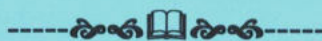


CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK



DRI

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II NĂM 2021

Buôn Ma Thuột, tháng 07/2021



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮKLẮK

Địa chỉ: 59 Cao Thắng - Phường Tân An - TP. Buôn Ma Thuột - Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2021 đến 30 tháng 06 năm 2021

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2021

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 30/06/2021	Tại ngày 01/01/2021
A -	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		79.154.829.184	93.734.877.275
I.	TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN (110=111+112)	110		46.743.779.129	24.389.109.952
1.	Tiền	111		34.743.779.129	12.389.109.952
2.	Các khoản tương đương tiền	112		12.000.000.000	12.000.000.000
III.	CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN (130=131+132+133+134+135+136+137+138)	130		12.811.511.097	62.466.689.759
1.	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		12.274.419.437	40.111.444.188
2.	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		145.700.000	6.297.700.000
3.	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
6.	Phải thu ngắn hạn khác	136		391.391.660	16.057.545.571
7.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.5		-
8.	Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.6		-
IV.	HÀNG TỒN KHO (140=141+149)	140	V.7	14.661.876.178	4.736.648.042
1.	Hàng tồn kho	141		14.661.876.178	4.736.648.042
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V.	TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC (150=151+152+154+155)	150		4.937.662.780	2.142.429.522
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151			-
2.	Thuế GTGT được khấu trừ	152		4.937.662.780	2.142.429.522
3.	Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153		-	
5.	Tài sản ngắn hạn khác	155	V.9		-
B -	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		727.947.893.744	729.258.428.838
I.	CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN (210=211+212+213+214+215+216+219)	210		152.516.780.459	153.542.080.974
1.	Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2.	Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3.	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
5.	Phải thu về cho vay dài hạn	215		152.516.780.459	153.542.080.974
6.	Phải thu dài hạn khác	216			
II.	TÀI SẢN CỐ ĐỊNH (220=221+224+227+230)	220		12.232.028.936	12.424.907.882
1.	Tài sản cố định hữu hình (221=222+223)	221	V.10	6.835.728.091	7.028.607.037
	- Nguyên giá	222		7.875.196.183	7.838.198.911
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.039.468.092)	(809.591.874)
3.	Tài sản cố định vô hình (227=228+229)	227	V.12	5.396.300.845	5.396.300.845
	- Nguyên giá	228		5.649.620.520	5.649.620.520
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(253.319.675)	(253.319.675)
IV.	TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN (240=241+242)	240		-	13.354.545
1	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			13.354.545
V.	ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN (250=251+252+253+254+255)	250		562.750.000.000	562.750.000.000
1.	Đầu tư vào công ty con	251	V.14	559.750.000.000	559.750.000.000
2.	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.15		
3.	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.16	3.000.000.000	3.000.000.000
5.	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	V.17		
V.	TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC (260=261+262+263+268)	260		449.084.349	528.085.437
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.18	449.084.349	528.085.437
4.	Tài sản dài hạn khác	268			
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		807.102.722.928	822.993.306.113

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	Tại ngày 30/06/2021	Tại ngày 01/01/2021
C.	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		53.161.888.539	54.365.025.342
I.	NỢ NGẮN HẠN (310=311+312+313+314+315+316+317+318+319+320+323)	310		53.161.888.539	54.365.025.342
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.19	30.375.786.067	48.070.686.851
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.20	-	2.187.325.758
3.	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.21	311.412.482	1.305.310.852
4.	Phải trả người lao động	314	V.22	250.612.891	378.803.509
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.23		271.986.893
6.	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.24		-
7.	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			-
8.	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			-
9.	Phải trả ngắn hạn khác	319	V.25	20.581.743.183	480.260.279
10.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			-
11.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			-
12.	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.26	1.642.333.916	1.670.651.200
II.	NỢ DÀI HẠN (330=331+332+333+334+335+336+337+338+339+341+342+343)	330		-	-
D.	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+430)	400		753.940.834.389	768.628.280.771
I.	VỐN CHỦ SỞ HỮU (410=411+412+413+414+415+416+417+418+419+420+421+422)	410	V.28	753.940.834.389	768.628.280.771
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		732.000.000.000	732.000.000.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		732.000.000.000	732.000.000.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b			-
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412			
3.	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4.	Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5.	Cổ phiếu quỹ (*)	415			
8.	Quỹ đầu tư phát triển	418		-	19.309.582.592
9.	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			-
10.	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		21.940.834.389	17.318.698.179
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(5.285.489.598)	(8.518.663.558)
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		27.226.323.987	25.837.361.737
12.	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			-
II.	NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC	430		-	-
1	Nguồn kinh phí	431		-	-
2	Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		807.102.722.928	822.993.306.113

