

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ
DIN CAPITAL**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Cho kỳ kế toán quý 4 bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 năm 2021
kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2021

CÔNG TY CỔ PHẦN

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ DIN CAPITAL

Địa chỉ: 233 Điện Biên Phủ, Phường Hòa Khê, Quận Thanh Khê,
Thành phố Đà Nẵng, Việt Nam

MỤC LỤC

	Trang
Bảng cân đối kế toán	1 – 2
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	3
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	4
Thuyết minh báo cáo tài chính	5 – 28

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/12/2021

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	TM	Tại ngày 31/12/2021	Tại ngày 01/01/2021
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		136.618.483.958	138.433.847.672
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3.803.348.767	9.348.815.859
1. Tiền	111	4.1	3.803.348.767	9.348.815.859
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		10.950.000	7.770.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121	4.2	20.530.730	20.530.730
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122	4.2	(9.580.730)	(12.760.730)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		118.704.791.942	116.831.120.132
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4.3	124.249.255.529	109.198.256.108
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	4.4	4.445.731.706	4.695.282.539
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	4.5	2.393.316.558	6.666.088.224
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	4.6	(12.383.511.851)	(3.728.506.739)
IV. Hàng tồn kho	140	4.7	11.321.239.489	10.220.396.891
1. Hàng tồn kho	141		11.321.239.489	10.220.396.891
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.778.153.760	2.025.744.790
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	4.8	2.190.315.025	1.881.039.384
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	4.14	587.838.735	144.705.406
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		101.515.416.653	102.846.368.983
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		65.750.136.616	78.339.921.740
1. Tài sản cố định hữu hình	221	4.10	65.750.136.616	78.339.921.740
- Nguyên giá	222		202.120.746.523	200.864.392.858
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(136.370.609.907)	(122.524.471.118)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	1.709.172.506
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	4.9	-	1.709.172.506
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	4.2	32.407.780.000	19.797.780.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		32.247.780.000	19.637.780.000
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		60.000.000	60.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		100.000.000	100.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		3.357.500.037	2.999.494.737
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	4.8	3.357.500.037	2.999.494.737
2. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		238.133.900.611	241.280.216.655

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TIẾP THEO)

Tại ngày 31/12/2021

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Tại ngày 31/12/2021	Tại ngày 01/01/2021
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		103.097.292.414	112.208.657.800
I. Nợ ngắn hạn	310		92.051.451.314	101.162.816.700
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	4.11	41.065.706.764	54.693.651.044
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	4.12	3.659.844.405	370.315.600
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	4.14	508.695.367	741.528.069
4. Phải trả người lao động	314		1.644.476.644	1.648.371.393
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		296.473.360	185.726.137
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	4.13	467.716.563	554.586.496
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	4.15	44.413.765.682	42.456.629.432
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(5.227.471)	512.008.529
II. Nợ dài hạn	330		11.045.841.100	11.045.841.100
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	4.15	11.045.841.100	11.045.841.100
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		135.036.608.197	129.071.558.855
I. Vốn chủ sở hữu	410	4.16	135.036.608.197	129.071.558.855
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		89.099.810.000	89.099.810.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		89.099.810.000	89.099.810.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		49.416.000	49.416.000
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		7.752.997.505	7.752.997.505
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		38.134.384.692	32.169.335.350
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		32.169.335.350	27.600.659.666
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		5.965.049.342	4.568.675.684
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		238.133.900.611	241.280.216.655

Phê duyệt




LÊ TRƯỜNG KỶ
CHỦ TỊCH HĐQT

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 01 năm 2022

Người lập



Phạm Văn Phước

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ kế toán quý 4 từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý 4-2021	Quý 4-2020	Năm 2021	Năm 2020
1. Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	01	5.1	50.519.473.120	52.961.779.945	249.318.714.252	246.110.325.348
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	5.2	-	-	-	7.552.728
3. Doanh thu thuần về bán hàng & cc dịch vụ	10		50.519.473.120	52.961.779.945	249.318.714.252	246.102.772.620
4. Giá vốn hàng bán	11	5.3	46.849.911.253	49.547.201.801	222.285.510.294	225.447.366.183
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & cc dịch vụ	20		3.669.561.867	3.414.578.144	27.033.203.958	20.655.406.437
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	5.4	33.055.984	5.946.920	71.991.043	870.897.202
7. Chi phí tài chính	22	5.5	1.023.564.335	938.226.926	3.546.096.087	4.557.513.609
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.026.744.335	938.226.926	3.549.276.087	4.560.153.609
8. Chi phí bán hàng	25		475.364.106	-	1.641.571.968	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	5.6	5.647.819.932	2.742.188.019	17.377.125.271	11.751.804.936
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(3.444.130.522)	(259.889.881)	4.540.401.675	5.216.985.094
11. Thu nhập khác	31		972.680.985	659.094.571	2.838.057.420	153.562
12. Chi phí khác	32	5.7	122.145.161	53.344.165	211.047.347	648.462.972
13. Lợi nhuận khác	40		850.535.824	605.750.406	2.627.010.073	(648.309.410)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	5.9	(2.593.594.698)	345.860.525	7.167.411.748	4.568.675.684
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	5.9	-	206.770.397	1.202.362.406	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(2.593.594.698)	139.090.128	5.965.049.342	4.568.675.684

