



Doanh nghiệp: HOA SEN GROUP

Mã chứng khoán: HSG

Địa chỉ: Số 9 Đại Lộ Thống Nhất - KCN Sóng Thần II - Bình Dương

Mã số thuế: 3 7 0 0 3 8 1 3 2 4

Tel: 0283.9990111

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021

Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

(Báo cáo riêng)

Bảng cân đối kế toán	: Mẫu số B01 - DN
Kết quả hoạt động kinh doanh	: Mẫu số B02 - DN
Lưu chuyển tiền tệ	: Mẫu số B03 - DN
Thuyết minh báo cáo tài chính	: Mẫu số B09 - DN

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 01 - DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC, Ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

						Đơn vị: VND
STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020	
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		15.995.850.857.820	10.370.267.877.634	
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	362.410.330.940	480.196.944.895	
1	Tiền	111		361.660.330.940	479.446.944.895	
2	Các khoản tương đương tiền	112		750.000.000	750.000.000	
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	5.000.000.000	-	
1	Chứng khoán kinh doanh	121		-	-	
2	DP giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-	
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		5.000.000.000	-	
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		10.071.155.668.163	6.205.820.116.418	
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3.1	9.282.168.582.203	5.212.742.658.223	
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3.2	625.880.164.438	53.025.112.185	
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-	
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		-	-	
5	Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-	
6	Các khoản phải thu khác	136	V.4	177.024.274.964	962.629.374.510	
7	DP các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(13.917.353.442)	(22.577.028.500)	
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-	
IV	Hàng tồn kho	140	V.5	4.768.122.299.445	2.997.049.481.888	
1	Hàng tồn kho	141		4.798.394.300.532	3.021.587.347.164	
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(30.272.001.087)	(24.537.865.276)	
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		789.162.559.272	687.201.334.433	
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.11	100.987.750.742	103.293.368.807	
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		688.153.167.821	583.904.965.626	
3	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		21.640.709	3.000.000	
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4.760.513.126.979	4.925.206.543.486	
1	Các khoản phải thu dài hạn	210		174.529.883.200	394.880.535.357	
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		-	-	
4	Phải thu dài hạn nội bộ	214		-	-	
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.6	-	212.856.006.357	
6	Phải thu dài hạn khác	216	V.4	174.529.883.200	182.024.529.000	
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-	
II	Tài sản cố định	220		1.178.141.599.491	1.364.003.049.395	
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	986.476.405.112	1.147.463.568.504	
	- Nguyên giá	222		3.446.579.949.674	3.392.265.713.774	
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.460.103.544.562)	(2.244.802.145.270)	
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.9	-	18.551.181.042	
	- Nguyên giá	225		-	22.949.448.333	
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	(4.398.267.291)	
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	191.665.194.379	197.988.299.849	
	- Nguyên giá	228		250.681.037.599	248.569.747.599	
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(59.015.843.220)	(50.581.447.750)	

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG CÂN ĐỐI KÊ TOÁN
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 01 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC, Ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

					<i>Dvt: VND</i>	
STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020	
III	Bất động sản đầu tư	230		-	-	
	- Nguyên giá	231		-	-	
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-	
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240	V.7	79.883.752.172	5.338.412.183	
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-	
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		79.883.752.172	5.338.412.183	
V	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	3.244.000.000.000	3.072.965.000.000	
1	Đầu tư vào công ty con	251		3.228.000.000.000	3.051.965.000.000	
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-	
3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-	
4	Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	254		-	-	
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		16.000.000.000	21.000.000.000	
VI	Tài sản dài hạn khác	260		83.957.892.116	88.019.546.551	
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	27.886.946.598	48.265.344.770	
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.18	56.070.945.518	39.754.201.781	
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)		270		20.756.363.984.799	15.295.474.421.120	

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 01 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

					<i>Đơn vị: VNĐ</i>	
STT	NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020	
C	NỢ PHẢI TRẢ	300		12.200.843.204.284	8.270.877.246.022	
1	Nợ ngắn hạn	310		12.187.305.159.618	8.243.532.836.931	
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13.1	3.551.574.883.654	2.023.915.668.822	
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13.2	262.237.434.193	188.998.683.777	
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	524.397.333.631	206.566.674.152	
4	Phải trả người lao động	314		51.560.029.012	53.486.276.555	
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	172.340.647.988	317.943.257.598	
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-	
7	Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	2.990.778.944.515	326.075.538.521	
8	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	4.549.672.164.885	5.083.484.041.845	
9	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		84.743.721.740	43.062.695.661	
II	Nợ dài hạn	330		13.538.044.666	27.344.409.091	
1	Phải trả dài hạn khác	337		709.500.000	709.500.000	
2	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.12	-	17.017.564.425	
3	Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.17	12.828.544.666	9.617.344.666	
D	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		8.555.520.780.515	7.024.597.175.098	
1	Vốn chủ sở hữu	410	V.19	8.555.520.780.515	7.024.597.175.098	
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411		4.446.252.130.000	4.446.252.130.000	
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		4.446.252.130.000	4.446.252.130.000	
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-	
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		157.292.539.068	151.583.183.521	
3	Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	(3.271.000.000)	
4	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		98.970.609.676	35.535.781.824	
5	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		3.853.005.501.771	2.394.497.079.753	
	- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2.268.887.028.455	1.318.911.980.318	
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.584.118.473.316	1.075.585.099.435	
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (400 = 300+400)		440		20.756.363.984.799	15.295.474.421.120	

Ngày 26 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Tuyền

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Ngọc Lan



Tổng Giám Đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

TỔNG GIÁM ĐỐC
TRẦN QUỐC TRÍ

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021

Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 02 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Đơn: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 01/04/2021 - 30/06/2021	Lũy kế kỳ này 01/10/2020 - 30/06/2021	Kỳ trước 01/04/2020 - 30/06/2020	Lũy kế kỳ trước 01/10/2019 - 30/06/2020
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.21	24.768.422.027.055	59.290.472.917.855	10.667.492.628.573	31.681.437.204.920
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.22	30.139.175.873	86.202.487.062	80.805.318.281	96.065.083.804
3.	DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	V.23	24.738.282.851.182	59.204.270.430.793	10.586.687.310.292	31.585.372.121.116
4.	Giá vốn hàng bán	11	V.24	22.822.956.875.758	55.180.342.314.266	9.906.692.119.116	29.529.344.486.826
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		1.915.325.975.424	4.023.928.116.527	679.995.191.176	2.056.027.634.290
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.25	132.783.948.006	219.761.457.155	27.885.767.822	61.827.633.167
7.	Chi phí tài chính	22	V.26	98.096.465.962	238.130.910.842	77.600.148.866	316.622.966.086
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		30.628.565.743	100.876.876.001	69.082.458.879	224.751.569.945
8.	Chi phí bán hàng	25	V.29	752.909.293.011	1.828.575.445.139	394.597.172.084	1.195.480.443.966
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	V.29	64.560.991.174	172.160.694.336	59.208.268.048	222.421.393.235
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)	30		1.132.543.173.283	2.004.822.523.365	176.475.370.000	383.330.464.170
11.	Thu nhập khác	31	V.27	1.438.751.515	6.398.075.453	6.595.700.259	18.441.595.452
12.	Chi phí khác	32	V.28	150.304.974	256.707.811	23.486.146	6.101.402.232
13.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1.288.446.539	6.141.367.642	6.572.214.113	12.340.193.220
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.133.831.619.822	2.010.963.891.007	183.047.584.113	395.670.657.390
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.30	232.424.860.617	378.884.950.353	44.366.558.582	110.314.315.172
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V.31	(5.182.882.316)	(16.316.743.737)	(11.264.174.177)	(23.972.636.486)
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		906.589.641.521	1.648.395.684.391	149.945.199.708	309.328.978.704

