

Mẫu số B 01 - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2021

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2021	01/01/2021
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	V	1,586,673,527,684	1,768,560,707,864
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	37,822,262,134	67,900,207,546
1. Tiền	111		28,798,264,269	22,876,209,681
2. Các khoản tương đương tiền	112		9,023,997,865	45,023,997,865
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2	28,678,146,136	37,165,571,636
1. Chứng khoán kinh doanh	121		6,465,645,158	6,429,155,658
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(2,082,911,300)	(2,558,996,300)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		24,295,412,278	33,295,412,278
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		314,946,576,559	347,702,976,305
1. Phải thu của khách hàng	131	3	105,297,410,683	41,134,742,905
2. Trả trước cho người bán	132	4	65,634,680,196	55,240,766,024
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	5	12,243,537,534	25,393,537,534
6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	136	6	131,984,425,241	226,147,406,937
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	7	(213,477,095)	(213,477,095)
IV. Hàng tồn kho	140		1,179,592,934,064	1,290,872,160,023
1. Hàng tồn kho	141	8	1,179,592,934,064	1,290,872,160,023
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		25,633,608,791	24,919,792,354
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7	-	8,482,818
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		25,633,608,791	24,911,309,536
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		530,581,040,452	537,467,089,943
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		7,944,624,105	7,944,624,105
4. Phải thu dài hạn khác	218	6	7,944,624,105	7,944,624,105
II. Tài sản cố định	220		18,708,581,124	19,052,070,093
1. TSCĐ hữu hình	221	10	18,623,253,769	18,961,000,738
- Nguyên giá	222		21,196,298,407	21,196,298,407
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(2,573,044,638)	(2,235,297,669)
3. TSCĐ vô hình	227	11	85,327,355	91,069,355
- Nguyên giá	228		277,728,000	277,728,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(192,400,645)	(186,658,645)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		67,078,653,920	67,078,653,920
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	12	67,078,653,920	67,078,653,920
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	2	371,076,252,558	370,687,604,732
1. Đầu tư vào Công ty con	251		402,833,245,422	402,444,597,596
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254		(31,756,992,864)	(31,756,992,864)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		65,772,928,745	72,704,137,093
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	9	65,772,928,745	72,704,137,093
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2,117,254,568,136	2,306,027,797,807



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2021

Đơn vị tính : VND

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2021	01/01/2021
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		1,641,157,390,029	1,852,888,241,824
I. Nợ ngắn hạn	310		1,541,265,200,608	1,733,119,238,800
1. Phải trả ngắn hạn người bán	311	13	131,398,549,774	137,728,461,737
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	14	592,597,763,276	684,878,000,552
3. Thuế và các khoản phải trả nhà nước	313	15	5,897,710,594	4,770,767,926
4. Phải trả người lao động	314		2,833,492,377	4,894,071,825
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	16	87,699,504,119	120,382,326,400
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	1,333,369
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	17	134,640,813,039	132,173,162,029
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	18	586,099,377,533	648,193,125,066
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322	19	97,989,896	97,989,896
II. Nợ dài hạn	330		99,892,189,421	119,769,003,024
7. Phải trả dài hạn khác	337	17	47,660,005,476	50,466,546,500
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	18	52,232,183,945	69,302,456,524
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	20	476,097,178,107	453,139,555,983
I. Vốn chủ sở hữu	410		476,097,178,107	453,139,555,983
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		364,000,000,000	364,000,000,000
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		364,000,000,000	364,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		46,144,781,818	46,144,781,818
5. Cổ phiếu quỹ	415		(9,481,291,820)	(9,481,291,820)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		1,293,626,226	1,293,626,226
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		74,140,061,883	51,182,439,759
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		51,182,439,759	26,671,673,133
LNST chưa phân phối kỳ này	421b		22,957,622,124	24,510,766,626
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2,117,254,568,136	2,306,027,797,807

Hà Nội, ngày 25 tháng 04 năm 2021

CÔNG TY CP ĐT CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

P. TỔNG GIÁM ĐỐC



TRẦN THÚY HÀ



NGUYỄN HOÀI GIANG



PHẠM DUY HÙNG

0

Mẫu số B 02 - DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2021

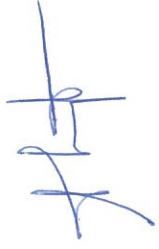
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT ÉT	Quý I năm 2021			Lũy kế đến quý I năm 2021	Lũy kế đến quý I năm 2020	Đơn vị tính: VND
			VI	18	1			
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI	234,723,772,425	36,683,160,230	234,723,772,425	36,683,160,230	36,683,160,230	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	18	-	-	-	-	-	
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp	10	1	234,723,772,425	36,683,160,230	234,723,772,425	36,683,160,230	36,683,160,230	
4. Giá vốn hàng bán	11	2	181,270,467,940	22,614,545,823	181,270,467,940	22,614,545,823	22,614,545,823	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp	20		53,453,304,485	14,068,614,407	53,453,304,485	14,068,614,407	14,068,614,407	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	3	211,081,705	916,429,249	211,081,705	916,429,249	916,429,249	
7. Chi phí tài chính	22	4	1,947,482,520	381,555,510	1,947,482,520	381,555,510	381,555,510	
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		2,423,567,520	381,555,510	2,423,567,520	381,555,510	381,555,510	
8. Chi phí bán hàng	24	5	12,438,418,068	1,530,087,875	12,438,418,068	1,530,087,875	1,530,087,875	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	6	12,210,409,686	11,281,295,465	12,210,409,686	11,281,295,465	11,281,295,465	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		27,068,075,916	1,792,104,806	27,068,075,916	1,792,104,806	1,792,104,806	
11. Thu nhập khác	31	7	1,677,443,341	1,100,617,155	1,677,443,341	1,100,617,155	1,100,617,155	
12. Chi phí khác	32	8	26,193,282	143,847,090	26,193,282	143,847,090	143,847,090	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1,651,250,059	956,770,065	1,651,250,059	956,770,065	956,770,065	
15 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		28,719,325,975	2,748,874,871	28,719,325,975	2,748,874,871	2,748,874,871	
15 Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		5,761,703,851	553,378,070	5,761,703,851	553,378,070	553,378,070	
17 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		22,957,622,124	2,195,496,801	22,957,622,124	2,195,496,801	2,195,496,801	