BMT, ngày 14 tháng 07 năm 2021

Lập biểu

Leid
Đỗ Thị Linh

Kế toán trưởng

Leid
Lê Thanh Lương

Tổng giám đốc



Lê Thanh Lân

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮKLẮK

Địa chỉ: 59 Cao Thắng - Phường Tân An - TP. Buôn Ma Thuột - Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 04 năm 2021 đến 30 tháng 06 năm 2021

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: VND

Diễn giải	Mã số	Thuyết minh	Từ ngày 01/04/2021 đến 30/06/2021	Từ ngày 01/04/2020 đến 30/06/2020	Lũy kế từ 01/01/2021 đến 30/06/2021	Lũy kế từ ngày 01/01/2020 đến 30/06/2020
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		100.660.217.315	34.276.476.339	173.740.342.169	73.438.659.173
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		100.660.217.315	34.276.476.339	173.740.342.169	73.438.659.173
4. Giá vốn hàng bán	11		93.529.056.999	32.011.291.786	160.582.394.921	66.302.439.099
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		7.131.160.316	2.265.184.553	13.157.947.248	7.136.220.074
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		26.406.873.015	17.067.655.329	26.790.209.834	18.765.348.320
7. Chi phí tài chính	22		865.244.886	40.147.211	975.177.625	66.004.462
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Phần lãi, lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		4.988.117.654	2.759.606.449	9.037.771.786	5.039.422.536
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1.264.520.552	796.871.170	2.155.199.290	1.487.025.214
11. Lợi nhuận thuần từ HĐKD [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		26.420.150.239	15.736.215.052	27.780.008.381	19.309.116.182
12. Thu nhập khác	31		160.000.000	4.820.106	160.000.000	7.909.226
13. Chi phí khác	32			12.887.284		85.983.548
14. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		160.000.000	(8.067.178)	160.000.000	(78.074.322)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		26.580.150.239	15.728.147.874	27.940.008.381	19.231.041.860
16. Chi phí TNDN hiện hành	51		438.372.766	122.816.343	713.684.394	840.735.140
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		26.141.777.473	15.605.331.531	27.226.323.987	18.390.306.720
18.1. LNST của cổ đông Công ty mẹ	61					
18.2. LNST của cổ đông không kiểm soát	62					
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		357	213	372	251
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

 TP. BUÔN MA THUỘT, ngày 14 tháng 07 năm 2021

Lê Thanh Cường
 Kế toán trưởng

Đỗ Thị Ninh
 Lập biểu

Lê Thanh Căn
 Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 59 Cao Thắng, phường Tân An, TP. Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2021

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ ngày 01/01/2021 đến 30/06/2021	Từ ngày 01/01/2020 đến 30/06/2020
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		27,940,008,381	19,231,041,860
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	V.7.8	229,876,218	118,557,498
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(1,730,276,559)	(853,257,177)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(23,483,158,376)	(17,618,897,419)
- Chi phí lãi vay	06			-
- Các khoản điều chỉnh khác	07		(12,442,903)	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		2,944,006,761	877,444,762
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		31,067,537,160	3,728,975,949
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(9,925,228,136)	(2,691,116,184)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(20,967,136,803)	295,623,798
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		79,001,088	12,794,705
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1,707,399,814)	(2,426,011,323)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(232,000,000)	(16,870,021)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1,258,780,256	(219,158,314)
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	V.7.9		(1,575,540,056)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25			(6,000,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		21,101,180,611	521,270,308
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		21,101,180,611	(7,054,269,748)

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 59 Cao Thắng, phường Tân An, TP. Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2021