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thanh Tuyền

Nguyễn Thị Thanh Tuyền

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Ngọc Lan

Nguyễn Thị Ngọc Lan

Ngày 26 tháng 07 năm 2021

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
TRẦN QUỐC TRÍ

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021

Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 03 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

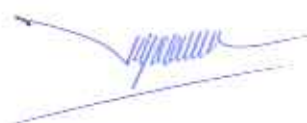
Đơn: VND

Chi tiêu	MS	Lũy kế kỳ này 01/10/2020 - 30/06/2021	Lũy kế kỳ trước 01/10/2019 - 30/06/2020
I LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1 Lợi nhuận trước thuế	01	2.010.963.891.007	395.670.657.390
2 Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	224.566.430.534	264.891.846.504
- Các khoản dự phòng	03	285.660.753	8.873.820.356
- Lãi, lỗ CLTG hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(99.726.534.223)	(14.233.552.148)
- Chi phí lãi vay	06	100.876.876.001	224.751.569.945
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3 Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08	2.236.966.324.072	879.954.342.047
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(3.956.518.605.520)	(11.363.190.023)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(1.776.806.953.368)	240.560.738.755
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	4.239.482.832.042	(26.926.151.528)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	22.684.016.237	45.069.118.457
- Tiền lãi vay đã trả	14	(100.047.834.237)	(224.500.544.829)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(222.124.378.643)	(64.431.714.349)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(45.637.408.442)	(16.369.957.641)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	397.997.992.141	821.992.640.889
II LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1 Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(114.146.559.749)	(7.749.619.399)
2 Tiền thu từ TL, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	646.702.550	1.313.179.386
3 Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của các đơn vị khác	23	(33.326.172.142)	(131.499.989.000)
4 Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các ĐV khác	24	5.000.000.000	82.500.000.000
5 Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(22.668.142.693)	(30.500.000.000)
6 Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	188.100.000.000	2.683.257.535
7 Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	2.761.923.724	5.726.549.467
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	26.367.751.690	(77.526.622.011)
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	8.980.355.547	-
2 Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN	32	-	(412.000.000)
3 Tiền thu từ di sản	33	24.462.525.445.968	14.176.555.802.023
4 Tiền trả nợ gốc vay	34	(25.003.327.072.544)	(14.871.955.767.883)
5 Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	(10.027.814.809)	(13.127.074.696)
6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(303.271.948)	(22.299.100)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(542.152.357.786)	(708.961.339.656)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(117.786.613.955)	35.504.679.222
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	480.196.944.895	222.264.128.540
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	362.410.330.940	257.768.807.762

Ngày 26 tháng 07 năm 2021

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Tuyền

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Ngọc Lan



TỔNG GIÁM ĐỐC
TRẦN QUỐC TRÍ

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

I. DẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tập Đoàn Hoa Sen thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3700381324 Đăng ký lần đầu ngày 08/08/2001 và điều chỉnh gần đây nhất ngày 12 tháng 06 năm 2020.

Trụ sở và nhà xưởng sản xuất đặt tại số 9, đại lộ Thống Nhất, khu công nghiệp Sóng Thần II, Phường Dĩ An, thành phố Dĩ An, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

Cơ cấu vốn điều lệ

Vốn điều lệ	4.446.252.130.000 VNĐ
Số lượng cổ phiếu	444.625.213 cổ phiếu

2- Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất công nghiệp và thương mại

3- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 105 ngày

4- Ngành nghề kinh doanh

Mục tiêu và phạm vi hoạt động kinh doanh Công ty là :

- Sản xuất tấm lợp bằng thép mạ kẽm, hợp kim nhôm kẽm, mạ kẽm phủ sơn và mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất xà gỗ thép, xà gỗ mạ kẽm
- Sản xuất ống thép đen, ống thép mạ kẽm, ống thép mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất lưới thép mạ, dây thép mạ kẽm, dây thép các loại
- Sản xuất tấm trần PVC
- Sản xuất các loại vật liệu xây dựng
- Mua bán vật liệu xây dựng, tư liệu sản xuất và hàng tiêu dùng
- Dịch vụ cho thuê kho và vận tải hàng hóa
- Xây dựng công nghiệp và dân dụng
- Sản xuất thép cán nguội dạng cuộn
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác.

5- Cấu trúc doanh nghiệp

Danh sách chi nhánh: Tại ngày 30/06/2021, Công ty có 9 công ty con:

- CÔNG TY TNHH MTV TÔN HOA SEN

Địa chỉ: 9 Đại lộ Thống Nhất, KCN Sóng Thần II, P. Dĩ An, thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

- CÔNG TY TNHH MTV VẬT LIỆU XÂY DỰNG HOA SEN

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Phú Mỹ 1, Thị trấn Phú Mỹ, H.Tân Thành, tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam

- CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN BÌNH ĐỊNH

Địa chỉ: Lô A1.1 và TT6.2 & 7 Khu Công Nghiệp Nhơn Hòa, P. Nhơn Hòa, Tx. An Nhơn, tỉnh Bình Định, Việt Nam

- CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN NGHỆ AN

Địa chỉ: Lô CN 1-8 Khu công nghiệp Đông Hồi, X. Quỳnh Lập, TX. Hoàng Mai, Tỉnh Nghệ An

- CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN HÀ NAM

Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Kiến Khê I, Thị trấn Kiến Khê, Huyện Thanh Liêm, Tỉnh Hà Nam, Việt Nam

- CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN NHƠN HỘI - BÌNH ĐỊNH

Địa chỉ: Thôn Hội Sơn, Xã Nhơn Hội, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định, Việt Nam

- CÔNG TY CỔ PHẦN HOA SEN YÊN BÁI

Địa chỉ: Tổ 48, Phường Đồng Tâm, Thành Phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái, Việt Nam

- CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN PHÚ MỸ

Địa chỉ: Đường số 1A, KCN Phú Mỹ 1, Thị trấn Phú Mỹ, Huyện Tân Thành, Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu, Việt Nam

- CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN VẬT LIỆU XÂY DỰNG HOA SEN YÊN BÁI

Địa chỉ: Thôn Đồng Danh, Xã Minh Quân, Huyện Trấn Yên, Tỉnh Yên Bái, Việt Nam

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Danh sách công ty liên kết: Tại ngày 30/06/2021, Công ty có 1 Công ty liên kết

- CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG QUỐC TẾ HOA SEN

Địa chỉ: Số 14, Lô F, Trung tâm Thương mại Tân Thành, Khu phố Vạn Hạnh, Phường Phú Mỹ, Thị xã Phú Mỹ,
Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam

Danh sách chi nhánh: Tại ngày 30/06/2021, Công ty có 78 chi nhánh phụ thuộc

- 1 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen (tỉnh Bình Dương)
- 2 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Quảng Ninh
- 3 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Nhà Máy Tôn Hoa Sen Phú Mỹ
- 4 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Phú Thọ
- 5 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Bắc Kạn
- 6 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Đoàn Hùng - Phú Thọ
- 7 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Dầu Tiếng - Bình Dương
- 8 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Yên Khánh - Ninh Bình
- 9 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại An Phú - Bình Dương
- 10 . Chi Nhánh Số 02 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thị Xã Phú Thọ
- 11 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Nam Cẩm - Nghệ An
- 12 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Cẩm Khê - Phú Thọ
- 13 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thanh Sơn - Phú Thọ
- 14 . Chi Nhánh số 2 Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Mỹ Hào - Hưng Yên
- 15 . Chi Nhánh Công ty Cổ Phần Tập đoàn Hoa Sen Tại An Thạnh – Bình Dương
- 16 . Chi Nhánh Số 2 Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Bắc Giang
- 17 . Chi Nhánh Số 2 Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Đoàn Hùng - Phú Thọ
- 18 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Yên Lập - Phú Thọ
- 19 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Mai Sơn - Sơn La
- 20 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Quảng Xương - Thanh Hóa
- 21 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Cát Lèm - Phú Thọ
- 22 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thủy Nguyên - Hải Phòng
- 23 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Tây Ninh
- 24 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thanh Hóa
- 25 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Định
- 26 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Phú Yên
- 27 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Đắk Nông
- 28 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Nam Định
- 29 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Long An
- 30 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hải Dương
- 31 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Phước
- 32 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Ngãi
- 33 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Gia Lai
- 34 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu
- 35 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lai Châu
- 36 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thừa Thiên Huế
- 37 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Khánh Hòa
- 38 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Thuận
- 39 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Hà Nội
- 40 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Nghệ An
- 41 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Vĩnh Phúc

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

- 42 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Kon Tum
- 43 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lạng Sơn
- 44 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Hồ Chí Minh
- 45 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Đồng Nai
- 46 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Hải Phòng
- 47 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Điện Biên
- 48 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Trị
- 49 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh An Giang
- 50 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Dương
- 51 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Đắk Lắk
- 52 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hậu Giang
- 53 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Trà Vinh
- 54 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hà Giang
- 55 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bắc Ninh
- 56 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Phú Thọ
- 57 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hòa Bình
- 58 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hà Nam
- 59 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thái Bình
- 60 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Tuyên Quang
- 61 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Vĩnh Long
- 62 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Ninh Bình
- 63 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Kiên Giang
- 64 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hưng Yên
- 65 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lào Cai
- 66 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Ninh
- 67 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Yên Bái
- 68 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thái Nguyên
- 69 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hà Tĩnh
- 70 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Bình
- 71 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Cần Thơ
- 72 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bắc Giang
- 73 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Sơn La
- 74 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Nam
- 75 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Đà Nẵng
- 76 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Ninh Thuận
- 77 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lâm Đồng
- 78 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Tuy Phước

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

1- Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 và kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm sau

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong sổ kế toán là đồng Việt Nam (VNĐ)

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Hệ thống kế toán Việt Nam

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

Sổ sách kế toán được ghi chép theo hệ thống kế toán Việt Nam và các chuẩn mực kế toán Việt Nam ban hành bởi Bộ Tài Chính như sau :

- Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 1
- Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 2
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 3
- Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 4
- Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 5
- Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ kế toán doanh nghiệp
- Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành chế độ kế toán doanh nghiệp

3- Hình thức kế toán áp dụng

Hình thức sổ sách kế toán: chứng từ ghi sổ

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.
- Đồng Việt Nam (VND) được sử dụng làm tiền tệ hạch toán để lập các báo cáo tài chính. Các đồng tiền khác phát sinh được ghi theo nguyên tệ và quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch của nghiệp vụ kinh tế phát sinh, hoặc tỷ giá mua bán thực tế bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá trị hàng tồn kho được thể hiện theo giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì thể hiện theo giá trị thuần có thể thực hiện được.
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: phương pháp kê khai thường xuyên.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình
Nguyên giá của một tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng.
Các tài sản được ghi nhận là tài sản cố định hữu hình phải thỏa mãn đồng thời tất cả bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận sau:
 - (a) Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản đó;
 - (b) Nguyên giá tài sản phải được xác định một cách đáng tin cậy;
 - (c) Thời gian sử dụng ước tính trên 1 năm;
 - (d) Có đủ tiêu chuẩn giá trị theo quy định hiện hànhCác tài sản được ghi nhận là tài sản cố định vô hình phải thỏa mãn đồng thời
 - Định nghĩa về tài sản cố định vô hình và;
 - Bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận của tài sản cố định hữu hình
- Phương pháp khấu hao tài sản cố định (hữu hình, vô hình và thuê tài chính)
Khấu hao tài sản cố định được tính trừ vào nguyên giá theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản, tỉ lệ khấu hao phù hợp với thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013. Thời gian khấu hao bình quân ước tính theo nhóm tài sản như sau:

• Nhà xưởng, vật kiến trúc	05 - 50 năm
• Máy móc thiết bị	03 - 12 năm
• Phương tiện vận tải	02 - 10 năm
• Dụng cụ quản lý	03 - 10 năm
• TSCĐ hữu hình khác	03 - 08 năm
• Quyền sử dụng đất	14 - 55 năm
• Phần mềm kế toán, quản lý	03 - 06 năm

4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác
Chi phí trả trước dài hạn được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh bao gồm: chi phí trả trước về thuê nhà xưởng, nhà kho văn phòng cho một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí trả trước về thuê dịch vụ cung cấp cho hoạt động kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí mua các loại bảo hiểm (bảo hiểm cháy, nổ, bảo hiểm trách nhiệm dân sự chủ phương tiện vận tải, bảo hiểm thân xe...) và các loại lệ phí mua và trả một lần trong năm; công cụ, dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng một lần với giá trị lớn và công cụ, dụng cụ có thời gian sử dụng trên một năm
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước
Phương pháp phân bổ chi phí trả trước theo phương pháp đường thẳng