Phê duyệt

LÊ TRƯỜNG KỶ
CHỦ TỊCH HĐQT

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 01 năm 2022

Người lập

Phạm Văn Phước

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ kế toán quý 4 kết thúc ngày 31/12/2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Năm 2021	Năm 2020
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		7.167.411.748	4.568.675.684
2. Điều chỉnh cho các khoản				
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		15.200.784.903	15.254.454.117
Các khoản dự phòng	03		8.651.825.112	560.427.069
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(71.991.043)	(417.655.362)
Chi phí lãi vay	06		3.549.276.087	4.560.153.609
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		34.497.306.807	24.526.055.117
Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(12.497.556.624)	45.391.616.994
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(1.100.842.598)	(2.534.524.080)
Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(10.475.375.480)	(18.882.811.645)
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(667.280.941)	1.672.672.211
Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
Tiền lãi vay đã trả	14		(3.625.166.243)	(4.012.010.150)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1.629.178.062)	(622.550.530)
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(517.236.000)	(2.432.696.181)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3.984.670.859	43.105.751.736
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm XD TSCĐ và các TS DH khác	21		(176.537.971)	(16.824.994.620)
2. Tiền thu từ TLý, nhượng bán TSCĐ và các TS DH khác	22		1.227.272.727	1.568.181.818
3. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(21.000.000.000)	-
3. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		8.390.000.000	-
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		71.991.043	859.363.766
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(11.487.274.201)	(14.397.449.036)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ đi vay	33	6.1	103.711.237.500	111.420.439.852
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	6.2	(101.754.101.250)	(131.591.428.320)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(8.909.981.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		1.957.136.250	(29.080.969.468)
LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG NĂM	50		(5.545.467.092)	(372.666.768)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		9.348.815.859	9.721.482.627
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI NĂM	70		3.803.348.767	9.348.815.859

Phê duyệt



LÊ TRƯỜNG KỶ
CHỦ TỊCH HĐQT

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 01 năm 2022

Người lập



Phạm Văn Phước

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP****1.1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Tập đoàn Đầu tư Din Capital (dưới đây gọi tắt là "Công ty") (tên trước đây là Công ty Cổ phần Vật liệu Xây dựng Dufago) được thành lập theo Giấy chứng nhận đầu tư số 321032000105 ngày 05 tháng 01 năm 2010 do Ủy ban Nhân dân Thành phố Đà Nẵng cấp gồm 03 cổ đông sáng lập: Công ty Cổ phần Dinco, Pacific Inde Asset Management Ltd Hoa Kỳ và ông Đặng Tiến Đức. Sau khi đã quá thời hạn góp vốn mà Pacific Inde Asset Management Ltd Hoa Kỳ không nộp tiền góp vốn, các bên thống nhất chuyển phần vốn Pacific Inde Asset Management Ltd Hoa Kỳ đăng ký góp cho ông Lê Trường Kỳ. Ngày 18/10/2010, Công ty được Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0401333013. Đến nay, Công ty đã 08 lần điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp và lần điều chỉnh gần nhất vào ngày 09 tháng 08 năm 2017. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan.

Ngày 14 tháng 05 năm 2015, Công ty chính thức được cấp phép đăng ký giao dịch chứng khoán tại Trung tâm giao dịch chứng khoán Hà Nội theo Quyết định số 27/2015/GCNCNP-VSD ngày 14 tháng 05 năm 2015 của Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam. Ngày 02 tháng 07 năm 2015, Công ty chính thức được niêm yết giao dịch chứng khoán tại Trung tâm giao dịch chứng khoán Thành phố Hà Nội theo Quyết định số 407/QĐ-SGDHN ngày 02 tháng 07 năm 2015 của Tổng Giám đốc Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp là 89.099.810.000 VND, được chi tiết như sau:

Nhà đầu tư	Quốc gia/ quốc tịch	Tại ngày 31/12/2021		Tại ngày 01/01/2021	
		Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)	Giá trị (VND)	Tỷ lệ (%)
Công ty Cổ phần Kỹ thuật Xây dựng Dinco	Việt Nam	19.367.560.000	21,74%	19.367.560.000	21,74%
Các đối tượng khác		69.732.250.000	78,26%	69.732.250.000	78,26%
Cộng		89.099.810.000	100%	89.099.810.000	100%

Trụ sở chính đăng ký hoạt động kinh doanh của Công ty được đặt tại 233 Điện Biên Phủ, Phường Hòa Khê, Quận Thanh Khê, Thành phố Đà Nẵng, Việt Nam.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2021 là 176 (31/12/2020: 201).

1.2. Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất bê tông thương phẩm.

