

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒ HỘP HẠ LONG

MST : 0200344752

=====o0o=====

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CÔNG TY MẸ

QUÝ III NĂM 2022

- Đơn vị gửi: Công ty cổ phần Đồ hộp Hạ Long
- Địa chỉ: Số 71 Lê Lai, P.Máy Chai, Q. Ngô Quyền, TP.Hải Phòng
- Đơn vị nhận:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN / THE BALANCE SHEET

30/9/2022

Đơn vị tính/Unit: VND

Chi tiêu/ Item	Item		Mã số	Thuyết minh	30-09-22	01-01-22
			Code	Note	30-Sep-22	01-Jan-22
TÀI SẢN	ASSETS					
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	A. CURRENT ASSETS	100	100		283,713,446,167	249,648,345,779
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	I. Cash and cash equivalents	110	110		4,982,045,870	930,098,754
1. Tiền	Cash	111	111		4,982,045,870	930,098,754
2. Các khoản tương đương tiền	Cash equivalents	112	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	II. Short-term investments	120	120		-	-
1. Chứng khoán và công cụ tài chính kinh doanh	Securities held-for-trading	121	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	Provision for securities	122	122		-	-
3. Đầu tư ngắn hạn khác	Held-to-maturity investments	123	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	III. Current receivables	130	130		41,949,214,667	47,453,806,504
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	Trade receivables	131	131		38,698,107,404	46,874,945,547
2. Trả trước cho người bán	Advances to suppliers	132	132		4,554,672,183	2,086,051,776
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	Receivables from related parties	133	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	Receivables from construction contract	134	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	Receivables from short-term loans	135	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	Other receivables	136	136		8,477,836,727	8,027,656,796
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	Provision for bad debts	137	137		(9,781,401,647)	(9,534,847,615)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	Shortage of assets awaiting resolution	139	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	IV. Inventories	140	140		234,874,772,700	199,992,387,611
1. Hàng tồn kho	Inventories	141	141		237,444,266,945	203,177,481,279
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	Provision for obsolete inventories	149	149		(2,569,494,245)	(3,185,093,668)
V. Tài sản ngắn hạn khác	V. Other current assets	150	150		1,907,412,930	1,272,052,910
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	Short-term prepaid expenses	151	151		1,452,159,131	856,517,714
2. Thuế GTGT được khấu trừ	Value added tax deductibles	152	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	Statutory obligations	153	153		455,253,799	415,535,196
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	Trading Government bonds	154	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	Other current assets	155	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	B. NON-CURRENT ASSETS	200	200		54,199,406,588	58,167,191,438
I. Các khoản phải thu dài hạn	I. Non - Current receivables	210	210		649,844,292	1,743,461,883
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	Longterm trade receivables	211	211		-	793,617,591
2. Trả trước cho người bán dài hạn	Long-term advance to suppliers	212	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	Working capital from sub-units	213	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	LT receivables from related parties	214	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	Long term loan receivables	215	215		-	-

Chi tiêu/	Item		Mã số	Thuyết minh	30-09-22	01-01-22
			Code	Note	30-Sep-22	01-Jan-22
6. Phải thu dài hạn khác	Long term other receivables	216	216		649,844,292	1,306,083,292
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	Provision for bad debts	219	219		-	(356,239,000)
II. Tài sản cố định	II. Fixed assets	220	220		35,084,876,644	37,829,672,322
1. Tài sản cố định hữu hình	Tangible fixed assets	221	221		22,533,317,944	24,915,328,032
- Nguyên giá	- Cost	222	222		110,926,491,482	112,399,297,747
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	- Accumulated depreciation	223	223		(88,393,173,538)	(87,483,969,715)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	Fixed assets of finance leasing	224	224		-	-
- Nguyên giá	- Cost	225	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	- Accumulated depreciation	226	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	Intangible fixed assets	227	227		12,551,558,700	12,914,344,290
- Nguyên giá	- Cost	228	228		14,134,262,202	14,134,262,202
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	- Accumulated depreciation	229	229		(1,582,703,502)	(1,219,917,912)
III. Bất động sản đầu tư	III. Investment properties	230	230		-	-
- Nguyên giá	- Cost	231	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	- Accumulated depreciation	232	232		-	-
IV. Tài sản dài hạn dở dang	IV. Long term assets in progress	240	240		-	-
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	Long term work in progress	241	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Long term construction in progress	242	242		-	-
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	V. Long-term investments	250	250		15,110,926,449	15,110,926,449
1. Đầu tư vào công ty con	Investments in subsidiary	251	251		15,110,926,449	15,110,926,449
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	Investments in joint-venture, associates	252	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Other long-term investments	253	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	Provision for long-term investments	254	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Held-to-maturity investments	255	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	V. Other long-term assets	260	260		3,353,759,203	3,483,130,784
1. Chi phí trả trước dài hạn	Long-term prepaid expenses	261	261		3,353,759,203	3,483,130,784
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	Deferred tax assets	262	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	Longterm Equipment, Sparepart	263	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	Other long-term assets	268	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	TOTAL ASSETS	270	270		337,912,852,755	307,815,537,217
NGUỒN VỐN	RESOURCES					-
C - NỢ PHẢI TRẢ	C. LIABILITIES	300	300		223,635,535,919	192,344,215,880
I. Nợ ngắn hạn	I. Current liabilities	310	310		219,079,677,628	187,927,730,824
1. Phải trả người bán ngắn hạn	Trade payables	311	311		64,987,392,782	60,555,670,224
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	Advances from customers	312	312		812,118,985	1,179,808,030
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Statutory obligations	313	313		7,116,062,803	6,050,954,529
4. Phải trả người lao động	Payables to employees	314	314		1,651,936,647	6,552,202,073
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	Accrued expenses	315	315		14,017,989,970	15,682,503,778

