



TỔNG CÔNG TY XI MĂNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I NĂM 2021

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P. Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

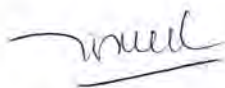
Tại ngày 31 tháng 3 năm 2021

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.582.156.159.823	2.307.771.045.917
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		227.445.372.123	1.077.739.666.905
1. Tiền	111	V.1	93.445.372.123	677.739.666.905
2. Các khoản tương đương tiền	112		134.000.000.000	400.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	804.151	804.151
1. Chứng khoán kinh doanh	121		804.151	804.151
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		511.321.676.176	488.234.013.131
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	375.504.804.504	351.469.765.608
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	38.323.795.623	19.049.605.144
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5	97.493.076.049	117.653.457.317
4. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	61.185.062
IV. Hàng tồn kho	140	V.6	788.518.245.152	708.407.652.537
1. Hàng tồn kho	141		834.130.424.847	754.263.374.369
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(45.612.179.695)	(45.855.721.832)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		54.870.062.221	33.388.909.193
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	46.565.472.345	3.995.817.866
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		8.302.595.118	21.874.759.319
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.14	1.994.758	7.518.332.008
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		7.584.674.077.456	7.726.932.199.488
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		18.052.806.569	16.992.215.835
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.5	18.052.806.569	16.992.215.835
II. Tài sản cố định	220		6.188.954.168.522	6.334.247.096.345
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	6.093.990.941.169	6.239.092.026.311
<i>Nguyên giá</i>	222		13.571.312.762.859	13.590.856.258.959
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(7.477.321.821.690)	(7.351.764.232.648)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.8	94.963.227.353	95.155.070.034
<i>Nguyên giá</i>	228		131.475.796.263	131.475.796.263
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(36.512.568.910)	(36.320.726.229)
III. Tài sản dở dang dài hạn	240		948.884.043.623	934.830.994.841
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.9	948.884.043.623	934.830.994.841
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	55.088.000.000	50.958.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		19.500.000.000	19.500.000.000
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		56.000.000.000	56.000.000.000
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(20.412.000.000)	(24.542.000.000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		373.695.058.742	389.903.892.467
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	267.431.338.660	257.026.380.855
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.19	1.545.065.647	8.582.185.951
3. Thiết bị, vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263		104.718.654.435	124.295.325.661
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		9.166.830.237.279	10.034.703.245.405

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		3.695.448.156.888	4.648.054.809.831
I. Nợ ngắn hạn	310		3.680.752.845.530	4.628.599.746.466
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	1.069.738.256.503	1.367.654.722.815
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	38.196.197.496	63.658.086.465
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	47.875.501.300	51.633.909.851
4. Phải trả người lao động	314		66.002.514.049	147.960.435.760
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	24.070.061.942	33.544.390.426
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.17	45.051.702.379	103.319.361.971
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	20.578.555.082	384.688.787.493
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.11	2.250.052.821.406	2.376.947.182.563
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.18	54.658.064.676	-
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		64.529.170.697	99.192.869.122
II. Nợ dài hạn	330		14.695.311.358	19.455.063.365
1. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.18	14.695.311.358	14.422.063.365
2. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	5.033.000.000
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		5.471.382.080.391	5.386.648.435.574
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.20	5.471.382.080.391	5.386.648.435.574
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		3.815.899.110.000	3.815.899.110.000
<i>Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết</i>	<i>411a</i>		<i>3.815.899.110.000</i>	<i>3.815.899.110.000</i>
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		70.790.410.045	70.790.410.045
3. Cổ phiếu quỹ	415		(902.752.100)	(902.752.100)
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		770.212.709.128	770.212.709.128
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		815.382.603.318	730.648.958.501
<i>LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước</i>	<i>421a</i>		<i>720.648.958.501</i>	<i>123.409.103.644</i>
<i>LNST chưa phân phối kỳ này</i>	<i>421b</i>		<i>94.733.644.817</i>	<i>607.239.854.857</i>
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		9.166.830.237.279	10.034.703.245.405