1.3. Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, ngành nghề kinh doanh chính của Công ty là:

- Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao. Chi tiết: Sản xuất bê tông thương phẩm và cấu kiện bê tông đúc sẵn;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ. Chi tiết: Kinh doanh vận tải hàng bằng ô tô;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng. Chi tiết: Bán buôn vật liệu xây dựng;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác. Chi tiết: Bán máy móc thiết bị xây dựng;

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác. Chi tiết: Thi công cảnh quan sân vườn;
- Trồng rau, đậu các loại và trồng hoa, cây cảnh. Chi tiết: Trồng và chăm sóc cây cảnh;
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác. Chi tiết: Cho thuê máy móc, thiết bị xây dựng;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ. Chi tiết: Xây dựng công trình cầu, đường;
- Xây dựng nhà các loại. Chi tiết: Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đầu. Bán buôn hóa chất, phụ gia xử lý chống thấm.

1.4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty là 12 tháng.

2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH, KỲ KẾ TOÁN VÀ ĐƠN VỊ TIỀN TỆ

2.1. Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam, theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

Báo cáo tài chính kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

2.2. Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12; riêng năm tài chính đầu tiên được bắt đầu kể từ ngày được cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010.

2.3. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam.

3. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

3.1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam.

3.2. Tuyên bố về việc tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam

Công ty tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam để soạn thảo và trình bày các báo cáo tài chính cho kỳ kế toán quý 4 năm 2021 bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 năm 2021 kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2021. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Chủ tịch hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc, số thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

4.1. Tiền

	Tại ngày 31/12/2021 VND	Tại ngày 01/01/2021 VND
Tiền mặt	950.962.370	182.010.397
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	2.852.386.397	9.166.805.462
Cộng	3.803.348.767	9.348.815.859

4.2. Đầu tư tài chính

Đầu tư tài chính được chi tiết như sau:

	Tại ngày 31/12/2021 VND			Tại ngày 01/01/2021 VND		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
Đầu tư cổ phiếu:						
Cổ phiếu CTCP	20.530.730	10.950.000	9.580.730	20.530.730	7.770.000	12.760.730
Xây dựng Cotecccons						
Cộng	20.530.730	10.950.000	9.580.730	20.530.730	7.770.000	12.760.730

Công ty đã xác định giá trị hợp lý của khoản đầu tư vào Công ty Cổ phần Xây dựng Cotecccons trên cơ sở giá niêm yết trên sàn giao dịch chứng khoán và số lượng cổ phiếu mà Công ty đang nắm giữ.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được chi tiết như sau:

	Tại ngày 31/12/2021			Tại ngày 01/01/2020		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
Dài hạn:						
Trái phiếu ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam	100.000.000	100.000.000	-	100.000.000	100.000.000	-
Cộng	100.000.000	100.000.000	-	100.000.000	100.000.000	-

Đầu tư trái phiếu ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam theo giấy chứng nhận quyền sở hữu số CTG1929T2/01_3489. Số lượng trái phiếu: 10; Mệnh giá trái phiếu: 10.000.000 VND; Kỳ hạn trái phiếu: 10 năm. Lãi suất: theo quy định các Điều khoản và Điều kiện của trái phiếu 2029, lãi suất tham chiếu + 1x2%/năm. Ngày phát hành: 27/09/2019, ngày đáo hạn: 27/09/2029.

Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác được chi tiết như sau:

	Tại ngày 31/12/2021			Tại ngày 01/01/2021		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
Đầu tư vào công ty con:						
Công ty CP Bê tông Dinco Chu Lai	11.247.780.000		-	11.247.780.000		-
Công ty CP Cosmos Housing	11.000.000.000		-			-
Công Ty TNHH MTV Rofadi	10.000.000.000		-			-
Cộng	32.247.780.000		-	11.247.780.000		-
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác:						
Công ty CP Pacific Dinco Hà Tĩnh	60.000.000		-	60.000.000		-
Cộng	60.000.000		-	60.000.000		-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

Tại ngày lập báo cáo, Công ty chưa xác định được giá trị hợp lý của các khoản đầu tư này để thuyết minh trong báo cáo tài chính bởi vì không có giá niêm yết trên thị trường và Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện chưa có hướng dẫn về cách tính giá trị hợp lý sử dụng các kỹ thuật định giá. Giá trị hợp lý của các khoản đầu tư này có thể khác với giá trị ghi sổ.