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT	Quý I năm 2021	Quý I năm 2020	Lũy kế đến quý I năm 2021	Lũy kế đến quý I năm 2020
	ÉT	MINH				

Hà Nội, ngày 28 tháng 04 năm 2021

CÔNG TY CP ĐT CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

NGƯỜI LẬP



TRẦN THÚY HÀ

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN HOÀI GIANG

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



PHẠM DUY HƯNG



0

Mẫu số B 03 - DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đến Quý I năm 2021

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý I năm 2021	Quý I năm 2020
I Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.	Lợi nhuận trước thuế	01	28,719,325,975	2,748,874,871
2.	Điều chỉnh cho các khoản			
	- Khấu hao TSCĐ	02	343,488,969	353,866,899
	- Các khoản dự phòng	03	(476,085,000)	-
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(211,081,705)	(1,491,643,804)
	- Chi phí lãi vay	06	2,423,567,520	381,555,510
3.	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi	08	30,799,215,759	1,992,653,476
	- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09	18,884,100,491	(98,912,688,587)
	- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10	111,279,225,959	(112,966,371,170)
	- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay	11	(136,474,831,911)	125,668,122,562
	- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12	6,939,691,166	(14,601,561,465)
	- Tiền lãi vay đã trả	14	(2,423,567,520)	(381,555,510)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(1,853,703,623)	(5,695,407,465)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	27,150,130,321	(104,896,808,159)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(36,489,500)	(14,695,412,278)
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	22,150,000,000	10,001,326,599
5.	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(388,647,826)	-
7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức lợi nhuận được chia	27	211,081,705	916,429,249
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	21,935,944,379	(3,777,656,430)
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn đã nhận được	33	3,379,208,651	155,259,592,472
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(82,543,228,763)	(40,016,645,081)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(79,164,020,112)	115,242,947,391
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	(30,077,945,412)	6,568,482,802
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	67,900,207,546	46,627,314,615
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	37,822,262,134	53,195,797,417

Hà Nội, ngày 28 tháng 04 năm 2021

CÔNG TY CPĐT CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

P.TỔNG GIÁM ĐỐC



TRẦN THÚY HÀ



NGUYỄN HOÀI GIANG




PHẠM DUY HƯNG

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý 1 năm 2021

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Đầu tư Châu Á – Thái Bình Dương (sau đây gọi tắt là “Công ty”) là Công ty cổ phần.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là kinh doanh bất động sản.

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là: Đầu tư, kinh doanh bất động sản.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh bình quân của hoạt động chuyển nhượng bất động sản của Công ty bắt đầu từ thời điểm xin giấy phép đầu tư, thực hiện giải phóng mặt bằng, xây dựng cơ bản cho đến thời điểm hoàn thiện. Do vậy, chu kỳ sản xuất kinh doanh của hoạt động chuyển nhượng bất động sản của Công ty thường trên 12 tháng.

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh của các hoạt động khác của Công ty thông thường là trong vòng 12 tháng.

5. Cấu trúc Công ty

Các công ty con

Tên công ty	Địa chỉ trụ sở chính	Hoạt động kinh doanh chính	Tỷ lệ vốn góp	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết
Công ty TNHH Đầu tư Châu Á - Thái Bình Dương - Bắc Ninh	Khu Thanh Sơn, phường Vũ Ninh, thành phố Bắc Ninh, tỉnh Bắc Ninh	Đầu tư, kinh doanh bất động sản	100%	100%	100%
Công ty Cổ phần Đầu tư Apec Land Huế	30 Lê Lợi, phường Phú Nhuận, thành phố Huế, tỉnh Thừa Thiên Huế	Đầu tư, kinh doanh bất động sản	99,99%	99,99%	99,99%
Công ty Cổ phần Đầu tư Apec Hà Nam	Tầng 3 nhà 205, đường Lê Hoàn, phường Quang Trung, thành phố Phủ Lý, tỉnh Hà Nam	Đầu tư, kinh doanh bất động sản	100%	100%	100%
Công ty Cổ phần Đầu tư Apec Túc Duyên	Ngã 3 Bắc Nam, tổ 22, phường Gia Sàng, thành phố Thái Nguyên, tỉnh Thái Nguyên	Đầu tư, kinh doanh bất động sản	100%	100%	100%
Công ty Cổ phần Lagoon Lăng Cô	Tầng 9, tòa nhà HCC, 28 Lý Thường Kiệt, phường Vĩnh Ninh, thành phố Huế, tỉnh Thừa Thiên Huế	Dịch vụ lưu trú ngắn ngày	90,16%	90,16%	90,16%

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 1 năm 2021

Công ty Cổ phần Đầu tư Quốc tế Dubai	Đường Yên Ninh, Phường Mỹ Hải, TP. Phan Rang, Tháp Chàm, Ninh Thuận	Đầu tư, kinh doanh bất động sản	55%	55%	55%
Công ty Cổ phần Đầu tư Apec Quảng Trị	91 Lê Duẩn, Phường Đông Thanh, Thành phố Đông Hà, Quảng Trị	Đầu tư, kinh doanh bất động sản	51%	51%	51%

6. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

Các số liệu tương ứng của năm trước so sánh được với số liệu của năm nay.