TP HCM, ngày 20 tháng 4 năm 2021



Nguyễn Thị Loan
Người lập biểu



Bùi Nguyên Quỳnh
Kế Toán Trưởng



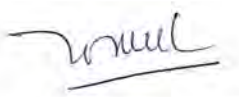
Lưu Đình Cường
Tổng Giám Đốc

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 Quý I năm 2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	1.839.506.359.237	1.816.746.356.006	1.839.506.359.237	1.816.746.356.006
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1	98.287.749.381	84.580.905.230	98.287.749.381	84.580.905.230
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	1.741.218.609.856	1.732.165.450.776	1.741.218.609.856	1.732.165.450.776
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	1.501.626.140.298	1.436.857.997.429	1.501.626.140.298	1.436.857.997.429
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		239.592.469.558	295.307.453.347	239.592.469.558	295.307.453.347
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	6.783.215.069	6.553.007.838	6.783.215.069	6.553.007.838
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	36.047.218.337	66.167.398.809	36.047.218.337	66.167.398.809
Trong đó: chi phí lãi vay	23		31.323.211.111	56.836.930.290	31.323.211.111	56.836.930.290
8. Chi phí bán hàng	25	VI.5	36.992.856.942	36.496.843.952	36.992.856.942	36.496.843.952
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	46.532.709.048	52.668.387.506	46.532.709.048	52.668.387.506
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		126.802.900.300	146.527.830.918	126.802.900.300	146.527.830.918
11. Thu nhập khác	31	VI.7	5.665.400.084	314.917.939	5.665.400.084	314.917.939
12. Chi phí khác	32	VI.8	5.254.843.983	7.566.567.672	5.254.843.983	7.566.567.672
13. Lợi nhuận khác	40		410.556.101	(7.251.649.733)	410.556.101	(7.251.649.733)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		127.213.456.401	139.276.181.185	127.213.456.401	139.276.181.185
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		25.442.691.280	27.855.236.237	25.442.691.280	27.855.236.237
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	V.19	7.037.120.304	6.801.706.313	7.037.120.304	6.801.706.313
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		<u>94.733.644.817</u>	<u>104.619.238.635</u>	<u>94.733.644.817</u>	<u>104.619.238.635</u>

TP.HCM, ngày 20 tháng 4 năm 2021


 Nguyễn Thị Loan
 Người lập biểu


 Bùi Nguyên Quỳnh
 Kế Toán Trưởng


 Lưu Đình Cường
 Tổng Giám Đốc



CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P. Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Q1.2021	Q1.2020
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		127.213.456.401	139.276.181.185
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định	02		142.394.779.164	170.428.237.041
- Các khoản dự phòng	03		50.557.770.532	39.603.958.169
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(2.875.583.823)	2.064.840.448
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2.909.083.923)	(4.121.634.441)
- Chi phí lãi vay	06	VI.4	31.323.211.111	56.836.930.290
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		345.704.549.462	404.088.512.692
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(3.059.802.828)	36.844.375.151
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(60.290.379.252)	(112.819.152.866)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(439.593.502.161)	(444.301.954.151)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(52.974.612.284)	(61.327.293.274)
- Tiền lãi vay đã trả	14		(53.019.567.641)	(88.085.367.266)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(39.759.331.612)	(45.773.629.823)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(49.696.698.425)	(55.501.492.272)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(352.689.344.741)	(366.876.001.809)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(11.160.900.123)	(39.428.265.244)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		209.090.909	-
3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.705.993.014	4.121.634.441
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(8.245.816.200)	(35.306.630.803)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Q1.2021	Q1.2020
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1.293.202.575.739	983.279.456.167
2. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1.417.262.258.594)	(1.110.071.330.039)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(365.308.423.250)	(19.078.080)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(489.368.106.105)	(126.810.951.952)
Lưu chuyển tiền thuần trong quý	50		(850.303.267.046)	(528.993.584.564)
Tiền và tương đương tiền đầu quý	60	V.1	1.077.739.666.905	816.926.189.637
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		8.972.264	460.211.230
Tiền và tương đương tiền cuối quý	70	V.1	227.445.372.123	288.392.816.303

TP.HCM, ngày 20 tháng 4 năm 2021


 Nguyễn Thị Loan
 Người lập biểu


 Bùi Nguyên Quỳnh
 Kế Toán Trưởng



 Lưu Đình Cường
 Tổng Giám Đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIỀN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý I của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

- Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần.
- Lĩnh vực kinh doanh** : Sản xuất - chế biến.
- Ngành nghề kinh doanh** : Sản xuất và mua bán xi măng và các sản phẩm từ xi măng, vật liệu xây dựng (gạch, ngói, vữa xây tô, bê tông), clinker, nguyên vật liệu, vật tư xây dựng; xây dựng dân dụng; kinh doanh bất động sản (cho thuê văn phòng); khai thác đá, cát, sỏi, và đất sét; và thu gom, xử lý rác thải, tái chế phế liệu.
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:** 12 tháng