4.3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	Tại ngày 31/12/2021 VND	Tại ngày 01/01/2021 VND
Phải thu từ khách hàng:	100.156.135.404	78.919.779.443
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Newtecons	8.633.062.963	2.576.041.000
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Trung Nam	35.557.835.280	3.065.608.650
Các đối tượng khác	55.965.237.161	73.278.129.793
Phải thu khách hàng là các bên có liên quan - xem thêm mục 8	24.093.120.125	30.278.476.665
Cộng	124.249.255.529	109.198.256.108

4.4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Tại ngày 31/12/2021 VND	Tại ngày 01/01/2021 VND
Trả trước cho người bán là bên liên quan	4.000.000.000	4.000.000.000
Trả trước cho người bán:	445.731.706	695.282.539
Các đối tượng khác	445.731.706	695.282.539
Cộng	4.445.731.706	4.695.282.539

4.5. Phải thu ngắn hạn khác

	Tại ngày 31/12/2021 VND		Tại ngày 01/01/2021 VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Kỳ cược, kỳ quỹ	161.987.026	-	1.252.945.574	-
Phải thu khác	2.231.329.532	-	5.413.142.650	-
Cộng	2.393.316.558	-	6.666.088.224	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**4.6. Nợ xấu**

	Tại ngày 31/12/2021 VND		Tại ngày 01/01/2021 VND	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán	17.279.010.165	4.895.498.314	12.570.648.257	8.842.141.518
Cộng	17.279.010.165	4.895.498.314	12.570.648.257	8.842.141.518

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

Thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu quá hạn theo từng đối tượng được chi tiết như sau:

	Tại ngày 31/12/2021			Tại ngày 01/01/2021		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Thời gian quá hạn
Đối tượng						
CTCP Đầu tư XDVTCK Constrexim	439.274.772	-	Trên 3 năm	439.274.772	-	Trên 3 năm
CTCP Kiến trúc Cảnh quan Mạnh Cường An	358.566.898	-	Trên 3 năm	358.566.898	-	Trên 3 năm
Công ty APIC Sài Gòn	267.415.000	-	Trên 3 năm	267.415.000	-	Trên 3 năm
Xí nghiệp cầu 18 - Cienco 1	187.730.880	-	Trên 3 năm	217.292.989	-	Trên 3 năm
Công ty TNHH Khánh Anh	130.700.000	-	Trên 3 năm	130.700.000	65.350.000	Từ 1 - 2 năm
Công ty TNHH XD&TM Hưng Thịnh Tài	651.750.000	-	Từ 1 - 2 năm	651.750.000	195.525.000	Từ 1 - 2 năm
Công ty TNHH MTV Xây Dựng 470	364.935.000	109.480.500	Từ 2 - 3 năm	364.935.000	109.480.500	Từ 2 - 3 năm
Công ty CP Thép Dana Úc	707.041.000	212.112.300	Từ 1 - 2 năm	707.041.000	212.112.300	Từ 1 - 2 năm
Công ty TNHH Công trình Kiến trúc Thứ Năm- Tập đoàn công trình Kiến Trúc Quảng Tây (Đà Nẵng)	4.217.102.500	-	Từ 1 - 2 năm	-	-	
Các khách hàng khác	9.954.494.115	4.573.905.514		9.433.672.598	8.259.673.718	
Cộng	17.279.010.165	4.895.498.314		12.570.648.257	8.842.141.518	

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

4.7. Hàng tồn kho

	Tại ngày 31/12/2021		Tại ngày 01/01/2021	
	VND		VND	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	11.198.589.947	-	10.094.722.946	-
Công cụ, dụng cụ	8.623.817	-	37.023.817	-
Hàng hóa	114.025.725	-	88.650.128	-
Cộng	11.321.239.489	-	10.220.396.891	-

Không có hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ.

Không có hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản phải trả tại thời điểm cuối kỳ.

4.8. Chi phí trả trước

	Tại ngày 31/12/2021	Tại ngày 01/01/2021
	VND	VND
Ngắn hạn:		
Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	1.373.021.647	729.322.652
Chi phí bảo hiểm máy móc thiết bị	524.585.298	615.295.813
Phí sử dụng đường bộ, kiểm định xe	180.522.858	247.135.317
Chi phí thuê đất	100.000.000	249.167.592
Chi phí khác	12.185.222	40.118.010
Cộng	2.190.315.025	1.881.039.384

	Tại ngày 31/12/2021	Tại ngày 01/01/2021
	VND	VND
Dài hạn:		
Chi phí sửa chữa	870.421.402	386.595.492
Chi phí thuê đất	2.487.078.635	2.576.833.509
Phí sử dụng đường bộ	-	36.065.736
Cộng	3.357.500.037	2.999.494.737

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

4.9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Thiết bị, dụng cụ quản lý VND	Cộng VND
Nguyên giá:					
Tại ngày 01/01/2021	9.423.021.968	48.018.609.025	142.503.153.453	919.608.412	200.864.392.858
Mua trong kỳ	-	-	56.801.607	119.736.364	176.537.971
Đầu tư XDCB hoàn thành	2.434.461.808	-	-	-	2.434.461.808
Thanh lý, nhượng bán	-	1.354.646.114	-	-	1.354.646.114
Tại ngày 31/12/2021	11.857.483.776	46.663.962.911	142.559.955.060	1.039.344.776	202.120.746.523
Giá trị hao mòn lũy kế:					
Tại ngày 01/01/2021	6.344.072.600	33.208.574.832	82.238.984.626	732.839.060	122.524.471.118
Khấu hao trong kỳ	1.025.009.532	3.317.976.516	10.769.176.810	88.622.045	15.200.784.903
Thanh lý, nhượng bán	-	1.354.646.114	-	-	1.354.646.114
Tại ngày 31/12/2021	7.369.082.132	35.171.905.234	93.008.161.436	821.461.105	136.370.609.907
Giá trị còn lại:					
Tại ngày 01/01/2021	3.078.949.368	14.810.034.193	60.264.168.827	186.769.352	78.339.921.740
Tại ngày 31/12/2021	4.488.401.644	11.492.057.677	49.551.793.624	217.883.671	65.750.136.616

Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố, đảm bảo cho các khoản vay là 69.614.241.876 đồng.