5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ chưa phát sinh

6- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu
Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
Chênh lệch tỷ giá phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá quy định được ghi nhận vào khoản mục doanh thu tài chính hoặc chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-HTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

7- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ
Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn tất cả năm điều kiện sau:
 - (a) Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá cho người mua;
 - (b) Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
 - (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - (d) Doanh nghiệp đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng
 - (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia
Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia của doanh nghiệp được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau :
 - (a) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
 - (b) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia
Thu nhập khác được thể hiện trong báo cáo tài chính bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu
 - Thu về thanh lý TSCĐ, nhượng bán TSCĐ
 - Thu tiền phạt khách hàng do vi phạm hợp đồng
 - Các khoản thu khác

8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí lãi vay phát sinh có liên quan đến các khoản vay dùng để đầu tư hoạt động kinh doanh trong kỳ được ghi nhận vào chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực "Chi phí đi vay"
Các khoản lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá quy định được ghi nhận vào khoản mục chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

9- Nguyên tắc ghi nhận phải thu thương mại

Khoản phải thu được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải thu thương mại từ khách hàng và các khoản công nợ khác bao gồm cả những khoản công nợ khó đòi.

10- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải trả cho nhà cung cấp và các khoản công nợ phải trả khác

Công ty trích bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp như sau:

- Bảo hiểm xã hội được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 17,5 % và 8% trừ vào lương cán bộ công nhân viên
- Bảo hiểm y tế được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 3% và 1,5% trừ vào lương cán bộ công nhân viên
- Bảo hiểm thất nghiệp được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 1% và 1% trừ vào lương cán bộ công nhân viên

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

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	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Tiền mặt	10.624.819.889	37.746.780.451
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	351.035.511.051	441.692.185.884
Tiền đang chuyển	-	7.978.560
Các khoản tương đương tiền	750.000.000	750.000.000
Cộng	362.410.330.940	480.196.944.895
2 - Các khoản đầu tư tài chính:	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
- Ngắn hạn	5.000.000.000	-
+ Tiền gửi có kỳ hạn	5.000.000.000	
- Dài hạn	16.000.000.000	21.000.000.000
+ Trái phiếu	16.000.000.000	21.000.000.000
Ngân Hàng Nông Nghiệp Và Phát Triển Nông Thôn Việt Nam, Chi Nhánh Sài Gòn	1.000.000.000	1.000.000.000
Công ty cổ phần chứng khoán Ngân Hàng TMCP Đầu Tư Và Phát Triển Việt Nam	-	5.000.000.000
Công Ty Cổ Phần Chứng Khoán Ngân Hàng Công Thương Việt Nam	15.000.000.000	15.000.000.000
Cộng	21.000.000.000	21.000.000.000
b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
- Đầu tư vào công ty con		
Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	280.000.000.000	280.000.000.000
Công ty TNHH MTV Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen	150.000.000.000	150.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	105.000.000.000	105.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	1.100.000.000.000	1.100.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	770.000.000.000	770.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	200.000.000.000	200.000.000.000
Công ty Cổ Phần Hoa Sen Yên Bái	323.000.000.000	114.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Phú Mỹ	250.000.000.000	250.000.000.000
Công ty TNHH Một Thành Viên Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen Yên Bái	50.000.000.000	50.000.000.000
Công ty Cổ phần Đầu Tư Hạ Tầng Khu Công Nghiệp Hoa Sen Du Long	-	32.965.000.000
Cộng	3.228.000.000.000	3.051.965.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

3 - Phải thu khách hàng & Trả trước cho người bán

3.1 - Phải thu khách hàng ngắn hạn

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Các bên khác	2.208.881.492.456	1.573.711.121.957
Các bên liên quan	7.073.287.089.747	3.639.031.536.266
Cộng	9.282.168.582.203	5.212.742.658.223
Dự phòng phải thu	(11.856.240.549)	(16.958.055.397)
Số Thuần	9.270.312.341.654	5.195.784.602.826

3.2 - Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Các bên khác	625.660.233.018	47.559.779.574
Các bên liên quan	219.931.420	5.465.332.611
Cộng	625.880.164.438	53.025.112.185

4 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác

n) Ngắn hạn

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	795.208.077.723
Tạm ứng để mua đất	45.462.225.000	45.462.225.000
Tạm ứng cho nhân viên	38.133.000.352	41.550.758.590
Phải thu từ chuyển nhượng quyền sử dụng đất	12.818.775.000	12.818.775.000
Phải thu lãi tiền gửi và cho vay	-	17.516.531.729
Đặt cọc thuê mặt bằng và ký quỹ, ký cược ngắn hạn	74.009.045.800	39.668.545.800
Tài sản thiếu chờ xử lý	1.775.204.893	5.618.973.103
Phải thu các bên liên quan	1.497.400.000	2.262.250.000
Các khoản phải thu khác:	3.328.623.919	2.523.237.565
Cộng	177.024.274.964	962.629.374.510
Dự phòng phải thu khác khó đòi	(2.061.112.893)	(5.618.973.103)
Số thuần	174.963.162.071	957.010.401.407

b) Dài hạn

Đặt cọc thuê mặt bằng	174.529.883.200	181.758.529.000
Các khoản khác	-	266.000.000
Cộng	174.529.883.200	182.024.529.000

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
5 - Hàng tồn kho		
Hàng mua đang đi trên đường	160.032.596.084	1.074.363.397.517
Nguyên liệu, vật liệu	1.444.764.799.227	262.088.540.692
Công cụ, dụng cụ	156.724.399.133	160.536.427.953
Chi phí SX, KD dở dang	-	-
Thành phẩm	1.135.191.205.709	683.530.539.971
Hàng hóa	1.901.681.300.379	841.068.441.031
Tổng cộng	4.798.394.300.532	3.021.587.347.164
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(30.272.001.087)	(24.537.865.276)
Giá trị thuần	4.768.122.299.445	2.997.049.481.888
6- Phải thu về cho vay dài hạn	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Công ty Cổ Phần Hoa Sen Yên Bái	-	167.286.721.457
Công ty Cổ phần Đầu Tư Hạ Tầng Khu Công Nghiệp Hoa Sen Du Long	-	45.569.284.900
Cộng	-	212.856.006.357
7 - Tài sản dở dang dài hạn	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
<i>Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</i>		
Mua sắm tài sản cố định	7.148.795.864	457.602.000
Xây dựng cơ bản dở dang	1.719.107.547	1.472.949.719
Sửa chữa lớn tài sản cố định	6.520.606.648	3.232.088.653
Khác	64.495.242.113	175.771.811
Cộng	79.883.752.172	5.338.412.183