Chi tiêu/	Item		Mã số	Thuyết minh	30-09-22	01-01-22
			Code	Note	30-Sep-22	01-Jan-22
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	Payables to related parties	316	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	Payables from construction contract	317	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	Short-term deferred revenue	318	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	Other ST payables	319	319		807,220,481	841,381,418
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Short-term loan and payable for finance leasing	320	320		124,977,270,312	89,914,430,292
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	Provision for ST payable	321	321		-	3,400,000,000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	Reward and welfare funds	322	322		4,709,685,648	3,750,780,480
13. Quỹ bình ổn giá	Stabilization fund	323	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	Trading Government bonds	324	324		-	-
II. Nợ dài hạn	II. Non-current liabilities	330	330		4,555,858,291	4,416,485,056
1. Phải trả người bán dài hạn	Longterm trade payables	331	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	Longterm advance to customers	332	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	Longterm accruals	333	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	Working capital from sub-units	334	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	Longterm payables to related parties	335	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	Long term deferred revenue	336	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	Other long-term liabilities	337	337		372,500,163	372,500,163
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	Long-term loans and debts	338	338		-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	Convertible bond	339	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	Preference shares	340	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Deferred tax liabilities	341	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	Provision for bad debts	342	342		4,183,358,128	4,043,984,893
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	The development of science and technology fund	343	343		-	-
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	D. OWNERS' EQUITY	400	400		114,277,316,836	115,471,321,337
I. Vốn chủ sở hữu	I. Capital	410	410		114,277,316,836	115,471,321,337
1. Vốn góp của chủ sở hữu	Contributed chartered capital	411	411		50,000,000,000	50,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	Ordinary shares	411a	411a		50,000,000,000	50,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	Preference shares	411b	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	Share premium	412	412		15,753,387,350	15,753,387,350
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Share premium	413	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	Other equity	414	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	Treasury shares	415	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Foreign exchange gain/loss	417	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	Supplementary capital reserve fund	418	418		29,020,260,148	29,020,260,148
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Financial reserve fund	419	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Other fund of owners' equity	420	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Undistributed earnings	421	421		19,503,669,338	20,697,673,839

Chi tiêu/	Item		Mã số	Thuyết minh	30-09-22	01-01-22
			Code	Note	30-Sep-22	01-Jan-22
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	Previous year undistributed earnings	421a	421a		4,597,673,839	152,585,460
- LNST chưa phân phối kỳ này	This year undistributed earnings	421b	421b		14,905,995,499	20,545,088,379
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	Construction investment fund	422	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	II. Other fund	430	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	Other fund	431	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	Fixed assets arising from other fund	432	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	TOTAL LIABILITIES AND OWNERS' EQUITY	440	440		337,912,852,755	307,815,537,217

NGƯỜI LẬP/ PREPARER

Nguyễn Thị Thu Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG / CHIEF ACCOUNTANT

Hương
KẾ TOÁN TRƯỞNG
Bùi Thị Hương

Hải Phòng, ngày 18 tháng 10 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC / CHIEF EXECUTIVE OFFICE