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ ngày 01/01/2021 đến 30/06/2021	Từ ngày 01/01/2020 đến 30/06/2020
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	V.18	-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.18	-	-
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cô tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(5,291,690)	
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		<u>(5,291,690)</u>	<u>-</u>
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		22,354,669,177	(7,273,428,062)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	24,389,109,952	46,049,721,883
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.1	<u>46,743,779,129</u>	<u>38,776,293,821</u>

Đắk Lắk, ngày tháng 07 năm 2021



Đỗ Thị Ninh
Lập biểu



Lê Thanh Cường
Kế toán trưởng



Lê Thanh Cần
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 59 Cao Thắng, Phường Tân An, TP. Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 2 năm 2021

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

- 1. Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần.
- 2. Lĩnh vực kinh doanh** : Dịch vụ.
- 3. Ngành nghề kinh doanh** : Thực hiện các dịch vụ hỗ trợ cho hoạt động của Công ty con - Công ty TNHH cao su Đắk Lắk tại Lào.
- 4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường**
Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.
- 5. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính**
Như đã trình bày tại thuyết minh số III.1, kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 Công ty đã áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Công ty đã trình bày lại các số liệu so sánh do vậy các số liệu trình bày trên Báo cáo tài chính kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2021 so sánh được với số liệu tương ứng của năm trước.

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).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 1. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**
Ngày 22 tháng 12 năm 2014, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư số 200/2014/TT-BTC hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/209/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Thông tư này có hiệu lực áp dụng cho năm tài chính bắt đầu vào hoặc sau ngày 01 tháng 01 năm 2015. Công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán, Thông tư này và các thông tư khác hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 59 Cao Thắng, Phường Tân An, Thành Phố Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán, 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 Báo cáo tài chính.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty sử dụng hình thức kế toán nhật ký chung.

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. Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được quy đổi theo tỷ giá tại ngày này.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm từ các giao dịch bằng ngoại tệ được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

Tỷ giá sử dụng để quy đổi các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ là tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ được xác định như sau:

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi mua bán ngoại tệ (hợp đồng mua bán ngoại tệ giao ngay, hợp đồng kỳ hạn, hợp đồng tương lai, hợp đồng quyền chọn, hợp đồng hoán đổi): tỷ giá ký kết trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng.
- Nếu hợp đồng không quy định tỷ giá thanh toán:
 - Đối với các khoản góp vốn hoặc nhận vốn góp: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư tại ngày góp vốn.
 - Đối với nợ phải thu: tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.
 - Đối với nợ phải trả: tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh.
 - Đối với các 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): tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tỷ giá sử dụng để đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được xác định theo nguyên tắc sau:

- Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 59 Cao Thắng, Phường Tân An, Thành Phố Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

3. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, tiền đang chuyển. 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.

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, bao gồm cả các khoản phải thu về tiền bán hàng xuất khẩu ủy thác cho đơn vị khác.
- 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 tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
 - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
 - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
 - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
 - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.

Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng

5. 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 năm.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Tài sản cố định hữu hình của Công ty là thiết bị, dụng cụ quản lý với thời gian khấu hao ước tính là 04 năm.

6. 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

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 59 Cao Thắng, Phường Tân An, Thành Phố Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

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..

7. Đầu tư tài chính

Khoản đầu tư vào công ty con được ghi nhận theo giá gốc. Tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu.

Dự phòng cho các khoản đầu tư vào tổ chức kinh tế được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế và vốn chủ sở hữu thực có nhân (x) với tỷ lệ góp vốn của Công ty so với tổng số vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế.

Tăng, giảm số dư dự phòng các khoản đầu tư tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính trong năm.

Khi thanh lý khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí.

8. Chi phí trả trước dài hạn

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.

9. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng.

10. Nguồn vốn kinh doanh

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty chỉ có vốn đầu tư của chủ sở hữu và được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.

11. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành

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.

Thuế thu nhập hoãn lại

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 59 Cao Thắng, Phường Tân An, Thành Phố Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo 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 doanh nghiệp hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế 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 năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

12. Ghi nhận thu nhập

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. Riêng cổ tức nhận bằng cổ phiếu không ghi nhận vào thu nhập mà chỉ theo dõi số lượng tăng thêm.