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

8 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	484.406.352.732	2.523.902.329.811	286.843.639.080	76.375.572.729	20.737.819.422	3.392.265.713.774
* Mua trong kỳ	-	35.220.922.933	1.207.586.364	-	-	36.428.509.297
* Đầu tư XDCB hoàn thành	-	1.061.420.463	-	-	-	1.061.420.463
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	13.389.448.333	9.560.000.000	-	-	22.949.448.333
* Phân loại (sang)/từ chi phí trả trước dài hạn	-	-	-	-	-	-
* Thanh lý, nhượng bán	39.383.649	1.860.820.419	2.128.712.500	-	-	4.028.916.568
* Xóa sổ	-	2.096.225.625	-	-	-	2.096.225.625
Số dư cuối kỳ	484.366.969.083	2.569.617.075.496	295.482.512.944	76.375.572.729	20.737.819.422	3.446.579.949.674
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	278.882.994.848	1.738.186.050.970	172.098.126.466	36.296.971.627	19.338.001.359	2.244.802.145.270
* Khấu hao trong kỳ	16.431.748.036	165.777.898.163	25.580.665.246	7.061.638.226	216.068.974	215.068.018.645
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	3.149.966.649	2.312.317.061	-	-	5.462.283.710
* Thanh lý, nhượng bán	39.383.649	1.412.011.503	1.844.204.185	-	-	3.295.629.337
* Xóa sổ	-	1.933.273.726	-	-	-	1.933.273.726
Số dư cuối kỳ	295.275.359.235	1.903.768.600.553	198.146.904.588	43.358.609.853	19.554.070.333	2.460.103.541.562
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
* Tại ngày đầu kỳ	205.523.357.884	785.716.278.841	114.745.512.614	40.078.601.102	1.399.818.063	1.147.463.568.504
* Tại ngày cuối kỳ	189.091.609.848	665.848.474.943	97.335.608.356	33.016.962.876	1.183.749.089	986.476.405.112

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

9 - Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ thuê tài chính khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC					
Số dư đầu kỳ	13.389.448.333	9.560.000.000	-	-	22.949.448.333
* Thuê tài chính trong kỳ					-
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	13.389.448.333	9.560.000.000	-	-	22.949.448.333
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	2.579.925.881	1.818.341.410	-	-	4.398.267.291
* Khấu hao trong kỳ	570.040.768	493.975.651	-	-	1.064.016.419
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	3.149.966.649	2.312.317.061	-	-	5.462.283.710
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
* Tại ngày đầu kỳ	10.809.522.452	7.741.658.590	-	-	18.551.181.042
* Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu kỳ	200.791.409.765			47.778.337.834	-	248.569.747.599
* Tăng trong kỳ	86.250.000			2.025.040.000	-	2.111.290.000
* Thanh lý, nhượng bán	-			-	-	-
* Xóa sổ				-	-	-
Số dư cuối kỳ	200.877.659.765	-	-	49.803.377.834	-	250.681.037.599
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	28.908.454.957			21.672.992.793	-	50.581.447.750
* Khấu hao trong kỳ	1.995.809.775			6.438.585.695	-	8.434.395.470
* Thanh lý, nhượng bán					-	-
* Xóa sổ				-	-	-
Số dư cuối kỳ	30.904.264.732	-	-	28.111.578.488	-	59.015.843.220
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
* Tại ngày đầu kỳ	171.882.954.808	-	-	26.105.345.041	-	197.988.299.849
* Tại ngày đầu kỳ	169.973.395.033	-	-	21.691.799.346	-	191.665.194.379

- * Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay;
- * Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- * Thuyết minh số liệu và giải trình khác

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

11 - Chi phí trả trước	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
a) Ngắn hạn		
Chi phí quảng cáo	6.948.201.630	24.829.641.795
Chi phí thuê nhà xưởng, MMTB	65.792.595.022	57.410.986.820
Chi phí công cụ, dụng cụ	12.036.796.544	13.454.533.851
Chi phí tư vấn	1.045.097.756	1.889.338.410
Chi phí bảo hiểm	795.285.472	668.137.829
Chi phí sửa chữa	4.210.942.798	2.738.747.884
Khác	10.158.831.520	2.301.982.218
Cộng	100.987.750.742	103.293.368.807
b) Dài hạn		
Chi phí công cụ, dụng cụ	9.415.503.063	9.342.376.906
Chi phí làm bằng hiệu	2.703.049.291	15.374.300.149
Chi phí sửa chữa	3.858.675.661	6.587.628.785
Chi phí thuê nhà xưởng, MMTB	6.667.983.650	7.538.605.524
Khác	5.241.734.933	9.422.433.406
Cộng	27.886.946.598	48.265.344.770
12 - Vay và nợ thuê tài chính	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	4.549.672.164.885	5.083.484.041.845
<u>Vay từ ngân hàng</u>	<u>4.549.672.164.885</u>	<u>5.058.379.476.181</u>
Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, Chi Nhánh Nam Bình Dương	1.212.413.150.782	1.360.981.632.127
Ngân Hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín - Chi Nhánh Trung Tâm	-	50.000.000.000
Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam, Chi Nhánh KCN Bình Dương	1.397.761.453.856	1.702.122.595.543
Ngân Hàng TNHH Một Thành Viên HSBC (Việt Nam)	1.025.733.235.776	608.438.856.420
Ngân Hàng TMCP Đầu Tư Và Phát Triển Việt Nam, Chi Nhánh Sở Giao Dịch 2	244.906.632.673	571.816.833.748
Ngân Hàng TMCP Phát Triển TP Hồ Chí Minh	-	213.385.900.000
Ngân Hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam, Chi Nhánh TP Hồ Chí Minh	120.470.959.041	97.147.784.400
Ngân Hàng Malayan Banking Berhad Chi Nhánh TP Hồ Chí Minh	86.591.289.526	88.407.943.406
Ngân Hàng Sinopac Chi Nhánh TP Hồ Chí Minh	77.479.314.652	32.300.000.000
Ngân Hàng TNHH Một Thành Viên United Overseas Bank (Việt Nam)	177.911.325.238	158.601.310.719
Ngân Hàng TNHH CTBC - Chi Nhánh Thành Phố Hồ Chí Minh	206.404.803.341	175.176.619.818

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn (Tiếp theo)		
<u>Vay dài hạn từ ngân hàng đến hạn trả</u>	-	<u>20.000.000.000</u>
Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, Chi Nhánh Nam Bình Dương	-	20.000.000.000
<u>Nợ dài hạn thuê tài chính đến hạn trả</u>	-	<u>5.104.565.664</u>
Công Ty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi Nhánh TP Hồ Chí Minh	-	2.426.676.000
Công Ty Cho Thuê Tài Chính Trách Nhiệm Hữu Hạn MTV Quốc Tế Chailease	-	2.677.889.664
b) Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	-	<u>17.017.564.425</u>
<u>Vay từ ngân hàng</u>	-	<u>12.094.315.280</u>
Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, Chi Nhánh Nam Bình Dương	-	12.094.315.280
<u>Nợ dài hạn thuê tài chính</u>	-	<u>4.923.249.145</u>
Công Ty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi Nhánh TP Hồ Chí Minh	-	2.022.202.000
Công Ty Cho Thuê Tài Chính Trách Nhiệm Hữu Hạn MTV Quốc Tế Chailease	-	2.901.047.145
Tổng cộng (vay và nợ)	4.549.672.164.885	5.100.501.606.270