Nguyên giá của TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là 61.061.423.864 đồng.

Không có TSCĐ hữu hình cuối kỳ chờ thanh lý.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

4.10. Phải trả người bán ngắn hạn

	Tại ngày 31/12/2021		Tại ngày 01/01/2021	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Phải trả cho người bán	40.542.078.979	40.542.078.979	49.782.669.381	49.782.669.381
Công ty TNHH Xi măng LUKS Việt Nam	20.112.107.620	20.112.107.620	23.117.888.496	23.117.888.496
Các đối tượng khác	20.429.971.359	20.429.971.359	26.664.780.885	26.664.780.885
Phải trả người bán là các bên liên quan - Xem thêm mục 8	523.627.785	523.627.785	4.910.981.663	4.910.981.663
Cộng	41.065.706.764	41.065.706.764	54.693.651.044	54.693.651.044

4.11. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Tại ngày 31/12/2021	Tại ngày 01/01/2021
Người mua trả tiền trước là bên liên quan	-	-
- Xem thêm mục 8	-	-
Các đối tượng khác	3.659.844.405	370.315.600
Cộng	3.659.844.405	370.315.600

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

4.12. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Tại ngày 31/12/2021 VND	Tại ngày 01/01/2021 VND
Trích trước lãi vay	109.835.981	185.726.137
Các khoản trích trước khác	186.637.379	-
Cộng	296.473.360	185.726.137

4.13. Phải trả ngắn hạn khác

	Tại ngày 31/12/2021 VND	Tại ngày 01/01/2021 VND
Phải trả khác	467.716.563	554.586.496
Cộng	467.716.563	554.586.496

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

4.14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Tại ngày 31/12/2021		Trong kỳ		Tại ngày 01/01/2021	
	VND		VND		VND	
	Phải thu	Phải nộp	Phải nộp	Đã nộp/Khấu trừ	Phải thu	Phải nộp
Thuế GTGT	-	508.695.367	25.755.938.212	25.988.770.914	-	741.528.069
Thuế TNDN	426.815.656		1.202.362.406	1.629.178.062	-	-
Thuế TNCN	128.441.667	-	116.280.405	100.016.666	144.705.406	-
Thuế khác	32.581.412		8.695.200	41.276.612	-	-
Cộng	587.838.735	508.695.367	27.083.276.223	27.759.242.254	144.705.406	741.528.069

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

4.15. Vay và nợ thuê tài chính

	Tại ngày 31/12/2021 VND		Trong kỳ VND		Tại ngày 01/01/2021 VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Ngắn hạn:						
Vay						
NH TMCP Đầu tư & Phát triển VN - CN ĐN	-	-	-	-	-	-
Công Ty TNHH MTV Rofadi	9.000.000.000	9.000.000.000	9.000.000.000	-	-	-
NH TMCP Ngoại thương VN - CN ĐN	23.613.100.000	23.613.100.000	72.700.000.000	67.978.981.250	18.892.081.250	18.892.081.250
NH TMCP Công thương Việt Nam - CN ĐN	5.511.237.500	5.511.237.500	22.011.237.500	33.775.120.000	17.275.120.000	17.275.120.000
Công ty Cổ phần bê tông Dinco Chu Lai	6.289.428.182	6.289.428.182	-	-	6.289.428.182	6.289.428.182
Cộng	44.413.765.682	44.413.765.682	103.711.237.500	101.754.101.250	42.456.629.432	42.456.629.432
Dài hạn:						
NH TMCP Ngoại thương VN - CN ĐN	2.568.668.500	2.568.668.500			2.568.668.500	2.568.668.500
NH TMCP Công thương Việt Nam - CN ĐN	8.477.172.600	8.477.172.600			8.477.172.600	8.477.172.600
Cộng	11.045.841.100	11.045.841.100	-	-	11.045.841.100	11.045.841.100
Tổng Cộng	55.459.606.782	55.459.606.782	103.711.237.500	101.754.101.250	53.502.470.532	53.502.470.532