13. Công cụ tài chính

Tài sản tài chính

Việc phân loại các tài sản tài chính này phụ thuộc vào bản chất và mục đích của tài sản tài chính và được quyết định tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Các tài sản tài chính của Công ty gồm có tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng, phải thu khác.

Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, các tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Việc phân loại các khoản nợ tài chính phụ thuộc vào bản chất và mục đích của khoản nợ tài chính và được quyết định tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Nợ phải trả tài chính của Công ty gồm có các khoản phải trả người bán, vay và nợ, các khoản phải trả khác.

Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, trừ nợ phải trả liên quan đến thuê mua tài chính và trái phiếu chuyển đổi được ghi nhận theo giá phân bổ, các khoản nợ phải trả tài chính khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc trừ các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến nợ phải trả tài chính đó.

Công cụ vốn chủ sở hữu

Công cụ vốn chủ sở hữu là hợp đồng chứng tỏ được những lợi ích còn lại về tài sản của Công ty sau khi trừ đi toàn bộ nghĩa vụ.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 59 Cao Thắng, Phường Tân An, Thành Phố Buôn Ma Thuột, Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2021

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Bù trừ các công cụ tài chính

Các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chỉ được bù trừ với nhau và trình bày giá trị thuần trên Bảng cân đối kế toán khi và chỉ khi Công ty:

- Có quyền hợp pháp để bù trừ giá trị đã được ghi nhận; và
- Có dự định thanh toán trên cơ sở thuần hoặc ghi nhận tài sản và thanh toán nợ phải trả cùng một thời điểm.

14. 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 CAO SU ĐẮK LẮK

Địa chỉ: 59 Cao Thắng - Phường Tân An - TP. Buôn Ma Thuột - Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Bản thuyết minh báo cáo tài chính riêng

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**1, Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Tại 30/06/2021	Tại 01/01/2021
Tiền mặt	18.463.654	22.990.729
Tiền gửi ngân hàng	34.725.315.475	12.366.119.223
Tương đương tiền	12.000.000.000	12.000.000.000
Cộng	46.743.779.129	24.389.109.952

2, Phải thu ngắn hạn khách hàng

	Tại 30/06/2021	Tại 01/01/2021
TEODORO GONZALEZ,S.A	4.548.979.008	
NC Group Pte. Ltd	5.730.355.219	4.574.627.108
WEBER AND SCHAER GMBH & CO.KG	1.995.085.210	
RI INTERNATIONAL		21.372.718.645
SINTEX CHEMICAL CORP		3.712.434.575
ÚKKO CORPORATION		10.451.663.860
Cộng	12.274.419.437	40.111.444.188

3, Trả trước cho người bán

	Tại 30/06/2021	Tại 01/01/2021
Công ty cổ phần cao su Đắk Lắk	0	6.000.000.000
Công ty TNHH kiểm toán AFC Việt Nam	0	132.000.000
Công ty TNHH kiểm toán- tư vấn tài chính DNP		20.000.000
Đối tác khác	145.700.000	145.700.000
Cộng	145.700.000	6.297.700.000

4, Phải thu ngắn hạn khác

	Tại 30/06/2021	Tại 01/01/2021
Tạm ứng	2.345.660	10.591.600
Phải thu ngắn hạn Lào	0	15.454.733.811
Các khoản phải thu ngắn hạn khác	389.046.000	592.220.160
Cộng	391.391.660	16.057.545.571

5, Hàng tồn kho

	Tại 30/06/2021	Tại 01/01/2021
Thành phẩm	14.661.876.178	4.736.648.042
Cộng	14.661.876.178	4.736.648.042

6, Tài sản ngắn hạn khác

	Tại 30/06/2021	Tại 01/01/2021
Thuế GTGT được khấu trừ	4.937.662.780	2.142.429.522
Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	0	0
Cộng	4.937.662.780	2.142.429.522

7, Phải thu dài hạn khác

	Tại 30/06/2021	Tại 01/01/2021
Công ty TNHH Cao su Đắk Lắk	152.516.780.459	153.542.080.974
Cộng	152.516.780.459	153.542.080.974