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- Kỳ kế toán năm**
Kỳ kế toán năm của Công ty áp dụng cho việc lập báo cáo tài chính bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**
Báo cáo tài chính được lập bằng đơn vị tiền tệ được sử dụng trong kế toán của Công ty là VND.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng**
Công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC do Bộ Tài Chính ban hành ngày 22 tháng 12 năm 2014 ("Thông tư số 200") và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính.
- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**
Công ty đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200, và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính tổng hợp.
- Hình thức sổ kế toán áp dụng**
Hình thức sổ kế toán được áp dụng của Công ty là hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

- Tiền và các khoản tương đương tiền**
Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.
- Hàng tồn kho**
Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá thành để đưa mỗi sản phẩm đến vị trí và điều kiện hiện tại và giá trị thuần có thể thực hiện được.
Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong điều kiện kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí bán hàng ước tính.
Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho với giá trị được xác định như sau:

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIỀN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

Nguyên vật liệu	- chi phí mua theo phương pháp bình quân gia quyền.
Thành phẩm và sản phẩm dở dang	- giá vốn nguyên vật liệu và lao động trực tiếp cộng chi phí sản xuất chung có liên quan được phân bổ dựa trên mức độ hoạt động bình thường theo phương pháp bình quân gia quyền.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, hư hỏng, kém phẩm chất, lỗi thời v.v.) có thể xảy ra đối với nguyên vật liệu, thành phẩm, hàng hóa tồn kho khác thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào tài khoản giá vốn hàng bán trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

3. Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác sau khi trừ các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị của các khoản phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

4. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến.

Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

5. Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào sử dụng như dự kiến.

Các chi phí nâng cấp và đổi mới tài sản cố định vô hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản và các chi phí khác được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất được ghi nhận như tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị của quyền sử dụng đất được mua hoặc thuê bởi Công ty. Thời gian hữu dụng của các quyền sử dụng đất được xác định hoặc có thời hạn hoặc vô thời hạn. Theo đó, các quyền sử dụng đất với thời gian sử dụng có thời hạn, chủ yếu bao gồm tiền thuê đất được phân bổ theo thời gian thuê, trong khi các quyền sử dụng đất với thời gian sử dụng vô thời hạn thì không được phân bổ.

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

6. Khấu hao và hao mòn

Khấu hao tài sản cố định hữu hình và hao mòn tài sản cố định vô hình được trích theo phương pháp đường thẳng trong thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản như sau:

Nhà cửa và vật kiến trúc	5 - 50 năm
Máy móc và thiết bị	4 - 20 năm
Phương tiện vận tải	6 - 30 năm
Thiết bị văn phòng	3 - 8 năm
Phần mềm vi tính	3 - 8 năm
Bản quyền	3 - 8 năm
Tài sản khác	5 - 25 năm

7. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của Công ty.

Chi phí đi vay được hạch toán như chi phí trong kỳ khi phát sinh ngoại trừ các khoản được vốn hóa như theo nội dung của đoạn tiếp theo.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng, hoặc hình thành một tài sản cụ thể cần có một thời gian đủ dài để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc để bán được vốn hóa vào nguyên giá của tài sản đó.

8. Các khoản đầu tư

Đầu tư vào công ty con

Khoản đầu tư vào công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc.

Các khoản phân phối lợi nhuận mà Công ty nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của công ty con sau ngày Công ty nắm quyền kiểm soát được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Đầu tư vào công ty liên kết

Khoản đầu tư vào công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc.

Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của công ty liên kết sau ngày Công ty có ảnh hưởng đáng kể được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác được ghi nhận theo giá mua thực tế.

Dự phòng giảm giá trị các khoản chứng khoán kinh doanh và các khoản đầu tư góp vốn

Dự phòng cho việc giảm giá trị của các khoản chứng khoán kinh doanh và các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác vào ngày kết thúc kỳ kế toán được lập theo hướng dẫn của Thông tư số 200/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 22/12/2014. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí tài chính trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

9. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hoặc chi phí trả trước dài hạn trên bảng cân đối kế toán và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước hoặc thời gian các lợi ích kinh tế tương ứng được tạo ra từ các chi phí này.