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

4.16. Vốn chủ sở hữu

4.16.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu				Cộng VND
	Vốn góp của chủ sở hữu VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	LN sau thuế chưa phân phối VND	
Tại ngày 01/01/2020	81.000.000.000	49.416.000	7.752.997.505	39.036.274.264	127.838.687.769
Lãi trong năm trước	-	-	-	4.568.675.684	4.568.675.684
Trích quỹ KTQL, quỹ khen thưởng BĐH	-	-	-	(2.525.633.598)	(2.525.633.598)
Trích quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	-	-
Chia cổ tức năm trước bằng cổ phiếu	8.099.810.000	-	-	-	8.099.810.000
Chia cổ tức năm trước bằng tiền	-	-	-	(8.909.981.000)	(8.909.981.000)
Tại ngày 01/01/2021	89.099.810.000	49.416.000	7.752.997.505	32.169.335.350	129.071.558.855
Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
Lãi trong kỳ	-	-	-	5.965.049.342	5.965.049.342
Trích quỹ KTQL, quỹ khen thưởng BĐH	-	-	-	-	-
Chia cổ tức năm trước bằng tiền	-	-	-	-	-
Chia cổ tức năm nay	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/12/2021	89.099.810.000	49.416.000	7.752.997.505	38.134.384.692	135.036.608.197

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

4.16.2. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	Tại ngày 31/12/2021 VND	Tại ngày 01/01/2021 VND
Công ty Cổ phần Kỹ thuật xây dựng Dinco	19.367.560.000	19.367.560.000
Vốn góp của các cổ đông khác	69.732.250.000	69.732.250.000
Cộng	89.099.810.000	89.099.810.000

4.16.3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Tại ngày 31/12/2021 VND	Tại ngày 01/01/2021 VND
Vốn góp đầu năm	89.099.810.000	89.099.810.000
Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
Vốn góp cuối kỳ	89.099.810.000	89.099.810.000

4.16.4. Cổ phiếu

	Tại ngày 31/12/2021	Tại ngày 01/01/2020
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8.909.981	8.100.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8.909.981	8.100.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	8.909.981	8.100.000
<i>Cổ phiếu ưu đãi (được phân loại là vốn CSH)</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8.909.981	8.100.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	8.909.981	8.100.000
<i>Cổ phiếu ưu đãi (được phân loại là vốn CSH)</i>	-	-

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

4.16.5. Các quỹ của doanh nghiệp

	Quỹ đầu tư phát triển VND
Tại ngày 01/01/2021	7.752.997.505
Trích trong kỳ	-
Chi trong kỳ	-
Tại ngày 31/12/2021	7.752.997.505

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

4.17. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

	Tại ngày 31/12/2021 VND	Tại ngày 01/01/2021 VND
Nợ khó đòi đã xử lý:		
Công ty CP Constrexim-Meco	61.028.000	61.028.000
Công ty TNHH Mỹ thuật U'D TVTK & XD Chiêm Việt	65.480.000	65.480.000
Công ty CP Xây dựng Lighthouse	238.645.500	238.645.500
Chi nhánh Công ty CP Sông Hồng 36.8	58.800.000	58.800.000
Khách hàng khác	122.743.350	122.743.350
Cộng	546.696.850	546.696.850

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

5.1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Doanh thu:				
Doanh thu bán thành phẩm	50.519.473.120	49.690.987.930	225.904.132.423	215.242.972.183
Doanh thu bán hàng hóa	-	3.270.792.015	23.414.581.829	30.592.775.627
Doanh thu cung cấp dịch vụ	-	-	-	274.577.538
Cộng	50.519.473.120	52.961.779.945	249.318.714.252	246.110.325.348
Doanh thu đối với các bên liên quan - Xem thêm mục 8	9.834.273.631	8.032.970.974	53.699.634.519	69.712.500.865

5.2. Giá vốn hàng bán

	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Giá vốn của thành phẩm đã bán	46.849.911.253	46.276.409.786	198.931.509.849	205.453.654.638
Giá vốn của hàng hóa đã bán	-	3.270.792.015	23.354.000.445	19.719.134.007
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	-	-	-	274.577.538
Cộng	46.849.911.253	49.547.201.801	222.285.510.294	225.447.366.183

CÔNG TY CP TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ DIN CAPITALĐịa chỉ: 233 Điện Biên Phủ, Phường Hòa Khê,
Quận Thanh Khê, Thành phố Đà Nẵng, Việt Nam**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho kỳ kế toán quý 4 kết thúc ngày 31/12/2021

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**5.3. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	71.991.043	5.946.920	71.991.043	24.781.578
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-	-	839.000.000
Doanh thu hoạt động tài chính khác				7.115.624
Cộng	3.754.613	5.946.920	3.754.613	870.897.202

5.4. Chi phí tài chính

	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Lãi tiền vay	1.026.744.335	939.036.926	3.549.276.087	4.560.153.609
Trích/ Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	(3.180.000)	(810.000)	(3.180.000)	(2.640.000)
Cộng	1.023.564.335	938.226.926	3.546.096.087	4.557.513.609

5.5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Chi phí nhân viên quản lý	1.412.208.148	1.266.125.124	3.783.556.250	5.280.794.068
Hoàn nhập dự phòng nợ phải thu khó đòi	(17.171.181)	-	(111.625.724)	-
Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	3.057.721.841	-	8.843.403.017	563.067.069
Chi phí bằng tiền khác	1.195.061.124	1.476.062.895	4.861.791.728	5.907.943.799
Cộng	5.647.819.932	2.742.188.019	17.377.125.271	11.751.804.936