8, Tài sản cố định hữu hình

	Dụng cụ quản lý	Nhà cửa vật kiến trúc	Phương tiện vận tải	Cộng
Nguyên giá				
Số đầu kỳ	41.260.000	5.565.936.183	2.268.000.000	7.875.196.183
Mua sắm, XD mới	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
Số cuối kỳ	41.260.000	5.565.936.183	2.268.000.000	7.875.196.183
Giá trị hao mòn				
Số đầu kỳ	38.681.235	110.948.748	774.900.000	924.529.983
Khấu hao tăng trong kỳ	2.578.749	55.659.360	56.700.000	114.938.109
Khấu hao giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số cuối kỳ	41.259.984	166.608.108	831.600.000	1.039.468.092

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮKLẮK

Địa chỉ: 59 Cao Thắng - Phường Tân An - TP. Buôn Ma Thuột - Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Bản thuyết minh báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Giá trị còn lại					
Số đầu kỳ	2.578.765	5.454.987.435	1.493.100.000	6.950.666.200	
Số cuối kỳ	16	-	5.399.328.075	1.436.400.000	6.835.728.091
9. Tài sản cố định vô hình					
	Quyền sử dụng đất			Cộng	
Nguyên giá					
Số đầu kỳ	5.649.620.520			5.649.620.520	
Mua sắm, luân chuyển	-			-	
Thanh lý, nhượng bán	-			-	
Số cuối kỳ	5.649.620.520	-		5.649.620.520	
Giá trị hao mòn					
Số đầu kỳ	253.319.675			253.319.675	
Khấu hao tăng trong kỳ				-	
Khấu hao giảm trong kỳ	-			-	
Số cuối kỳ	253.319.675			253.319.675	
Giá trị còn lại					
Số đầu kỳ	5.396.300.845			5.396.300.845	
Số cuối kỳ	5.396.300.845	-		5.396.300.845	
10. Đầu tư vào công ty con					
			Tại 30/06/2021	Tại 01/01/2021	
Công ty TNHH cao su Đắk Lắk			538.750.000.000	538.750.000.000	
Công ty TNHH Nông nghiệp CNC DRI			21.000.000.000	21.000.000.000	
Cộng			559.750.000.000	559.750.000.000	
11. Đầu tư khác					
			Tại 30/06/2021	Tại 01/01/2021	
Quỹ tín dụng cao su Đắk Lắk			3.000.000.000	3.000.000.000	
Cộng			3.000.000.000	3.000.000.000	
12. Chi phí trả trước dài hạn					
			Tại 30/06/2021	Tại 01/01/2021	
Số đầu năm			528.085.437	27.155.802	
Phát sinh tăng			27.781.818	603.514.710	
Kết chuyển vào chi phí SXKD			(106.782.906)	(102.585.075)	
Số cuối kỳ			449.084.349	528.085.437	
13. Phải trả người bán ngắn hạn					
			Tại 30/06/2021	Tại 01/01/2021	
Phải trả Daklaoruco			30.251.440.742	47.161.966.481	
Phải trả khách hàng khác			124.345.325	908.720.370	
Cộng			30.375.786.067	48.070.686.851	
14. Người mua trả tiền trước ngắn hạn					
			Tại 30/06/2021	Tại 01/01/2021	
PREMIUM COMMODITES SND BHD			0	0	
Cộng			0	2.187.325.758	
15. Phải trả công nhân viên					
			Tại 30/06/2021	Tại 01/01/2021	
Văn phòng công ty, HĐQT			250.612.891	378.803.509	
Cộng			250.612.891	378.803.509	
16. Chi phí phải trả					
			Tại 30/06/2021	Tại 01/01/2021	
Chi phí khác				75.000.000	
Chi phí bán hàng				196.986.893	
Cộng			0	271.986.893	

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮKLẮK

Địa chỉ: 59 Cao Thắng - Phường Tân An - TP. Buôn Ma Thuột - Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Bản thuyết minh báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