Tình hình tăng giảm các khoản vay và nợ thuê tài chính trong kỳ như sau

	Giá trị
Vào ngày 01 tháng 10 năm 2020	5.100.501.606.270
Tiền thu từ đi vay	24.462.525.445.968
Tiền chi trả nợ gốc vay	25.003.327.072.544
Tiền trả thuê tài chính	10.027.814.809
Chênh lệch tỷ giá	-
Vào ngày 30 tháng 06 năm 2021	4.549.672.164.885

Lịch thanh toán thuê tài chính

	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản t toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản t toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm	-	-	-	5.762.851.279	658.285.615	5.104.565.664
Từ 1-5 năm	-	-	-	5.147.734.966	224.485.821	4.923.249.145
Cộng	-	-	-	10.910.586.245	882.771.436	10.027.814.809

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

13 - Phải trả người bán & người mua trả tiền trước

13.1 - Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Các bên khác	2.916.857.090.959	1.138.631.513.921
Các bên liên quan	634.717.792.695	885.284.154.901
Cộng	3.551.574.883.654	2.023.915.668.822

13.2 - Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Các bên khác	245.137.434.193	188.720.057.363
Các bên liên quan	17.100.000.000	278.626.414
Cộng	262.237.434.193	188.998.683.777

14 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số đầu kỳ 01/10/2020	Số phát sinh tăng	Số đã thực nộp trong kỳ	Số đã cần trừ với đầu vào	Phân loại lại	Số cuối kỳ 30/06/2021
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	131.686.800.471	1.316.317.739.202	1.179.739.201.975	-	-	298.265.337.698
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	14.917.439.389	4.493.766.874.248	103.931.364.445	4.392.920.434.833	1.386.919.443	10.445.594.916
Thuế xuất, nhập khẩu	456.189.132	899.085.023	1.300.580.894	-	-	54.693.261
Thuế thu nhập doanh nghiệp	56.905.742.222	378.884.950.353	222.124.378.643	-	-	213.666.313.932
Thuế thu nhập cá nhân	2.508.438.278	29.077.120.619	28.685.142.243	1.045.463.539	(21.640.709)	1.876.593.824
Các loại thuế khác	92.064.660	1.177.120.325	1.177.384.985	-	3.000.000	88.800.000
Cộng	206.566.674.152	6.250.122.889.770	1.536.958.053.185	4.393.965.898.372	1.368.278.734	524.397.333.631

15 - Chi phí phải trả

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Chi phí lương và thưởng	122.612.778.826	304.695.782.083
Chi phí lãi vay	4.755.120.209	3.926.078.445
Chi phí điện	-	27.883.576
Xây dựng Cơ bản	-	696.000.000
Chi phí vận chuyển	39.683.792.537	115.044.561
Chứng thư bảo lãnh	4.837.596.782	4.109.613.320
Chi phí khuyến mãi	-	1.256.070.909
Chi phí khác	451.359.634	3.116.784.704
Cộng	172.340.647.988	317.943.257.598

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

16 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Cổ tức phải trả	3.944.050.477	4.247.322.425
BHXH, BHYT, BHTN và KPCĐ	2.024.151.160	932.699.080
Phải trả cho các bên liên quan	-	26.498.450
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	10.631.800.000	9.597.080.065
Chiết khấu bộ chứng từ xuất khẩu phải trả	185.641.750.000	142.966.821.833
Tài trợ nhập khẩu phải trả	2.766.783.858.465	155.578.117.585
Các khoản phải trả, phải nộp khác	21.753.334.413	12.726.999.083
Cộng	2.990.778.944.515	326.075.538.521

17 - Dự phòng phải trả dài hạn

Dự phòng phải trả dài hạn phản ánh dự phòng trợ cấp thôi việc. Biến động dự phòng trợ cấp thôi việc trong kỳ như sau:

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Dự phòng trợ cấp thôi việc	12.828.544.666	9.617.344.666
Cộng	12.828.544.666	9.617.344.666

18 - Tài sản thuế TNDN hoãn lại

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Lợi nhuận chưa thực hiện	6.183.513.888	9.005.492.478
Chi phí trích trước	41.049.560.725	21.325.730.548
Các khoản dự phòng	8.837.870.905	9.422.978.755
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	-	-
Khác	-	-
Cộng	56.070.945.518	39.754.201.781

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

19 - Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm trước (01/10/2019)	4.234.694.890.000	151.583.183.521	(2.459.000.000)	55.626.670.135	1.539.503.023.643	5.978.948.767.299
- Lợi nhuận tăng trong năm trước					1.075.585.099.435	1.075.585.099.435
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi					3.613.521.330	3.613.521.330
- Trích lập quỹ khác thuộc vốn CSH				5.420.281.995	5.420.281.995	-
- Chi cổ tức bằng cổ phiếu	211.557.240.000				211.557.240.000	-
- Mua cổ phiếu quỹ			(812.000.000)			(812.000.000)
- Sử dụng quỹ khác thuộc vốn CSH				25.511.170.306		25.511.170.306
Số dư cuối năm trước (30/09/2020)	4.446.252.130.000	151.583.183.521	(3.271.000.000)	35.535.781.824	2.394.497.079.753	7.024.597.175.098
Số dư đầu kỳ này (01/10/2020)	4.446.252.130.000	151.583.183.521	(3.271.000.000)	35.535.781.824	2.394.497.079.753	7.024.597.175.098
- Lợi nhuận tăng trong kỳ này					1.648.395.684.391	1.648.395.684.391
- Trích lập quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu				104.632.701.681	104.632.701.681	-
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi					46.120.560.692	46.120.560.692
- Chi cổ tức bằng cổ phiếu						-
- Chi trả cổ tức bằng tiền						-
- Bán cổ phiếu quỹ		5.709.355.547	3.271.000.000			8.980.355.547
- Sử dụng quỹ khác thuộc vốn CSH				41.197.873.829		41.197.873.829
- Trích thưởng hoàn thành KHSX					39.134.000.000	39.134.000.000
Số dư cuối kỳ này (30/06/2021)	4.446.252.130.000	157.292.539.068	-	98.970.609.676	3.853.005.501.771	8.555.520.780.515

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tổng số	Năm nay		Năm trước		
		Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của Nhà nước						
- Vốn góp (cổ đông, thành viên...)	4.446.252.130.000	4.446.252.130.000		4.446.252.130.000	4.446.252.130.000	
- Thặng dư vốn cổ phần	157.292.539.068	157.292.539.068		151.583.183.521	151.583.183.521	
Cộng	4.603.544.669.068	4.603.544.669.068	-	4.597.835.313.521	4.597.835.313.521	