5.6. Thu nhập khác

	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Lãi thanh lý, nhượng bán tài sản cố định	972.610.851	659.090.909	1.227.272.727	659.090.909
Thu nhập khác	70.134	3.662	1.610.784.693	153.562
Cộng	972.680.985	659.094.571	2.838.057.420	659.244.471

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

5.7. Chi phí khác

	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Lỗ thanh lý tài sản cố định	-	-	-	1.105.217.125
Chi phí khác	122.145.161	53.344.165	211.047.347	202.336.756
Cộng	122.145.161	53.344.165	211.047.347	1.307.553.881

5.8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	34.690.343.051	39.947.151.385	153.402.676.745	145.536.616.322
Chi phí nhân công	3.315.077.879	2.916.301.103	18.280.489.019	26.276.373.043
Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.678.465.526	3.762.658.184	15.200.784.903	15.254.454.117
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.743.612.534	1.097.339.894	7.343.493.773	20.682.134.382
Chi phí khác bằng tiền	1.842.726.073	1.295.147.239	6.540.018.765	3.597.074.965
Cộng	45.270.225.063	49.018.597.805	200.767.463.205	211.346.652.829

5.9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Lợi nhuận kế toán trước thuế trong kỳ	(2.593.594.698)	345.860.525	7.167.411.748	4.568.675.684
Cộng: Các khoản điều chỉnh tăng	492.420.755	194.519.491	948.797.347	857.030.740
- Chi phí không được trừ	300.420.755	98.519.491	564.797.347	473.030.740
- Thủ lao HĐQT, BKS không tham gia điều hành	192.000.000	96.000.000	384.000.000	384.000.000
- Chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi thiếu hồ sơ	-	-	-	-
Trừ: Các khoản điều chỉnh giảm	-	839.000.000	-	839.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	839.000.000	-	839.000.000
- Hoàn nhập dự phòng	-	-	-	-
Thu nhập tính thuế từ hoạt động KD không được ưu đãi	(2.134.078.279)	1.033.851.985	6.011.812.030	(129.560.840)
Thu nhập tính thuế từ hoạt động KD được ưu đãi	32.904.336	(493.471.969)	2.104.397.065	4.716.267.264
Thuế suất thuế TNDN không được ưu đãi	20%	20%	20%	20%
Thuế suất thuế TNDN được ưu đãi	0%	0%	0%	0%
Chi phí thuế TNDN hoạt động KD không được ưu đãi	-	206.770.397	1.202.362.406	-
Chi phí thuế TNDN hoạt động KD được ưu đãi	-	-	-	-
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế kỳ hiện hành	-	206.770.397	1.202.362.406	-
Trong đó:				
- Chi phí thuế TNDN hiện hành phát sinh kỳ này	-	-	1.202.362.406	-
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành kỳ trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành kỳ này	-	-	-	-

6. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ

6.1. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	44.670.737.500	29.145.599.432	103.711.237.500	81.821.240.420
Cộng	44.670.737.500	29.145.599.432	103.711.237.500	81.821.240.420

6.2. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	34.810.530.000	21.638.450.000	101.754.101.250	109.499.378.320
Cộng	34.810.530.000	21.638.450.000	101.754.101.250	109.499.378.320

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

7. BÁO CÁO BỘ PHẬN

Nhằm phục vụ mục đích quản lý, Công ty có quy mô hoạt động trên toàn quốc phân chia hoạt động của mình thành các bộ phận chính yếu theo lĩnh vực sản xuất kinh doanh như sau:

- Bán bê tông thương phẩm
- Kinh doanh thương mại
- Cung cấp dịch vụ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

Cho kỳ kế toán quý 4 kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

	Bê tông thương phẩm		Kinh doanh thương mại		Cung cấp dịch vụ		Tổng cộng	
	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND
Doanh thu								
Từ khách hàng bên ngoài	50.519.473.120	49.690.987.930	-	3.270.792.015	-	-	50.519.473.120	52.961.779.945
Cộng	50.519.473.120	49.690.987.930	-	3.270.792.015	-	-	50.519.473.120	52.961.779.945
Kết quả hoạt động kinh doanh								
Kết quả của bộ phận	4.520.097.691	4.020.328.550	-	-	-	-	4.520.097.691	4.020.328.550
Chi phí không phân bổ							6.123.184.038	2.742.188.019
Lợi nhuận trước thuế, thu nhập tài chính và chi phí tài chính							(1.603.086.347)	1.278.140.531
Doanh thu hoạt động tài chính							33.055.984	5.946.920
Chi phí tài chính							1.023.564.335	938.226.926
Lợi nhuận trước thuế							(2.593.594.698)	345.860.525
Thuế thu nhập doanh nghiệp							-	206.770.397
Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp							(2.593.594.698)	139.090.128