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND) do phần lớn các nghiệp vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ VND.

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

2. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

3. Các khoản đầu tư tài chính

Chứng khoán kinh doanh

Khoản đầu tư được phân loại là chứng khoán kinh doanh khi nắm giữ vì mục đích mua bán để kiếm lời.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2021

Chứng khoán kinh doanh được ghi sổ kế toán theo giá gốc. Giá gốc của chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh cộng các chi phí liên quan đến giao dịch mua chứng khoán kinh doanh.

Thời điểm ghi nhận các khoản chứng khoán kinh doanh là thời điểm Công ty có quyền sở hữu, cụ thể như sau:

- Đối với chứng khoán niêm yết: được ghi nhận tại thời điểm khớp lệnh (T+0).
- Đối với chứng khoán chưa niêm yết: được ghi nhận tại thời điểm chính thức có quyền sở hữu theo quy định của pháp luật.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi chứng khoán kinh doanh được mua được hạch toán giảm giá trị của chính chứng khoán kinh doanh đó. Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi chứng khoán kinh doanh được mua được ghi nhận doanh thu. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được.

Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá trị hợp lý thấp hơn giá gốc. Giá trị hợp lý của chứng khoán kinh doanh được xác định như sau:

- Đối với chứng khoán niêm yết trên thị trường chứng khoán: giá đóng cửa tại ngày gần nhất có giao dịch tính đến thời điểm kết thúc năm tài chính.
- Đối với cổ phiếu đã đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCOM): giá tham chiếu bình quân trong 30 ngày giao dịch liền kề gần nhất trước thời điểm kết thúc năm tài chính do Sở Giao dịch chứng khoán công bố.
- Trường hợp cổ phiếu đã niêm yết trên thị trường chứng khoán hoặc cổ phiếu của công ty cổ phần đã đăng ký giao dịch trên thị trường Upcom không có giao dịch trong vòng 30 ngày trước ngày trích lập dự phòng, cổ phiếu đã niêm yết bị hủy niêm yết, bị đình chỉ giao dịch, bị ngừng giao dịch: việc lập dự phòng được thực hiện căn cứ vào khoản lỗ của công ty được đầu tư mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn đầu tư thực tế của các chủ sở hữu và vốn chủ sở hữu tại ngày kết thúc năm tài chính nhân với tỷ lệ sở hữu vốn điều lệ của Công ty so với tổng số vốn điều lệ thực góp.

Tăng, giảm số dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính.

Lãi hoặc lỗ từ việc chuyển nhượng chứng khoán kinh doanh được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính. Giá vốn được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền di động.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Khoản đầu tư được phân loại là nắm giữ đến ngày đáo hạn khi Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn của Công ty chỉ bao gồm các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá trị có thể thu hồi. Thu nhập lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn sau ngày mua được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dự thu. Lãi được hưởng trước khi Công ty nắm giữ được ghi giảm trừ vào giá gốc tại thời điểm mua.

Khi có các bằng chứng chắc chắn cho thấy một phần hoặc toàn bộ khoản đầu tư có thể không thu hồi được và số tổn thất được xác định một cách đáng tin cậy thì tổn thất được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 1 năm 2021

Các khoản cho vay

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản cho vay được lập căn cứ vào dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

Các khoản đầu tư vào công ty con

Công ty con

Công ty con là doanh nghiệp chịu sự kiểm soát của Công ty. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của doanh nghiệp nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích kinh tế từ các hoạt động của doanh nghiệp đó.

Ghi nhận ban đầu

Các khoản đầu tư vào công ty con được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, bao gồm giá mua hoặc khoản góp vốn cộng các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đầu tư. Trường hợp đầu tư bằng tài sản phi tiền tệ, giá trị khoản đầu tư được ghi nhận theo giá trị hợp lý của tài sản phi tiền tệ tại thời điểm phát sinh.

Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được.

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư vào công ty con

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư vào công ty con được trích lập khi công ty con bị lỗ, với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn đầu tư thực tế của các bên tại công ty con và vốn chủ sở hữu thực có tại ngày kết thúc năm tài chính nhân với tỷ lệ sở hữu vốn điều lệ thực góp của Công ty tại công ty con.

Tăng, giảm số dự phòng tổn thất đầu tư vào công ty con cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính.

4. Các khoản phải thu

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua – bán giữa Công ty và người mua là đơn vị độc lập với Công ty.
- Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua – bán.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

Tăng, giảm số dự phòng nợ phải thu khó đòi cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp.

5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Hàng tồn kho của Công ty chỉ bao gồm chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của các dự án bất động sản.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 1 năm 2021

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất, kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho từng mặt hàng tồn kho có giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Tăng, giảm số dư dự phòng giảm giá hàng tồn kho cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.

6. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước của Công ty là chi phí công cụ dụng cụ và chi phí bán hàng dự án chưa bàn giao. Các chi phí trả trước này 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 cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 03 năm.

Chi phí bán hàng dự án

Chi phí bán hàng dự án (bao gồm: chi phí hoa hồng môi giới, chi phí thưởng bán hàng,...) được phân bổ vào chi phí tương ứng số căn hộ đã bàn giao cho khách hàng trong năm.

7. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa vật kiến trúc	20
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	10
Tài sản cố định khác	7

8. Tài sản cố định vô hình

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

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Chi phí liên quan đến tài sản cố định vô hình phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ khi các chi phí này gắn liền với một tài sản cố định vô hình cụ thể và làm tăng lợi ích kinh tế từ các tài sản này.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2021

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định vô hình của Công ty là chương trình phần mềm máy tính. Chi phí liên quan đến các chương trình phần mềm máy tính không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan được vốn hóa. Nguyên giá của phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong 3 năm.

9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp (bao gồm cả chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty) đến các tài sản đang trong quá trình xây dựng, máy móc thiết bị đang lắp đặt để phục vụ cho mục đích sản xuất, cho thuê và quản lý cũng như chi phí liên quan đến việc sửa chữa tài sản cố định đang thực hiện. Các tài sản này được ghi nhận theo giá gốc và không được tính khấu hao.

10. Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả, và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Công ty.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên Bảng cân đối kế toán căn cứ theo kỳ hạn còn lại tại ngày kết thúc năm tài chính.

11. Vốn chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông.

Thặng dư vốn cổ phần

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành lần đầu hoặc phát hành bổ sung, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá trị sổ sách của cổ phiếu quỹ và cấu phần vốn của trái phiếu chuyển đổi khi đáo hạn. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu và tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần.

Cổ phiếu quỹ

Khi mua lại cổ phiếu do Công ty phát hành, khoản tiền trả bao gồm cả các chi phí liên quan đến giao dịch được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu. Khi tái phát hành, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá sổ sách của cổ phiếu quỹ được ghi vào khoản mục “Thặng dư vốn cổ phần”.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2021

12. Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp được phân phối cho các cổ đông sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ của Công ty cũng như các quy định của pháp luật và đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Việc phân phối lợi nhuận cho các cổ đông được cân nhắc đến các khoản mục phi tiền tệ nằm trong lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể ảnh hưởng đến luồng tiền và khả năng chi trả cổ tức như lãi do đánh giá lại tài sản mang đi góp vốn, lãi do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ, các công cụ tài chính và các khoản mục phi tiền tệ khác.

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

13. Ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu bán bất động sản

Doanh thu bán bất động sản của Công ty được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả các điều kiện sau:

- Bất động sản đã hoàn thành toàn bộ và bàn giao cho người mua, Công ty đã chuyển giao rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu bất động sản cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý bất động sản như người sở hữu bất động sản hoặc quyền kiểm soát bất động sản;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán bất động sản;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán bất động sản.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán; và
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu cho thuê tài sản hoạt động

Doanh thu cho thuê tài sản hoạt động được ghi nhận theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê.

Trường hợp thời gian cho thuê chiếm trên 90% thời gian sử dụng hữu ích của tài sản, doanh thu được ghi nhận một lần đối với toàn bộ số tiền cho thuê nhận trước nếu thỏa mãn đồng thời các điều kiện sau:

- Bên đi thuê không có quyền hủy ngang hợp đồng thuê và Công ty không có nghĩa vụ phải trả lại số tiền đã nhận trước trong mọi trường hợp và dưới mọi hình thức.
- Số tiền nhận trước từ việc cho thuê không nhỏ hơn 90% tổng số tiền cho thuê dự kiến thu được theo hợp đồng trong suốt thời hạn cho thuê và bên đi thuê phải thanh toán toàn bộ số tiền thuê trong vòng 12 tháng kể từ thời điểm khởi đầu thuê tài sản.
- Hầu như toàn bộ rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuê đã chuyển giao cho bên đi thuê.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 1 năm 2021

- Giá vốn của hoạt động cho thuê được ước tính tương đối đầy đủ.

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

Cổ tức và lợi nhuận được chia

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc lợi nhuận từ việc góp vốn. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được.

14. 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.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được tính vào giá trị của tài sản đó. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong năm, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

15. Các khoản chi phí

Chi phí là những khoản làm giảm lợi ích kinh tế được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh hoặc khi có khả năng tương đối chắc chắn sẽ phát sinh trong tương lai không phân biệt đã chi tiền hay chưa.

Các khoản chi phí và khoản doanh thu do nó tạo ra phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp. Trong trường hợp nguyên tắc phù hợp xung đột với nguyên tắc thận trọng, chi phí được ghi nhận căn cứ vào bản chất và quy định của các chuẩn mực kế toán để đảm bảo phản ánh giao dịch một cách trung thực, hợp lý.

16. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp chỉ bao gồm thuế thu nhập hiện hành, là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

17. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2021

18. Báo cáo theo bộ phận

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác.

Bộ phận theo khu vực địa lý là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ trong phạm vi một môi trường kinh tế cụ thể và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh trong các môi trường kinh tế khác.

Thông tin bộ phận được lập và trình bày phù hợp với chính sách kế toán áp dụng cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính của Công ty.