Trương Sỹ Toàn
TỔNG GIÁM ĐỐC
Trương Sỹ Toàn

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH / PROFIT AND LOSS
 Quý III.2022/ Quarter III.2022

Chi tiêu	Item	Mã số	Thuyết minh	Quý III.2022		Quý III.2021		Lũy kế từ đầu năm 2022 đến cuối quý III năm 2022		Lũy kế từ đầu năm 2021 đến cuối quý III năm 2021	
				Code	Note	Quarter III.2022	Quarter III.2021	Accumulated from beginning 2022 to QIII.2022	Accumulated from beginning 2021 to QIII.2021	Accumulated from beginning 2022 to QIII.2022	Accumulated from beginning 2021 to QIII.2021
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Revenue from sale of goods and rendering of services	1		135,624,842,745	193,370,190,536	383,126,918,229	417,327,381,194				
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Deductions	2		3,711,482,809	4,926,244,460	11,529,594,751	10,517,190,716				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	Net revenue from sale of goods and rendering of services	10		131,913,359,936	188,443,946,076	371,597,323,478	406,810,190,478				
4. Giá vốn hàng bán	Costs of goods sold and services rendered	11		98,091,831,756	127,820,588,957	270,176,232,024	296,134,792,411				
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	Gross profit from sale of goods and rendering of services	20		33,821,528,180	60,623,357,119	101,421,091,454	110,675,398,067				
6. Doanh thu hoạt động tài chính	Income from financial activities	21		1,185,468	1,799,880	8,885,468	9,865,149				
7. Chi phí tài chính	Expenses from financial activities	22		2,111,119,912	1,292,595,731	5,711,891,619	3,720,619,180				
- Trong đó: Chi phí lãi vay	- In which: Interest expenses	23		1,825,040,907	1,021,288,455	4,877,032,678	3,227,422,098				
8. Chi phí bán hàng	Selling Expenses	25		20,250,451,489	32,458,143,771	59,127,025,792	71,181,745,795				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Administration Expenses	26		5,429,589,389	4,729,088,487	17,029,228,473	14,848,377,349				
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25 - 26)	Operating profit	30		6,031,552,858	22,145,329,010	19,561,831,038	20,934,520,892				
11. Thu nhập khác	Other income	31		84,248,937	38,140,244	341,651,500	547,341,012				
12. Chi phí khác	Other expenses	32		736,486,395	100,268,315	739,623,455	164,670,888				
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	Other profit	40		(652,237,458)	(62,128,071)	(397,971,955)	382,670,124				
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	Net profit before tax	50		5,379,315,400	22,083,200,939	19,163,859,083	21,317,191,016				
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	Current corporate income tax expense	51		1,322,131,894	4,508,786,950	4,257,863,584	4,649,550,569				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	Deferred corporate income tax expense	52									
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	Net profit after tax	60		4,057,183,506	17,574,413,989	14,905,995,499	16,667,640,447				