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

19 - Vốn chủ sở hữu (tiếp theo)

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	4.446.252.130.000	4.234.694.890.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	211.557.240.000
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	4.446.252.130.000	4.446.252.130.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	211.557.240.000

20- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

Ngoại tệ các loại	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Đồng đô la Mỹ	10.475.021,37	7.357.873,28
Đồng Euro	-	909,00

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

	Kỳ này 01/04/2021 - 30/06/2021	Kỳ trước 01/04/2020 - 30/06/2020
21 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	24.768.422.027.055	10.667.492.628.573
Doanh thu bán thành phẩm	6.246.317.743.776	3.337.280.839.812
Doanh thu bán hàng hóa	18.520.063.588.745	7.312.829.858.951
Doanh thu khác	2.040.694.534	17.381.929.810
22- Các khoản giảm trừ doanh thu	30.139.175.873	80.805.318.281
Chiết khấu thương mại	21.580.523.478	77.673.661.851
Giảm giá hàng bán	124.878.031	1.588.736.921
Hàng bán bị trả lại	8.433.774.364	1.542.919.509
23 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	24.738.282.851.182	10.586.687.310.292
24 - Giá vốn hàng bán	Kỳ này 01/04/2021 - 30/06/2021	Kỳ trước 01/04/2020 - 30/06/2020
Giá vốn thành phẩm đã bán	5.384.123.339.263	2.857.529.980.096
Giá vốn hàng hóa, dịch vụ đã bán	17.438.427.380.015	7.048.811.284.298
Giá vốn khác	406.156.480	350.854.722
Cộng	22.822.956.875.758	9.906.692.119.116
25 - Doanh thu tài chính	Kỳ này 01/04/2021 - 30/06/2021	Kỳ trước 01/04/2020 - 30/06/2020
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	161.352.564	79.343.855
Lãi từ hoạt động đầu tư	90.262.539.633	6.281.741.322
Lãi chênh lệch tỷ giá	42.360.055.809	21.524.682.645
Cộng	132.783.948.006	27.885.767.822

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

	Kỳ này 01/04/2021 - 30/06/2021	Kỳ trước 01/04/2020 - 30/06/2020
26 - Chi phí tài chính		
Lãi vay	30.628.565.743	69.082.458.879
Chênh lệch tỷ giá	67.349.977.190	8.287.469.187
Chi phí tài chính khác	117.923.029	230.220.800
Dự phòng đầu tư tài chính	-	-
Cộng	98.096.465.962	77.600.148.866
27 - Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		33.000.045
Thu bồi thường	273.341.104	50.974.000
Các khoản khác	1.165.410.409	6.511.726.214
Cộng	1.438.751.513	6.595.700.259
28 - Chi phí khác		
Giá trị còn lại của TSCĐ thanh lý	86.584.681	-
Các khoản khác	63.720.293	23.486.146
Cộng	150.304.974	23.486.146
29 - Chi phí bán hàng và chi phí quản lý		
<i>a) Chi phí bán hàng</i>		
Chi phí nhân viên	195.633.070.353	138.713.801.161
Chi phí xuất khẩu	364.565.041.885	106.611.573.291
Chi phí thuê	39.966.889.415	38.143.288.053
Khấu hao và phân bổ	35.093.961.349	35.194.028.766
Chi phí quảng cáo	12.934.787.122	19.676.931.747
Chi phí vận chuyển	59.693.146.533	19.526.256.824
Chi phí dịch vụ mua ngoài	15.931.808.505	9.172.090.575
Chi phí khác	29.090.587.849	27.559.201.667
Cộng	752.909.293.011	394.597.172.084
<i>b) Chi phí quản lý</i>		
Chi phí nhân viên	35.222.594.844	28.449.237.105
Khấu hao và phân bổ	7.283.445.436	8.639.122.871
Chi phí thuê	4.453.182.112	3.977.046.383
Chi phí dịch vụ chuyên môn	626.018.095	2.415.381.132
Chi phí tiếp khách	1.587.612.138	763.717.297
Chi phí công tác	1.398.442.566	1.067.263.584
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.737.105.433	7.062.959.720
Chi phí khác	6.252.590.550	6.833.539.956
Cộng	64.560.991.174	59.208.268.048

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

	Kỳ này 01/04/2021 - 30/06/2021	Kỳ trước 01/04/2020 - 30/06/2020
30 - Chi phí thuế TNDN	232.424.860.617	44.366.558.582

	Kỳ này 01/04/2021 - 30/06/2021	Kỳ trước 01/04/2020 - 30/06/2020
31 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại	(5.182.882.316)	(11.264.174.177)

VI - Giao dịch với các bên liên quan

Các bên liên quan chủ yếu bao gồm các công ty con, các cổ đông, thành viên Hội đồng Quản trị và các nhân sự quản lý chủ chốt.

a) Giao dịch với các bên liên quan

Trong quý III niên độ 2020 - 2021, các giao dịch sau đây được thực hiện với các bên liên quan:

Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	Kỳ này 01/04/2021 - 30/06/2021	Kỳ trước 01/04/2020 - 30/06/2020
Bán hàng hóa, cung cấp dịch vụ	5.229.284.724.093	2.488.341.120.429
Thu từ thanh lý TSCĐ	-	11.701.050.819
Chi phí chi hộ	39.512.687.666	32.905.885.337
Mua hàng	4.726.925.946.180	2.289.837.858.944

Công ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen	Kỳ này 01/04/2021 - 30/06/2021	Kỳ trước 01/04/2020 - 30/06/2020
Bán hàng hóa, cung cấp dịch vụ	1.002.186.660.405	796.187.108.693
Cho thuê tài sản	33.000.000	33.000.000
Mua hàng	791.862.361.109	692.856.574.885
Chi phí thuê hoạt động	418.741.579	318.418.945
Trả lại hàng mua, hàng mua được giảm giá	190.130.374	42.509.017

Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	Kỳ này 01/04/2021 - 30/06/2021	Kỳ trước 01/04/2020 - 30/06/2020
Bán hàng	699.417.407	456.386.955
Mua hàng	464.791.421.455	376.103.426.754
Mua tài sản cố định	1.141.000.000	-

Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	Kỳ này 01/04/2021 - 30/06/2021	Kỳ trước 01/04/2020 - 30/06/2020
Bán hàng hóa, cung cấp dịch vụ	4.394.969.362.799	1.058.206.851.121
Mua hàng	2.791.243.891.338	1.080.761.004.206
Nhận dịch vụ vận chuyển	23.131.567.284	523.845.043
Nhận dịch vụ gia công	5.047.165.024	7.387.610.571
Chi phí thuê hoạt động	101.034.942	101.034.942
Trả lại hàng mua	971.000.545	479.928.873
Hàng mua được giảm giá	19.306.364	29.854.245