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

10. Các khoản phải trả và chi phí trích trước

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được mà không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

11. Dự phòng

Công ty ghi nhận dự phòng khi có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) là kết quả của một sự kiện đã xảy ra trong quá khứ. Việc thanh toán nghĩa vụ nợ này có thể sẽ dẫn đến sự giảm sút về những lợi ích kinh tế và Công ty có thể đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

12. Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ trong kế toán của Công ty (VND) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch thực tế vào ngày phát sinh nghiệp vụ theo nguyên tắc sau:

- Nghiệp vụ làm phát sinh các khoản phải thu được hạch toán theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán;
- Nghiệp vụ làm phát sinh các khoản phải trả được hạch toán theo tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch; và
- Giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán ngay bằng ngoại tệ (không qua các tài khoản phải trả) được hạch toán theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch thực tế tại ngày của bảng cân đối kế toán theo nguyên tắc sau:

- Các khoản mục tiền tệ được phân loại là tài sản được hạch toán theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch; và
- Các khoản mục tiền tệ được phân loại là nợ phải trả được hạch toán theo tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

13. Cổ phiếu quỹ

Các công cụ vốn chủ sở hữu được Công ty mua lại (cổ phiếu quỹ) được ghi nhận theo nguyên giá và trừ vào vốn chủ sở hữu. Công ty không ghi nhận các khoản lãi (lỗ) vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi mua, bán, phát hành hoặc hủy các công cụ vốn chủ sở hữu của mình.

14. Phân chia lợi nhuận

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các cổ đông sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ của Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam. Công ty trích lập các quỹ dự phòng sau đây từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng Quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên.

Quỹ đầu tư phát triển

Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty.

Quỹ khen thưởng và phúc lợi

Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên, và được trình bày như một khoản phải trả trên bảng cân đối kế toán.

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIẾN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

15. Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng trước khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua, thường là trùng với thời điểm chuyển giao hàng hóa.

Doanh thu đối với giao dịch bán hàng theo chương trình dành cho khách hàng truyền thống

Doanh thu được ghi nhận là tổng số tiền phải thu hoặc đã thu trừ đi giá trị hợp lý của hàng hóa phải cung cấp miễn phí hoặc số phải chiết khấu, giảm giá cho người mua. Giá trị hợp lý của hàng hóa phải cung cấp miễn phí hoặc số phải chiết khấu, giảm giá cho người mua được ghi nhận là doanh thu chưa thực hiện. Khoản doanh thu chưa thực hiện được kết chuyển vào doanh thu bán hàng khi:

- Đến hết thời hạn của chương trình mà người mua không đạt đủ điều kiện theo quy định của chương trình và không được hưởng hàng hóa miễn phí hoặc chiết khấu giảm giá; hoặc
- Người mua đạt được đủ điều kiện theo quy định của chương trình và Công ty đã thực hiện xong nghĩa vụ.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi dịch vụ đã được cung cấp và hoàn thành.

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở dồn tích (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

Cổ tức

Doanh thu được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

16. Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp ("TNDN") hiện hành

Tài sản thuế thu nhập và thuế TNDN phải nộp cho kỳ hiện hành và các kỳ trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán.

Thuế TNDN hiện hành được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, ngoại trừ trường hợp thuế TNDN phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế TNDN hiện hành cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hiện hành và thuế TNDN hiện hành phải nộp khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế TNDN hiện hành phải nộp và Công ty dự định thanh toán thuế TNDN hiện hành phải nộp và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập báo cáo tài chính.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế, ngoại trừ thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hay nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán hoặc lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại cần được ghi nhận cho tất cả các chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang các kỳ sau của các khoản lỗ tính thuế và các khoản ưu đãi thuế chưa sử dụng, khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ, các khoản lỗ tính thuế và các ưu đãi thuế chưa sử dụng này, ngoại trừ tài sản thuế thu nhập

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

hoãn lại phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hoặc nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán hoặc lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán và phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức bảo đảm chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho kỳ kế toán khi tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế đối với cùng một đơn vị chịu thuế; hoặc Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần hoặc thu hồi tài sản đồng thời với việc thanh toán nợ phải trả trong từng kỳ trong tương lai khi các khoản trọng yếu của thuế thu nhập hoãn lại phải trả hoặc tài sản thuế thu nhập hoãn lại được thanh toán hoặc thu hồi.