	Tại 30/06/2021	Tại 01/01/2021
17. Các khoản phải trả ngắn hạn khác		
Kinh phí công đoàn	13.493.840	0
Lãi chi thun cho Daklaoruco	64.842.198	64.842.198
Phải trả khác	346.660.520	17.379.766
Cổ tức năm 2017, 2018, 2019	392.746.625	398.038.315
Cổ tức năm 2020	19.764.000.000	-
Cộng	20.581.743.183	480.260.279

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số đầu năm trước	732.000.000.000	19.309.582.592	32.357.354.428	783.666.937.020
Chia cổ tức	-	-	(29.280.000.000)	(29.280.000.000)
Lãi năm trước	-	-	25.837.361.737	25.837.361.737
Trích lập quỹ	-	-	(11.596.017.986)	(11.596.017.986)
Số dư cuối năm trước	732.000.000.000	19.309.582.592	17.318.698.179	768.628.280.771
Số đầu năm nay	732.000.000.000	19.309.582.592	17.318.698.179	768.628.280.771
Chia cổ tức	-	-	(19.764.000.000)	(19.764.000.000)
Trích lập quỹ	-	-	(2.840.187.777)	(2.840.187.777)
Lãi (Lỗ) trong kỳ này	-	-	27.226.323.987	27.226.323.987
Chuyển quỹ ĐTPT cho Daklaoruco	-	(19.309.582.592)	-	(19.309.582.592)
Số dư cuối kỳ này	732.000.000.000	-	21.940.834.389	753.940.834.389

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**

	Từ 01/04 đến 30/06/2021	Từ 01/04 đến 30/06/2020
Doanh thu bán cao su	100.660.217.315	34.276.476.339
Doanh thu khác	-	-
Cộng	100.660.217.315	34.276.476.339

2. Giá vốn hàng bán

	Từ 01/04 đến 30/06/2021	Từ 01/04 đến 30/06/2020
Giá vốn cao su	93.529.056.999	32.011.291.786
Giá vốn khác	-	-
Cộng	93.529.056.999	32.011.291.786

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Từ 01/04 đến 30/06/2021	Từ 01/04 đến 30/06/2020
Lãi tiền gửi	143.107.000	969.599.408
Lãi tiền cho Daklaoruco vay	0	773.902.155
Lãi chênh lệch tỷ giá	2.595.857.474	931.112.727
Cổ tức được chia	23.667.908.541	-
Khác	-	-
Cộng	26.406.873.015	2.674.614.290

4. Chi phí tài chính

	Từ 01/04 đến 30/06/2021	Từ 01/04 đến 30/06/2020
Chi phí lãi vay	-	-
Lỗ tỷ giá	865.244.886	40.147.211
Cộng	865.244.886	40.147.211

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CAO SU ĐẮKLẮK

Địa chỉ: 59 Cao Thắng - Phường Tân An - TP. Buôn Ma Thuột - Tỉnh Đắk Lắk

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Bản thuyết minh báo cáo tài chính riêng

	Từ 01/04 đến 30/06/2021	Từ 01/04 đến 30/06/2020
5. Chi phí bán hàng		
Chi phí vận chuyển	3.732.352.600	2.233.247.200
Phí đóng Pallets	785.980.800	383.724.000
Chi phí bằng tiền khác	469.784.254	142.635.249
Cộng	4.988.117.654	2.759.606.449
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí nhân viên quản lý	833.133.789	510.855.870
Chi phí khấu hao và phân bổ	168.329.562	65.095.424
Chi phí dịch vụ mua ngoài		89.739.884
Chi phí bằng tiền khác	263.057.201	131.179.992
Cộng	1.264.520.552	796.871.170
7. Thù lao HĐQT và ban kiểm soát công ty		
Thù lao HĐQT & ban kiểm soát	120.575.000	120.575.001
Cộng	120.575.000	120.575.001
8. Thu nhập khác		
Tiền bồi thường		
Khác	160.000.000	4.820.106
Cộng	160.000.000	4.820.106
9. Chi phí khác		
Bồi thường HĐ, phạt	0	8.052.528
Khác	0	4.834.756
Cộng	0	12.887.284

BMT, Ngày 19 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu

[Signature]
Đỗ Thị Linh

Kế toán trưởng

[Signature]
Lê Thanh Lương

Tổng giám đốc



[Signature]
Lê Thanh Lâm