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
Tiền mặt	30.917.211	18.048.262
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	28.767.347.058	22.858.161.419
Các khoản tương đương tiền	9.023.997.865	45.023.997.865
Tổng	37.822.262.134	67.900.207.546

2. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính của Công ty bao gồm chứng khoán kinh doanh, đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn và đầu tư vào công ty con. Thông tin về các khoản đầu tư tài chính của Công ty như sau:

2a. Chứng khoán kinh doanh

	31/03/2021			01/01/2021		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
Cổ phiếu	6.280.354.500	4.197.443.200	(2.082.911.300)	6.243.865.000	3.684.868.700	(2.558.996.300)
Công ty Cổ phần Chứng khoán Châu Á - Thái Bình Dương	2.987.200.000	905.495.000	(2.081.705.000)	2.987.200.000	429.410.000	(2.557.790.000)
Công ty Cổ phần Len Hà Đông	2.138.120.000	2.138.120.000	-	2.138.120.000	2.138.120.000	-
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xuất nhập khẩu Foodinco	701.190.000	701.190.000	-	701.190.000	701.190.000	-
Ngân hàng Thương mại Cổ phần hàng Hải	449.739.500	449.739.500	-	413.250.000	413.250.000	-
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Việt Nam Thịnh Vượng	4.105.000	2.898.700	(1.206.300)	4.105.000	2.898.700	(1.206.300)
Các khoản đầu tư khác	185.290.658	185.290.658	-	185.290.658	185.290.658	-
Ủy thác đầu tư	185.290.658	185.290.658	-	185.290.658	185.290.658	-
Tổng	6.465.645.158	4.382.733.858	(2.082.911.300)	6.429.155.658	3.870.159.358	(2.558.996.300)

Tình hình biến động dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh như sau:

	Năm trước
Số đầu năm	2.558.996.300
Trích lập dự phòng bổ sung	-
Hoàn nhập dự phòng	476.085.000

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2021

	Năm trước
Số cuối năm	2.082.911.300

2a. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Là khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc trên 3 tháng và kỳ hạn còn lại từ 12 tháng trở xuống.

2b. Đầu tư vào công ty con

	31/03/2021		01/01/2021	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Công ty TNHH Đầu tư Châu Á - Thái Bình Dương Bắc Ninh (a)	56.216.634.125	(20.591.337.102)	56.216.634.125	(20.591.337.102)
Công ty Cổ phần Đầu tư APEC Land Huế (b)	168.980.000.000	-	168.980.000.000	-
Công ty Cổ phần Đầu tư APEC Hà Nam (c)	43.076.000	-	40.076.000	-
Công ty Cổ phần Đầu tư APEC Túc Duyên (d)	18.131.035.297	(11.165.655.762)	17.745.387.471	(11.165.655.762)
Công ty Cổ phần Lagoon Lăng Cô (e)	90.000.000.000	-	90.000.000.000	-
Công ty CP Đầu tư APEC Quảng Trị (f)	600.000.000	-	600.000.000	-
Công ty CP Đầu tư Quốc tế Dubai (g)	68.862.500.000	-	68.862.500.000	-
Tổng	402.833.245.422	(31.756.992.864)	402.444.597.596	(31.756.992.864)

- (a) Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 2300558864 thay đổi lần thứ 5, ngày 04 tháng 02 năm 2016 do Phòng Đăng ký kinh doanh Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bắc Ninh cấp, Công ty đầu tư vào Công ty TNHH Đầu tư Châu Á - Thái Bình Dương Bắc Ninh 50.000.000.000 VND, tương đương 100% vốn điều lệ. Tại ngày kết thúc quý, Công ty đã đầu tư 56.216.634.125 VND, không thay đổi so với số đầu năm. Công ty TNHH Đầu tư Châu Á - Thái Bình Dương Bắc Ninh chưa thay đổi đăng ký kinh doanh theo số vốn thực góp.
- (b) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 3301232560 thay đổi lần thứ 3, ngày 15 tháng 9 năm 2015 do Sở Kế hoạch Đầu tư tỉnh Thừa Thiên – Huế cấp, Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Apec Land Huế 168.980.000.000 VND, tương đương 99,99% vốn điều lệ. Tại ngày kết thúc quý, Công ty đã đầu tư đủ theo đăng ký, không thay đổi so với số đầu năm.
- (c) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0700609397 ngày 30 tháng 5 năm 2012 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hà Nam cấp, Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Đầu tư Apec Hà Nam 99.000.000.000 VND, tương đương 99% vốn điều lệ. Trong quý, Công ty đã đầu tư thêm 3.000.000 VND dưới hình thức chuyển tiền thanh toán các khoản chi phí hộ Công ty con. Tại ngày kết thúc quý, Công ty đã đầu tư 43.076.000 VND. Vốn điều lệ còn phải đầu tư vào Công ty Cổ phần Đầu tư Apec Hà Nam là 98.956.9924.000 VND.
- (d) Theo Đăng ký doanh nghiệp lần đầu số 4601240821 ngày 27 tháng 3 năm 2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Nguyên cấp, Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Đầu tư Apec Túc Duyên 99.000.000.000 VND, tương đương 99% vốn điều lệ. Trong quý, Công ty đã đầu tư thêm 385.647.826 VND dưới hình thức chuyển tiền thanh toán các khoản chi phí hộ Công ty con. Tại ngày kết thúc quý, Công ty đã đầu tư 18.131.035.297 VND. Vốn điều lệ còn phải đầu tư vào Công ty Cổ phần Đầu tư Apec Túc Duyên là 80.868.964.703 VND.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2021

- (e) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 3301579393 đăng ký lần đầu ngày 22 tháng 12 năm 2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thừa Thiên Huế cấp, Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Lagoon Lăng Cô "Lagoon Lăng Cô" 90.000.000.000 VND, tương đương 90% vốn điều lệ.
- (f) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 3200700759 đăng ký lần đầu ngày 15 tháng 11 năm 2019 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Trị cấp, Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Đầu tư Đầu tư APEC Quảng Trị 51.000.000.000 VND, tương đương 51% vốn điều lệ. Tại ngày kết thúc quý, Công ty đã đầu tư 600.000.000 VND. Vốn điều lệ còn phải đầu tư là 50.400.000.000 VND.
- (g) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 4500626924 đăng ký lần đầu ngày 05 tháng 11 năm 2018 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Ninh Thuận cấp, Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Đầu tư Quốc tế Dubai 357.500.000.00 VND, tương đương 55% vốn điều lệ. Tại ngày kết thúc quý, Công ty đã đầu tư 68.862.500.000 VND. Vốn điều lệ còn phải đầu tư là 288.637.500.000 VND.