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**1. Tiền**

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Tiền mặt	763.301.548	683.644.356
Tiền gửi ngân hàng	92.682.070.575	677.056.022.549
Các khoản tương đương tiền	<u>134.000.000.000</u>	<u>400.000.000.000</u>
Cộng	<u>227.445.372.123</u>	<u>1.077.739.666.905</u>

2. Các khoản đầu tư tài chính

	Số cuối kỳ			Số đầu kỳ		
	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	804.151	804.151	-	804.151	804.151	-
- Cổ phiếu NH TMCP						
Ngoại thương Việt Nam	388.299	388.299	-	388.299	388.299	-
- Cổ phiếu khác	415.852	415.852	-	415.852	415.852	-

b. Đầu tư tài chính dài hạn

	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Số lượng cổ phiếu	Giá trị	Số lượng cổ phiếu	Giá trị
Đầu tư vào công ty con		19.500.000.000		19.500.000.000
- Công ty TNHH Đầu Tư Phát Triển Bất Động Sản Trường Thọ	-	19.500.000.000	-	19.500.000.000
Đầu tư vào các công ty khác		35.588.000.000		31.458.000.000
- Công ty Cổ phần Cao su Bến Thành	2.310.000	42.000.000.000	2.310.000	42.000.000.000
- Công ty Cổ phần Vicem Thạch cao xi măng	700.000	14.000.000.000	700.000	14.000.000.000
- Dự phòng giảm giá đầu tư vào công ty khác		<u>(20.412.000.000)</u>		<u>(24.542.000.000)</u>
Tổng cộng		<u>55.088.000.000</u>		<u>50.958.000.000</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

3. Phải thu khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Phải thu từ khách hàng	373.653.987.982	349.928.984.086
- Văn phòng điều phối CT MTQG XD Nông Thôn mới Tỉnh Bình Phước	142.321.375.000	116.987.562.500
- Công Ty Cổ Phần Siêu Thị Vật Liệu Xây Dựng Thế Giới Nhà	124.925.780.080	93.302.980.670
- Các khoản phải thu khách hàng khác	106.406.832.902	139.538.450.916
Phải thu từ các bên liên quan	1.850.816.522	1.640.771.522
Tổng cộng	375.504.804.504	351.469.765.608

Chi tiết phải thu của các bên liên quan:

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Công Ty CP Xi Măng Vicem Hoàng Mai	476.685.000	-
Công Ty TNHH Siam City Cement (Việt Nam)	-	166.650.000
Công Ty TNHH Siam City Cement (Việt Nam) – chi nhánh Kiên Giang	-	99.990.000
Công Ty CP Xi Măng Hạ Long	1.374.131.522	1.374.131.522
Cộng	1.850.816.522	1.640.771.522

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Trả trước cho người bán	38.323.795.623	18.899.770.144
- Công Ty CP XNK Thiết Bị Và Công Nghệ	2.966.040.000	2.966.040.000
- Công Ty TNHH DV Cơ Khí Hòa Hiệp	10.586.496.360	-
- Công Ty CP KT MT Việt An	2.190.563.880	2.190.563.880
- Các khoản trả trước khác	22.580.695.383	13.743.166.264
Trả trước cho các bên liên quan	-	149.835.000
Tổng cộng	38.323.795.623	19.049.605.144

Chi tiết trả trước cho các bên liên quan:

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Công ty Tư Vấn Đầu tư Phát Triển Xi măng	-	149.835.000
Cộng	-	149.835.000

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

5. Phải thu khác**a. Ngắn hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Phải thu bồi thường từ công ty bảo hiểm	2.652.357.872	2.652.357.872
Tiền hỗ trợ nghỉ việc do di dời TNTĐ	53.574.127.500	53.574.127.500
Hoán đổi nguyên vật liệu	8.132.965.988	30.909.405.088
Các khoản phải thu khác	<u>33.133.624.689</u>	<u>30.517.566.857</u>
Cộng	<u>97.493.076.049</u>	<u>117.653.457.317</u>

b. Dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Ký quỹ dài hạn	<u>18.052.806.569</u>	<u>16.992.215.835</u>

6. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng đang đi trên đường	-		4.072.548.061	
Nguyên liệu, vật liệu	427.644.453.435	(45.612.179.695)	462.068.755.920	(45.855.721.832)
Công cụ, dụng cụ	2.232.204.732		4.423.881.523	
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	6.609.299.770		7.324.850.273	
Thành phẩm	<u>397.644.466.910</u>		<u>276.373.338.592</u>	
Cộng	<u>834.130.424.847</u>	<u>(45.612.179.695)</u>	<u>754.263.374.369</u>	<u>(45.855.721.832)</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị quản lý	Tài sản hữu hình khác	Cộng
Nguyên giá						
Số đầu kỳ	3.512.262.115.262	9.011.949.666.913	324.766.041.074	44.419.071.544	697.459.364.166	13.590.856.258.959
Đầu tư XD CB hoàn thành	16.029.563	-	-	-	-	16.029.563
Thanh lý, nhượng bán	-	(18.796.790.043)	(762.735.620)	-	-	(19.559.525.663)
Số cuối kỳ	3.512.278.144.825	8.993.152.876.870	324.003.305.454	44.419.071.544	697.459.364.166	13.571.312.762.859
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số đầu kỳ	1.575.213.784.280	5.118.152.815.921	288.863.066.737	38.525.272.341	331.009.293.369	7.351.764.232.648
Khấu hao trong kỳ	27.636.120.600	106.102.549.233	2.102.964.832	402.901.930	5.958.399.888	142.202.936.483
Thanh lý, nhượng bán	-	(15.882.611.821)	(762.735.620)	-	-	(16.645.347.441)
Số cuối kỳ	1.602.849.904.880	5.208.372.753.333	290.203.295.949	38.928.174.271	336.967.693.257	7.477.321.821.690
Giá trị còn lại						
Số đầu kỳ	1.937.048.330.982	3.893.796.850.992	35.902.974.337	5.893.799.203	366.450.070.797	6.239.092.026.311
Số cuối kỳ	1.909.428.239.945	3.784.780.123.537	33.800.009.505	5.490.897.273	360.491.670.909	6.093.990.941.169

8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Bản quyền	Chương trình phần mềm	Cộng
Nguyên giá				
Số đầu kỳ	102.202.954.505	3.247.354.120	26.025.487.638	131.475.796.263
Số cuối kỳ	102.202.954.505	3.247.354.120	26.025.487.638	131.475.796.263
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số đầu kỳ	7.637.191.035	3.247.354.120	25.436.181.074	36.320.726.229
Khấu hao trong kỳ	128.210.400	-	63.632.281	191.842.681
Số cuối kỳ	7.765.401.435	3.247.354.120	25.499.813.355	36.512.568.910
Giá trị còn lại				
Số đầu kỳ	94.565.763.470	-	589.306.564	95.155.070.034
Số cuối kỳ	94.437.553.070	-	525.674.283	94.963.227.353

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Các dự án tại Bình Phước	264.820.259.917	264.754.878.171
Dự án đường B.O.T Phú Hữu	548.379.812.948	548.379.812.948
Các dự án tại Kiên Lương	120.411.423.312	119.218.561.726
Khác	15.272.547.446	2.477.741.996
Cộng	948.884.043.623	934.830.994.841

10. Chi phí trả trước

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
a. Ngắn hạn		
Chi phí sửa chữa TSCĐ	28.408.345.960	-
Phí cấp quyền khai thác khoáng sản	15.780.162.001	-
Chi phí bảo hiểm	1.036.541.053	2.162.871.200
Khác	1.340.423.331	1.832.946.666
Cộng	46.565.472.345	3.995.817.866
b. Dài hạn		
Chi phí sửa chữa TSCĐ	57.703.974.339	40.711.244.932
Chi phí giải phóng mặt bằng	129.963.511.805	130.928.039.147
Chi phí bóc tầng phủ, hồ thu, hồ lắng	75.854.774.721	81.301.200.801
Khác	3.909.077.795	4.085.895.976
Cộng	267.431.338.660	257.026.380.855

11. Vay ngắn hạn

	Số cuối kỳ		Trong kỳ			Số đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Số tiền vay phát sinh trong kỳ	Số tiền vay đã trả trong kỳ	Chênh lệch tỷ giá	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn	2.250.052.821.406	2.250.052.821.406	1.293.202.575.739	(1.417.262.258.594)	(2.834.678.302)	2.376.947.182.563	2.376.947.182.563
Cộng	2.250.052.821.406	2.250.052.821.406	1.293.202.575.739	(1.417.262.258.594)	(2.834.678.302)	2.376.947.182.563	2.376.947.182.563

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

12. Phải trả người bán

	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Phải trả cho người bán	807.186.461.382	807.186.461.382	1.017.206.862.338	1.017.206.862.338
Phải trả cho các bên liên quan	262.551.795.121	262.551.795.121	350.447.860.477	350.447.860.477
Cộng	1.069.738.256.503	1.069.738.256.503	1.367.654.722.815	1.367.654.722.815

Chi tiết phải trả các bên liên quan:

