b>	<b>7,202,718,040</b>	<b>1,366,103,191,111</b>



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

*Đơn vị tính: VND*

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Kỳ hoạt động từ 01/01/2021 đến 30/09/2021</b>	<b>Kỳ hoạt động từ 01/01/2020 đến 30/09/2020</b>
<b>21- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>712,845,891,558</b>	<b>1,242,326,550,194</b>
- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	712,845,891,558	1,242,326,550,194
<b>22- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>2,091,605,225</b>	<b>5,672,409,087</b>
- Chiết khấu thương mại	954,545	-
- Giảm giá hàng bán	555,597,947	49,534,545
- Hàng bán bị trả lại	1,535,052,733	5,622,874,542
<b>23- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>710,754,286,333</b>	<b>1,236,654,141,107</b>
- Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	710,754,286,333	1,236,703,675,652
<b>24- Giá vốn hàng bán</b>	<b>703,595,892,135</b>	<b>1,217,614,384,983</b>
- Giá vốn hàng hóa đã bán và dịch vụ đã cung cấp	703,595,892,135	1,217,614,384,983
<b>25- Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>26,257,823,230</b>	<b>972,587,290</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	229,220,756	546,707,290
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	26,028,602,474	425,880,000
<b>26- Chi phí tài chính</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>27- Chi phí bán hàng</b>	<b>16,775,343,867</b>	<b>21,123,246,462</b>
- Chi phí nguyên vật liệu ( phân bổ CCDC, đồ dùng VP)	21,429,464	304,495,591
- Chi phí nhân viên bán hàng	3,575,543,103	4,931,200,000
- Chi phí khấu hao TSCĐ	2,819,763,225	3,222,991,928
- Chi phí thuê nhà, thuê đất	7,546,130,793	7,031,384,616
- Chi phí bằng tiền khác	2,812,477,282	5,633,174,327
<b>28- Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>16,382,333,947</b>	<b>18,344,424,449</b>
- Chi phí nguyên vật liệu ( phân bổ CCDC, đồ dùng VP)	78,420,373	109,697,544
- Chi phí nhân viên quản lý	6,257,190,156	6,998,136,492
- Chi phí khấu hao TSCĐ	142,621,827	322,336,913
- Chi phí lợi thế kinh doanh thương mại	1,865,341,656	1,865,341,656
- Chi phí thuê nhà, thuê đất	6,761,129,876	7,278,293,200
- Chi phí bằng tiền khác	1,277,630,059	1,770,618,644
<b>29- Thu nhập khác</b>	<b>388,592,786</b>	<b>1,125,264,471</b>
- Thu nhập từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Thu nhập khác	388,592,786	1,125,264,471
<b>30- Chi phí khác</b>	<b>338,000,000</b>	<b>364,228,341</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
- Chi phí khác	338,000,000	364,228,341
<b>31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>116,426,480</b>	<b>57,209,668</b>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành	116,426,480	57,209,668
<b>32. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>40,773,869,858</b>	<b>1,257,082,055,894</b>
- Chi phí nguyên vật liệu ( phân bổ CCDC, đồ dùng VP)	109,235,909	414,193,135
- Chi phí nhân công	10,488,682,259	12,054,296,252
- Chi phí khấu hao TSCĐ	4,718,479,948	5,404,176,529
- Chi phí lợi thế kinh doanh thương mại	1,865,341,656	1,865,341,656
- Chi phí thuê nhà, thuê đất	16,328,525,204	16,225,789,684
- Chi phí khác bằng tiền	7,263,604,882	1,221,118,258,638
- Chi phí khác	-	-



**VII- 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 có liên quan
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của niên độ kế toán trước)  
Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/09/2020 của Công ty.
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục
- 7- Những thông tin khác

**NGƯỜI LẬP BIỂU**



**Lê Thiên Hương**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**



**Nguyễn Thu Quỳnh**

Hà Nội, ngày 15 tháng 10 năm 2021



**GIAM ĐỐC**



**Vũ Trọng Tuấn**