3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
Phải thu của khách hàng ngắn hạn	105.297.410.683	41.134.742.905
Phải thu KH mua bất động sản	104.617.722.195	39.863.627.078
Ông Phạm Duy Hưng	346.500.000	774.531.250
Các đối tượng khác	333.188.488	496.584.577
Tổng	105.297.410.683	41.134.742.905

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
Trả trước cho người bán khác	65.634.680.196	55.240.766.024
Công ty TNHH Schindler Việt Nam	-	8.148.000.000
Công ty CP Thương mại - dịch vụ Seatecco	2.823.574.050	2.823.574.050
Công ty TNHH JPK Vỡ	9.550.873.640	-
Các đối tượng khác	53.260.232.506	44.269.191.974
Tổng	65.634.680.196	55.240.766.024

5. Phải thu về cho vay ngắn hạn

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2021

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
Phải thu các bên liên quan	12.243.537.534	25.393.537.534
Công ty Cổ phần Chứng khoán Châu Á - Thái Bình Dương	678.500.000	678.500.000
Công Ty TNHH Đầu Tư Châu á - Thái Bình Dương - Bắc Ninh	11.565.037.534	19.565.037.534
Cho Công ty Cổ phần Tập đoàn Apec Group vay với lãi suất 12%/năm	0	5.150.000.000
Tổng	12.243.537.534	25.393.537.534

6. Các khoản phải thu khác

	31/03/2021 (VND)		01/01/2021 (VND)	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	131.984.425.241		226.147.406.937	
Phải thu các bên liên quan	82.739.073.953		113.770.446.556	
Công ty CP Tập đoàn Apec Group	36.097.600.913	-	55.073.473.516	-
Công ty Cổ phần Đầu tư APEC Thái Nguyên	46.641.473.040	-	46.641.473.040	-
Công Ty Cổ Phần Đầu Tư IDJ Việt Nam	-	-	12.055.500.000	-
Phải thu các tổ chức và cá nhân khác	49.245.351.288	-	112.376.960.381	-
Lãi dự thu	293.742.707	-	753.060.495	-
Công ty CP Tập Đoàn APEC GROUP	-	-	-	-
Công ty CP Đầu tư DPA	634.500.000	-	634.500.000	-
Thuế TNDN tạm nộp 1% của BDS	6.519.661.135	-	8.659.374.529	-
Tạm ứng	37.169.581.102	-	97.290.359.747	-
Phải thu khác	4.627.866.344	-	5.039.665.610	-
b) Dài hạn	7.944.624.105	-	7.944.624.105	-
Công ty TNHH Xử lý Môi trường Từ Sơn	7.944.624.105	-	7.944.624.105	-
Tổng	139.929.049.346	-	234.092.031.042	-

7. Nợ xấu

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
Phải thu tiền bán hàng	213.477.095	213.477.095
Công ty Cổ phần Sông Đà 11	110.000.000	110.000.000
Ông Phạm Ngọc Tuấn	5.000.000	5.000.000
Takaaki Iwai	98.477.095	98.477.095
Tổng	213.477.095	213.477.095

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 1 năm 2021

8. Hàng tồn kho

	31/03/2021	01/01/2021
	(VND)	(VND)
Chi phí sản xuất.		
kinh doanh dở dang	789.484.905.353	720.051.002.591
<i>Dự án Mandala Phú Yên</i>	<i>502.769.648.331</i>	<i>444.608.786.880</i>
<i>Dự án Khu công nghiệp Đa Hội</i>	<i>126.475.416.887</i>	<i>117.207.187.814</i>
<i>Dự án Aqua Park Bắc Giang (tòa OCT5)</i>	<i>67.133.648.645</i>	<i>65.885.074.772</i>
<i>Dự án Apec Golden Place Lạng Sơn</i>	<i>83.655.398.993</i>	<i>82.678.079.154</i>
<i>Dự án khu Đô thị số 5 Phường Túc Duyên</i>	<i>1.057.794.210</i>	<i>1.057.794.210</i>
<i>Dự án khác</i>	<i>8.392.998.287</i>	<i>8.614.079.761</i>
Hàng hóa BĐS	375.972.538.416	556.647.370.109
<i>Dự án Mandala Phú Yên</i>	<i>2.997.318.155</i>	<i>6.454.047.579</i>
<i>Dự án Aqua Park Bắc Giang (tòa OCT8)</i>	<i>372.975.220.261</i>	<i>550.193.322.530</i>
Hàng hóa	14.135.490.295	14.173.787.323
<i>Hàng hóa nội thất</i>	<i>14135490295</i>	<i>14173787323</i>
Tổng	1.179.592.934.064	1.290.872.160.023

9. Chi phí trả trước

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
a) Ngắn hạn	-	8.482.818
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		8.482.818
Dài hạn	65.772.928.745	72.704.137.093
Chi phí CCDC	984.550.377	1.073.896.245
Chi phí bán hàng dự án chưa bàn giao	64.771.766.639	71.613.629.119
Chi phí trả trước dài hạn khác	16.611.729	16.611.729
Tổng	65.772.928.745	72.712.619.911