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Tổng Công Ty Xi Măng Việt Nam	105.675.145.892	75.943.265.206
Công Ty CP Logistics Vicem	60.667.463.407	95.689.799.234
Công Ty CP Xi Măng Vicem Hoàng Mai	70.021.739.743	95.084.005.486
Công Ty Tư Vấn Đầu Tư Phát Triển Xi Măng	958.998.800	988.579.789
Công Ty CP Bao Bì Hà Tiên	2.325.203.100	3.480.604.600
Công Ty CP Vicem Thạch Cao Xi Măng	-	11.668.677.504
Công Ty CP TM-DV Vận Tải Xi Măng Hải Phòng	413.864.312	1.130.943.468
Công Ty TNHH MTV Xi măng Hạ Long	21.188.182.167	63.131.968.500
Công Ty CP Vicem VLXD Đà Nẵng	1.301.197.700	3.330.016.690
Cộng	262.551.795.121	350.447.860.477

13. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Công Ty TNHH SX Vôi TM - DV Thống Nhất	2.180.751.984	12.705.938.504
Người mua trả tiền trước khác	36.015.445.512	50.952.147.961
Tổng cộng	38.196.197.496	63.658.086.465

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**a. Phải nộp**

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Thuế giá trị gia tăng	15.392.711.268	430.561.434
Thuế thu nhập doanh nghiệp	16.972.902.972	31.289.543.304
Thuế thu nhập cá nhân	582.329.997	5.023.223.561
Thuế tài nguyên	4.353.789.533	4.377.763.110
Các loại thuế khác	<u>10.573.767.530</u>	<u>10.512.818.442</u>
Cộng	<u><u>47.875.501.300</u></u>	<u><u>51.633.909.851</u></u>

b. Phải thu

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Thuế giá trị gia tăng	-	7.500.000.000
Thuế khác	<u>1.994.758</u>	<u>18.332.008</u>
Cộng	<u><u>1.994.758</u></u>	<u><u>7.518.332.008</u></u>

Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế giá trị gia tăng cho các sản phẩm và dịch vụ tiêu thụ nội địa của Công ty là 10%.

Các loại thuế khác

Công ty kê khai và nộp theo qui định.

15. Chi phí phải trả

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Lãi vay	8.027.623.739	29.845.236.048
Tiền thuê đất	5.406.455.928	-
Khác	<u>10.635.982.275</u>	<u>3.699.154.378</u>
Cộng	<u><u>24.070.061.942</u></u>	<u><u>33.544.390.426</u></u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

16. Phải trả khác

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Chi phí tài trợ giáo dục	5.000.000.000	-
Tài sản thừa chờ giải quyết	-	667.951.342
Kinh phí công đoàn	1.440.245.084	1.442.721.532
Tạm ứng tiền bồi thường từ công ty bảo hiểm	440.000.000	4.338.000.000
Cổ tức phải trả	6.552.134.650	371.860.557.900
Các khoản phải trả khác	7.146.175.348	6.379.556.719
Cộng	20.578.555.082	384.688.787.493

17. Doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn thể hiện khoản doanh thu chưa thực hiện chủ yếu phát sinh từ chương trình khách hàng truyền thống.

18. Dự phòng phải trả**a. Ngắn hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Phí cấp quyền khai thác khoáng sản	3.810.722.250	-
Chi phí sửa chữa TSCĐ	50.847.342.426	-
Cộng	54.658.064.676	-

b. Dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Chi phí phục hồi môi trường	14.695.311.358	14.422.063.365

19. Thuế thu nhập hoãn lại

	Bảng cân đối kế toán		Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	
	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ	Quý I năm 2021	Quý I năm 2020
Chi phí phải trả	1.546.850.000	8.577.600.000	7.030.750.000	6.707.550.000
Lãi/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	(1.784.353)	4.585.951	6.370.304	94.156.313
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại thuần	1.545.065.647	8.582.185.951		
Chi phí thuế thu nhập hoãn lại			7.037.120.304	6.801.706.313

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

20. Vốn chủ sở hữu**Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Vốn đầu tư của Nhà nước	3.041.025.880.000	3.041.025.880.000
Vốn góp của các cổ đông khác	774.873.230.000	774.873.230.000
Thặng dư vốn cổ phần	70.790.410.045	70.790.410.045
Cổ phiếu quỹ	(902.752.100)	(902.752.100)
Cộng	<u>3.885.786.767.945</u>	<u>3.885.786.767.945</u>

Các quỹ

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Quỹ đầu tư phát triển	<u>770.212.709.128</u>	<u>770.212.709.128</u>

Cổ phiếu

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Số lượng cổ phiếu phát hành	381.589.911	381.589.911
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	381.589.911	381.589.911
- Cổ phiếu phổ thông	381.589.911	381.589.911
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	48.000	48.000
- Cổ phiếu phổ thông	48.000	48.000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	381.541.911	381.541.911
- Cổ phiếu phổ thông	381.541.911	381.541.911
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND/cổ phiếu.

21. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Nợ khó đòi đã xử lý	1.395.687.412	1.395.687.412
Ngoại tệ các loại:		
Dollar Mỹ (USD)	668.147	570.018
Euro (EUR)	100	100

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý I năm 2021	Quý I năm 2020
Tổng doanh thu	1.839.506.359.237	1.816.746.356.006
- Xi măng, clinker	1.836.311.071.241	1.812.321.354.171
- Cát ISO, khác	3.195.287.996	4.425.001.835
Các khoản giảm trừ doanh thu:		
- Chiết khấu thương mại	98.287.749.381	84.580.905.230
Doanh thu thuần	1.741.218.609.856	1.732.165.450.776
2. Giá vốn hàng bán		
	Quý I năm 2021	Quý I năm 2020
- Xi măng, clinker	1.499.764.031.575	1.432.752.387.429
- Cát ISO, khác	1.862.108.723	4.105.610.000
Cộng	1.501.626.140.298	1.436.857.997.429
3. Doanh thu hoạt động tài chính		
	Quý I năm 2021	Quý I năm 2020
Lãi tiền gửi ngân hàng	2.705.985.814	1.811.627.241
Lãi chênh lệch tỷ giá	4.077.222.055	2.431.373.397
Thu nhập từ cổ tức	7.200	2.310.007.200
Cộng	6.783.215.069	6.553.007.838
4. Chi phí tài chính		
	Quý I năm 2021	Quý I năm 2020
Chi phí lãi vay	31.323.211.111	56.836.930.290
Chiết khấu thanh toán	8.853.604.992	7.130.736.700
Lỗ chênh lệch tỷ giá	402.234	2.101.731.819
Dự phòng giảm giá chứng khoán	(4.130.000.000)	98.000.000
Cộng	36.047.218.337	66.167.398.809

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIỀN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2021

5. Chi phí bán hàng	Quý I năm 2021	Quý I năm 2020
Chi phí nhân viên	12.222.019.249	10.949.280.011
Chi phí dịch vụ mua ngoài	14.312.231.037	15.409.106.856
Chi phí bán hàng khác	<u>10.458.606.656</u>	<u>10.138.457.085</u>
Cộng	<u>36.992.856.942</u>	<u>36.496.843.952</u>
6. Chi phí quản lý	Quý I năm 2021	Quý I năm 2020
Chi phí nhân viên	17.172.988.808	16.288.170.384
Chi phí dịch vụ mua ngoài	18.028.203.176	22.158.045.911
Chi phí quản lý doanh nghiệp khác	<u>11.331.517.064</u>	<u>14.222.171.211</u>
Cộng	<u>46.532.709.048</u>	<u>52.668.387.506</u>
7. Thu nhập khác	Quý I năm 2021	Quý I năm 2020
Thanh lý, nhượng bán tài sản cố định	203.090.909	-
Thu nhập khác	<u>5.462.309.175</u>	<u>314.917.939</u>
Cộng	<u>5.665.400.084</u>	<u>314.917.939</u>
8. Chi phí khác	Quý I năm 2021	Quý I năm 2020
Chi phí tài trợ	5.222.750.000	7.035.710.000
Chi phí khác	<u>32.093.983</u>	<u>530.857.672</u>
Cộng	<u>5.254.843.983</u>	<u>7.566.567.672</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P. Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý I kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2021

Phụ lục 1: Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Đơn vị tính: VND					
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu kỳ	3.815.899.110.000	70.790.410.045	(902.752.100)	615.884.709.128	857.842.396.844	5.359.513.873.917
Cổ tức	-	-	-	-	(457.850.293.200)	(457.850.293.200)
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	607.239.854.857	607.239.854.857
Trích lập các quỹ trong kỳ	-	-	-	154.328.000.000	(276.583.000.000)	(122.255.000.000)
Số dư cuối năm trước	3.815.899.110.000	70.790.410.045	(902.752.100)	770.212.709.128	730.648.958.501	5.386.648.435.574
Số dư đầu kỳ	3.815.899.110.000	70.790.410.045	(902.752.100)	770.212.709.128	730.648.958.501	5.386.648.435.574
Cổ tức	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	94.733.644.817	94.733.644.817
Trích lập các quỹ trong kỳ	-	-	-	-	(10.000.000.000)	(10.000.000.000)
Số dư cuối kỳ	3.815.899.110.000	70.790.410.045	(902.752.100)	770.212.709.128	815.382.603.318	5.471.382.080.391