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

Các thông tin khác

	Bê tông thương phẩm		Kinh doanh thương mại		Cung cấp dịch vụ		Tổng cộng	
	Tại ngày	Tại ngày	Tại ngày	Tại ngày	Tại ngày	Tại ngày	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2021	01/01/2021	31/12/2021	01/01/2021	31/12/2021	01/01/2021	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Tài sản của bộ phận	193.373.270.759	198.712.589.809	-	-	-	-	193.373.270.759	198.712.589.809
Tài sản không phân bổ							44.760.629.852	42.567.626.846
Tổng tài sản							238.133.900.611	241.280.216.655

	Bê tông thương phẩm		Kinh doanh thương mại		Cung cấp dịch vụ		Tổng cộng	
	Tại ngày	Tại ngày	Tại ngày	Tại ngày	Tại ngày	Tại ngày	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2021	01/01/2021	31/12/2021	01/01/2021	31/12/2021	01/01/2021	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nợ phải trả của bộ phận	100.185.157.951	108.566.437.176	-	-	-	-	100.185.157.951	108.566.437.176
Nợ phải trả không phân bổ							2.912.134.463	3.642.220.624
Tổng nợ phải trả							103.097.292.414	112.208.657.800

	Bê tông thương phẩm		Kinh doanh thương mại		Cung cấp dịch vụ		Tổng cộng	
	Quý 4-2021	Quý 4-2020	Quý 4-2021	Quý 4-2020	Quý 4-2021	Quý 4-2020	Quý 4-2021	Quý 4-2020
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Chi phí mua sắm tài sản	119.736.364	7.229.116.256	-	-	-	-	119.736.364	7.229.116.256
Chi phí khấu hao	3.605.610.544	3.799.526.191	-	-	-	-	3.605.610.544	3.799.526.191

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

8. THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN QUAN

9.

Danh sách các bên liên quan

1. Công ty Cổ phần Kỹ thuật Xây dựng Dinco
2. Công ty Cổ phần Bê tông Dinco Chu Lai
3. Công ty Cổ phần Xây dựng FIDI
4. HĐQT và Ban Tổng Giám đốc

Mối quan hệ

Công ty đầu tư
Công ty con
Công ty con của Công ty đầu tư
Nhân sự quản lý chủ chốt

Tại ngày lập bảng cân đối kế toán, số dư phải thu, phải trả với các bên liên quan như sau:

	Tại ngày 31/12/2021 VND	Tại ngày 01/01/2021 VND
Phải thu:		
Công ty CP Kỹ thuật Xây dựng Dinco	24.093.120.125	27.337.155.165
Công ty CP Xây dựng FIDI	-	2.941.321.500
Cộng - Xem thêm mục 4.3	24.093.120.125	30.278.476.665
	Tại ngày 31/12/2021 VND	Tại ngày 01/01/2021 VND
Phải trả:		
Công ty Cổ phần Bê tông Dinco Chu Lai	523.627.785	309.078.000
Cộng - Xem thêm mục 4.11	523.627.785	309.078.000
	Tại ngày 31/12/2021 VND	Tại ngày 01/01/2021 VND
Trả trước cho người bán ngắn hạn:		
Công ty CP Xây dựng FI DI	4.000.000.000	4.000.000.000
Cộng - Xem thêm mục 4.4	4.000.000.000	4.000.000.000

Trong kỳ, Công ty đã có các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan như sau:

	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Bán hàng:				
Công ty CP Kỹ thuật Xây dựng Dinco	9.834.273.631	7.847.335.455	53.691.359.274	69.072.386.144
Công ty CP Xây dựng FI DI	-	185.635.519	8.275.245	640.114.721
Cộng - Xem thêm mục 5.1	9.834.273.631	8.032.970.974	53.699.634.519	69.712.500.865

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Mua hàng:				
Công ty CP Kỹ thuật Xây dựng Dinco	-	-	360.000.000	366.687.576
Công ty CP Bê tông Dinco Chu Lai	189.199.785	49.581.818	534.707.023	513.125.454
Công ty CP Khoáng sản Sơn Phước	-	921.202.500	-	7.491.909.921
Cộng	189.199.785	970.784.318	894.707.023	8.371.722.951

Thù lao của Hội đồng quản trị, thu nhập của Ban Tổng Giám đốc và các nhân viên quản lý chủ chốt khác được hưởng trong kỳ như sau:

	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Thù lao và thu nhập	390.575.864	367.431.875	1.564.876.983	1.507.903.000

10. THU NHẬP CỦA BAN KIỂM SOÁT

	Quý 4-2021 VND	Quý 4-2020 VND	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND
Tiền lương và các chi phí hoạt động	42.000.000	42.000.000	168.000.000	168.000.000

11. CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có các sự kiện quan trọng xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán đến ngày phát hành báo cáo tài chính.

Phê duyệt




LÊ TRƯỜNG KỶ
CHỦ TỊCH HĐQT
Đà Nẵng, ngày 20 tháng 01 năm 2022

Người lập



Phạm Văn Phước