10. Tài sản cố định hữu hình

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2021

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Tổng
NGUYÊN GIÁ					
Số dư tại 01/01/2021	18.238.988.174	1.788.246.728	443.885.796	725.177.709	21.196.298.407
Tăng trong năm	-	-	-	-	-
Giảm trong năm	-	-	-	-	-
Số dư tại 31/03/2021	<u>18.238.988.174</u>	<u>1.788.246.728</u>	<u>443.885.796</u>	<u>725.177.709</u>	<u>21.196.298.407</u>
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ					
Số dư tại 01/01/2021	1.367.924.113	393.135.860	378.326.348	95.911.348	2.235.297.669
Tăng trong năm	227.987.352	44.706.168	43.901.421	21.152.028	337.746.969
Khấu hao trong quý	227.987.352	44.706.168	43.901.421	21.152.028	337.746.969
Số dư tại 31/03/2021	<u>1.595.911.465</u>	<u>437.842.028</u>	<u>422.227.769</u>	<u>117.063.376</u>	<u>2.573.044.638</u>
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại 01/01/2021	16.871.064.061	1.395.110.868	65.559.448	629.266.361	18.961.000.738
Tại 31/03/2021	<u>16.643.076.709</u>	<u>1.350.404.700</u>	<u>21.658.027</u>	<u>608.114.333</u>	<u>18.623.253.769</u>

11. Tài sản cố định vô hình

Là chương trình phần mềm, chi tiết như sau:

	Nguyên giá	Giá trị hao mòn	Giá trị còn lại
Số đầu năm	277.728.000	(186.658.645)	91.069.355
Khấu hao trong năm	-	(5.742.000)	(5.742.000)
Số cuối năm	<u>277.728.000</u>	<u>(192.400.645)</u>	<u>85.327.355</u>

12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	31/03/2021 (VND)	01/01/2021 (VND)
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	67.078.653.920	67.078.653.920
Dự án Trung tâm thương mại Thái Nguyên	58.700.637.271	58.700.637.271
Dự án chợ Tam Đa	5.605.810.607	5.605.810.607
Các dự án khác	2.772.206.042	2.772.206.042
Tổng	67.078.653.920	67.078.653.920

13. Phải trả người bán ngắn hạn

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 Quý I năm 2021

	31/03/2021 (VND)	01/01/2021 (VND)
Phải trả các bên liên quan	55.085.132.577	59.965.566.524
Công ty CP Đầu tư IDJ Việt Nam	54.794.201.465	59.248.668.121
Công ty Cổ phần Tập đoàn Apec Group	-	435.147.208
Công ty TNHH Đầu tư Châu Á- Thái Bình Dương- Bắc Ninh	290.931.112	281.751.195
Phải trả nhà cung cấp	76.313.417.197	77.762.895.213
Công ty CP PT ĐT và XD Long Giang 3B	-	2.119.833.785
Công ty CP Tập Đoàn Đầu tư Xây Dựng Ricons	45.954.005.694	54.185.459.350
Phải trả nhà cung cấp khác	30.359.411.503	21.457.602.078
Tổng	131.398.549.774	137.728.461.737

14. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	31/03/2021 (VND)	01/01/2021 (VND)
Trả trước của khách hàng	592.597.763.276	684.878.000.552
Trả trước của khách hàng (Dự án BĐS)	592.578.118.479	684.878.000.552
Trả trước của khách hàng khác	19.644.797	-
Tổng	592.597.763.276	684.878.000.552

15. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	01/01/2021	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	31/03/2021
Thuế giá trị gia tăng	385.138.235	3.565.655.040	3.950.793.275	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.993.417.017	3.621.990.457	1.853.703.623	5.761.703.851
Thuế thu nhập cá nhân	392.212.674	1.422.610.138	1.678.816.069	136.006.743
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	22.026.889	22.026.889	-
Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-
Tổng	4.770.767.926	8.635.282.524	7.508.339.856	5.897.710.594

16. Chi phí phải trả ngắn hạn

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2021

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
Ngắn hạn	87.699.504.119	120.382.326.400
Trích trước giá vốn dự án	87.076.885.091	119.535.644.829
Lãi vay, lãi trái phiếu phải trả	509.495.095	771.207.123
Chi phí phải trả ngắn hạn khác	113.123.933	75.474.448
Tổng	87.699.504.119	120.382.326.400

17. Phải trả khác

	31/03/2021	01/01/2021
	VND	VND
Ngắn hạn	134.640.813.039	132.173.162.029
- Kinh phí công đoàn;	80.282.998	59.541.126
- Bảo hiểm xã hội;	397.834.589	143.229.713
- Bảo hiểm y tế;	90.057.148	60.197.659
- Bảo hiểm thất nghiệp;	35.767.495	21.903.447
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	565.998.600	566.853.600
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	133.470.872.209	131.321.436.484
<i>Nhận tiền góp vốn của các tổ chức, cá nhân vào dự án</i>	<i>118.022.487.884</i>	<i>128.588.400.787</i>
<i>Các khoản phải trả khác</i>	<i>15.448.384.325</i>	<i>2.733.035.697</i>
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)	47.660.005.476	50.466.546.500
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	47.660.005.476	50.466.546.500
Tổng	182.300.818.515	182.639.708.529

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội
BẢO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2021