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

a) Giao dịch với các bên liên quan (tiếp theo)

	Kỳ này	Kỳ trước
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	01/04/2021 - 30/06/2021	01/04/2020 - 30/06/2020
Bán hàng	2.451.213.734.862	471.231.920.597
Cung cấp dịch vụ gia công	691.327	-
Cung cấp dịch vụ vận chuyển	27.282.200	-
Mua hàng	2.162.539.590.687	494.635.439.251
Nhận dịch vụ gia công	29.552.571.772	10.062.167.666
Nhận dịch vụ vận chuyển	517.500.514	53.343.358
Trả lại hàng mua	1.475.668.827	87.737.163
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	01/04/2021 - 30/06/2021	01/04/2020 - 30/06/2020
Bán hàng	601.303.113	589.385.971
Cho thuê tài sản	63.600.000	63.600.000
Mua hàng	216.294.219.311	133.710.921.109
Chi phí thuê hoạt động	34.000.000	54.000.000
Trả lại hàng mua, hàng mua được giảm giá	1.363.636	18.636.342
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Phú Mỹ	01/04/2021 - 30/06/2021	01/04/2020 - 30/06/2020
Bán hàng	319.428.008.914	269.842.335.077
Mua hàng	46.172.945.451	45.358.651.060
Chi phí thuê hoạt động	150.000.000	150.000.000
Trả lại hàng mua	72.625.730	-
Công Ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen Yên Bái	01/04/2021 - 30/06/2021	01/04/2020 - 30/06/2020
Bán hàng	2.896.640	65.502.525.794
Mua hàng	146.918.630.946	700.500
Mua tài sản cố định	289.355.615	-
Công Ty Cổ Phần Hoa Sen Yên Bái	01/04/2021 - 30/06/2021	01/04/2020 - 30/06/2020
Thu lãi cho vay	-	3.682.723.969
Công Ty Cổ Phần Hoa Sen Quy Nhơn	01/04/2021 - 30/06/2021	01/04/2020 - 30/06/2020
Lãi vay	-	614.945.205
Công Ty cổ phần Đầu tư Hạ Tầng KCN Hoa Sen Du Long	01/04/2021 - 30/06/2021	01/04/2020 - 30/06/2020
Thu lãi cho vay	-	373.192.995

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

a) Giao dịch với các bên liên quan (tiếp theo)

	Kỳ này 01/04/2021 - 30/06/2021	Kỳ trước 01/04/2020 - 30/06/2020
Công Ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen		
Bán hàng hóa, cung cấp dịch vụ	618.697.789.747	475.798.512.029
Cho thuê tài sản	856.687.998	856.687.998
Bán khác	22.114.062	84.445.440
Thu lãi trả chậm	50.630.137	-
Bán tài sản cố định	69.675.000	-
Chiết khấu thương mại	-	10.798.519.865
Hàng bán bị trả lại	641.479.079	471.979.957
Nhận dịch vụ vận chuyển	16.297.797.256	10.052.780.083
Nhận dịch vụ gia công	471.818	-
Chi phí thuê hoạt động	2.793.556.363	2.341.789.090
Công Ty TNHH MTV Đầu Tư Hoa Sen Nghệ An		
Nhận dịch vụ vận chuyển	787.303	17.720.365
Các khoản chi các nhân sự quản lý chủ chốt		
	Kỳ này 01/04/2021 - 30/06/2021	Kỳ trước 01/04/2020 - 30/06/2020
Thù lao Hội đồng Quản trị, Ban Cố vấn và Ban Kiểm soát	585.000.000	585.000.000
Lương cho Ban Tổng Giám đốc	2.809.089.744	3.274.411.578

b) Số dư cuối kỳ với các bên liên quan

b.1, Phải thu khách hàng ngắn hạn

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	2.169.055.889.969	649.390.077.771
Công ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen	816.589.815.712	606.455.682.416
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	8.835.536.735	36.010.152.572
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	1.714.523.951.018	609.698.769.472
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	1.663.654.750.760	1.422.755.855.210
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Phú Mỹ	373.013.569.629	314.686.249.805
Công ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen Yên Bái	6.148.641.122	-
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	321.464.934.802	34.749.020
Cộng	7.073.287.089.747	3.639.031.536.266

b.2, Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	40.000.000	4.995.423.582
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	179.931.420	469.909.029
Cộng	219.931.420	5.465.332.611

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

b) Số dư cuối kỳ với các bên liên quan (tiếp theo)

b.3, Các khoản phải thu khác ngắn hạn

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Ông Hoàng Đức Huy	45.462.225.000	45.462.225.000
Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	-	12.308.639.166
Công ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen	-	232.711.670.069
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	-	35.488.493.426
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	-	514.874.175.062
Công ty Cổ phần Hoa Sen Yên Bái	-	15.011.988.771
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	27.400.000	27.450.000
Công ty CP Đầu Tư Hạ Tầng KCN Hoa Sen Du Long	-	2.504.542.958
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	1.470.000.000	2.059.900.000
Cộng	46.959.625.000	860.449.084.452

b.4, Phải thu về cho vay dài hạn

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Công Ty Cổ Phần Hoa Sen Yên Bái	-	167.286.721.457
Công Ty Cổ phần Đầu Tư Hạ Tầng KCN Hoa Sen Du Long	-	45.569.284.900
Cộng	-	212.856.006.357

b.5, Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	235.358.609.219	276.882.578.172
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	170.553.606.523	331.558.978.673
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	150.336.240.695	200.540.364.464
Công ty TNHH MTV Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen Yên B	78.469.336.258	71.677.939.985
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	-	4.622.401.585
Công ty TNHH MTV Đầu Tư Hoa Sen Nghệ An	-	1.892.022
Cộng	634.717.792.695	885.284.154.901

b.6, Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Số cuối kỳ 30/06/2021	Số đầu kỳ 01/10/2020
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	17.100.000.000	278.626.414
Cộng	17.100.000.000	278.626.414

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NIÊN ĐỘ 2020 - 2021
Từ 01-04-2021 đến 30-06-2021

(Thế hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

b) Số dư cuối kỳ với các bên liên quan (tiếp theo)

b.7, Phải trả khác ngắn hạn

Công ty TNHH MTV Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen Yên Bái
Cộng

Số cuối kỳ
30/06/2021

Số đầu kỳ
01/10/2020

-

26.498.450

-

26.498.450

VII- Những thông tin khác


- 1- Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Không có
- 2- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin năm trước): Không có
- 3- Những thông tin khác: Không có

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Ngày 26 tháng 07 năm 2021

Tổng Giám Đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Thị Thanh Tuyền



Nguyễn Thị Ngọc Lan



TỔNG GIÁM ĐỐC
TRẦN QUỐC TRÍ