18. Vay ngắn hạn/dài hạn

<i>Khoản mục</i>	31/03/2021 (VND)			01/01/2021 (VND)		
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Trong năm Tăng	Giá trị	Giảm	Giá trị
Vay ngắn hạn	586.099.377.533	435.593.273.994	-	648.193.125.066	648.193.125.066	648.193.125.066
Công ty Cổ phần Apec Land Huế	334.352.448.894	334.352.448.894	-	334.352.448.894	-	334.352.448.894
Công ty Cổ phần Lagoon Lăng Cô	89.739.835.100	89.739.835.100	-	89.739.835.100	-	89.739.835.100
Công ty Cổ phần Đầu tư Apec Thái Nguyên	11.500.990.000	11.500.990.000	-	11.500.990.000	-	11.500.990.000
Công ty CP Đầu tư Quốc Tế Dubai	12.000.000.000	-	-	12.000.000.000	-	12.000.000.000
Công ty CP Du lịch và KS Mandala	-	-	-	14.300.000.000	-	14.300.000.000
Trái phiếu thường dài hạn	-	-	-	20.880.000.000	-	20.880.000.000
Vay dài hạn đến hạn phải trả	138.506.103.539	-	-	26.913.747.533	-	165.419.851.072
b) Vay dài hạn	52.232.183.945	52.232.183.945	3.379.208.651	20.449.481.230	69.302.456.524	69.302.456.524
Ngân hàng TNHH Indovina- CN Đồng Đa	18.397.346.159	18.397.346.159	-	-	-	18.397.346.159
Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam- CN Hà Nội	33.834.837.786	33.834.837.786	3.379.208.651	20.449.481.230	-	50.905.110.365
Tổng	638.331.561.478	487.825.457.939	3.379.208.651	82.543.228.763	717.495.581.590	717.495.581.590

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÁU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2021

19. Vốn chủ sở hữu**19a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng
Số dư tại 01/01/2020	364.000.000.000	46.144.781.818	1.293.626.226	(9.481.291.820)	37.291.673.133	439.248.789.357
Tăng trong năm	-	-	-	-	24.510.766.626	24.510.766.626
Lợi nhuận sau thuế	-	-	-	-	24.510.766.626	24.510.766.626
Giảm trong năm	-	-	-	-	10.620.000.000	10.620.000.000
Chi cổ tức	-	-	-	-	10.620.000.000	10.620.000.000
Số dư tại 31/12/2020	364.000.000.000	46.144.781.818	1.293.626.226	(9.481.291.820)	51.182.439.759	453.139.555.983
Số dư tại 01/01/2021	364.000.000.000	46.144.781.818	1.293.626.226	(9.481.291.820)	51.182.439.759	453.139.555.983
Tăng trong năm	-	-	-	-	22.957.622.124	22.957.622.124
Lợi nhuận sau thuế	-	-	-	-	22.957.622.124	22.957.622.124
Số dư tại 31/03/2021	364.000.000.000	46.144.781.818	1.293.626.226	(9.481.291.820)	74.140.061.883	476.097.178.107

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 1 năm 2021

19b. Cổ phiếu

	Số cuối năm	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	36.400.000	36.400.000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	36.400.000	36.400.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	36.400.000	36.400.000
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	1.000.000	1.000.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	1.000.000	1.000.000
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	35.400.000	35.400.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	35.400.000	35.400.000
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý I 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**

	Kỳ này	Kỳ trước
Doanh thu BĐS	238.703.162.000	20.195.671.393
Doanh thu cho thuê lại đất	(4.200.000.000)	16.329.920.000
Doanh thu cung cấp dịch vụ	181.813.326	157.568.837
Doanh thu bán hàng hóa	38.797.099	-
Tổng	234.723.772.425	36.683.160.230

2. Giá vốn hàng bán

	Kỳ này	Kỳ trước
Giá vốn BĐS	182.042.050.766	16.487.714.986
Giá vốn cho thuê lại đất	(1.759.472.986)	5.750.634.089
Giá vốn cung cấp dịch vụ	949.593.132	376.196.748
Giá vốn bán hàng hóa	38.297.028	-
Tổng	181.270.467.940	22.614.545.823

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ này	Kỳ trước
Cổ tức LN được chia	-	189.011.621
Lãi tiền gửi ngân hàng	211.081.705	727.417.628
Tổng	211.081.705	916.429.249

4. Chi phí tài chính

	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí lãi vay, chi phí trái phiếu	2.423.567.520	381.555.510
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	(476.085.000)	-
Tổng	1.947.482.520	381.555.510

5. Chi phí bán hàng

	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí dịch vụ mua ngoài	12.438.418.068	1.530.087.875
Tổng	12.438.418.068	1.530.087.875

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 3, tòa nhà Grand Plaza, số 117 Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 Quý 1 năm 2021

	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí nhân viên quản lý	10.879.333.851	9.549.436.315
Chi phí vật liệu quản lý	253.058.078	275.317.832
Chi phí khấu hao	115.501.617	125.879.547
Thuế, phí, lệ phí	55.737.620	67.551.480
Chi phí dịch vụ mua ngoài	451.660.205	760.673.736
Chi phí khác bằng tiền	455.118.315	502.436.555
Tổng	12.210.409.686	11.281.295.465

7. Thu nhập khác/ Chi phí khác

	Kỳ này	Kỳ trước
Thu nhập khác		
Thu nhập từ hoạt động chuyển nhượng	1.677.443.341	593.894.305
Thu thanh lý TSCĐ		1.445.455
Thu nhập khác	-	505.277.395
Tổng	1.677.443.341	1.100.617.155
Chi phí khác		
Chi phí khác	26.193.282	143.847.090
Tổng	26.193.282	143.847.090
Thu nhập khác/chi phí khác (thuần)	1.651.250.059	956.770.065

8. Lãi trên cổ phiếu

Thông tin về lãi trên cổ phiếu được trình bày trên Báo cáo tài chính hợp nhất.

Lập, ngày 28 tháng 4 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Phó Tổng Giám đốc

Trần Thúy Hà

Nguyễn Hoài Giang



Phạm Duy Hưng