Đơn vị tính/Unit: VND

Hải Phòng, ngày 18 tháng 10 năm 2022

NGƯỜI LẬP/ PREPARER

KẾ TOÁN TRƯỞNG / CHIEF ACCOUNTANT

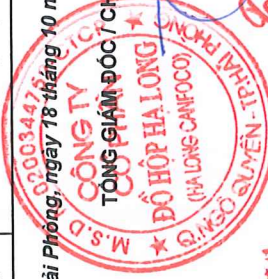
TỔNG GIÁM ĐỐC / CHIEF EXECUTIVE OFFICER

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Bùi Thị Hương

Nguyễn Thị Thu Phương

TỔNG GIÁM ĐỐC
Trương Sỹ Toàn



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ / CASH FLOW

(Theo phương pháp gián tiếp) (*)/ Indirect Method

30/9/2022

Đơn vị tính/Unit: VND

Chi tiêu	Item	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ năm trước
		Code	Note	Accumulated from 01-Jan-2022 to 30-Sep-2022	Accumulated from 01-Jan-2021 to 30-Sep-2021
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	I. Cash flows from operating activities				
1. Lợi nhuận trước thuế	1. Net profit before tax	1		19,163,859,083	21,317,191,016
2. Điều chỉnh cho các khoản	2. Adjustments for				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	Depreciation and amortisation	2		3,913,768,405	3,809,345,431
- Các khoản dự phòng	Provision for decline in value of investments	3		(3,985,911,156)	725,270,579
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	Unrealised foreign exchange losses	4		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	Gain from disposal of equity investments in other entities	5		(176,725,298)	(4,188,033)
- Chi phí lãi vay	Interest expenses	6		4,877,032,678	3,227,422,098
- Các khoản điều chỉnh khác	Other adjustment	7		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	3. Operating income before changes in working capital	8		23,792,023,712	29,075,041,091
- Tăng, giảm các khoản phải thu	Decrease/(increase) in receivables	9		6,668,175,793	(27,576,337,636)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	Decrease/(increase) in inventories	10		(34,266,785,666)	32,542,518,358
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	Increase in payables (not included interest expenses and income tax payables)	11		(5,392,149,349)	(26,184,067,277)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	Decrease/(Increase) in prepaid expenses	12		(466,269,836)	(1,599,084,271)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	Decrease/(Increase) in securities held for trading	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	Interest paid	14		(4,865,804,072)	(3,234,967,979)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	Enterprise income tax paid	15		(2,746,741,225)	(3,393,335,485)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	Other cash outflow from operating activities	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	Other cash outflow from operating activities	17		(241,094,832)	(53,040,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	Net Cash flows from operating activities	20		(17,518,645,475)	(423,273,199)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	II. Cash flows from investing activities				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	Purchase and construction of fixed assets and other long-term assets	21		(1,168,972,727)	(808,039,327)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	Proceeds from disposals of assets	22		173,218,000	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	Saving deposit at Bank	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	Collection of loans provided to related parties and other	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Payments for equity investments in other entities	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Proceed from collection investment in other entity	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	Interest and dividend received	27		3,507,298	4,188,033
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	Net Cash flows from investing activities	30		(992,247,429)	(803,851,294)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	III. Cash flows from financing activities				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	Proceeds from issuance of ordinary shares	31		-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	Proceeds from bond issuance and borrowings	33		320,607,535,749	264,594,355,506
4. Tiền trả nợ gốc vay	Payments of loan	34		(285,544,695,729)	(257,459,401,915)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	Payments for principal of finance lease	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	Dividend paid to owner	36		(12,500,000,000)	(8,961,574,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	Net Cash flows from financing activities	40		22,562,840,020	(1,826,620,909)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	Net cash increase/(decrease)	50		4,051,947,116	(3,053,745,402)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	Cash and cash equivalents at the beginning of the period	60		930,098,754	5,380,711,054
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	Exchange rate affect	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	Cash and cash equivalents at the end of the period	70		4,982,045,870	2,326,965,652

NGƯỜI LẬP/PREPARER


Hoàng Thị Thu Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG / CHIEF ACCOUNTANT


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Bùi Thị Hương

Hải Phòng, ngày 18 tháng 10 năm 2022
TỔNG GIÁM ĐỐC / CHIEF EXECUTIVE OFFICER


CÔNG TY
CỔ PHẦN
ĐỒ HỘP HẠ LONG
(HÀ LONG PACKING)
TỔNG GIÁM ĐỐC
Trương Sỹ Toàn

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

QUÝ III NĂM 2022

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. **Hình thức sở hữu vốn:** Công ty Cổ phần
2. **Hình thức hoạt động**

Sản xuất - Kinh doanh tổng hợp.

Công ty Cổ phần Đồ hộp Hạ Long có trụ sở chính tại: 71 Lê Lai, Máy Chai, Ngô Quyền, Hải Phòng

Công ty có 02 công ty con trực thuộc, bao gồm:

- Công ty TNHH MTV Đồ hộp Hạ Long - Đà Nẵng
- Trường Mầm non Hạ Long

3. **Ngành nghề kinh doanh**

Sản xuất, chế biến, đóng hộp và xuất khẩu các mặt hàng thủy, hải sản, súc sản đông lạnh và các thực phẩm khác.

II- NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG

1. **Niên độ kế toán:** Bắt đầu từ ngày 01/01 đến 31/12
2. **Đơn vị tiền tệ:** Đồng Việt Nam (VNĐ)

Đồng Việt Nam được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán và lập báo cáo tài chính. Các nghiệp vụ phát sinh không phải bằng VNĐ được quy đổi ra VNĐ theo nguyên tắc:

+ Theo tỷ giá giao dịch thực tế tại ngân hàng thương mại tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

+ Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ việc quy đổi được hạch toán vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí hoạt động tài chính trong báo cáo kết quả kinh doanh.

III- CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. **Nguyên tắc và chuẩn mực kế toán**

Báo cáo tài chính được lập theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Báo cáo tài chính được lập phù hợp với chế độ Báo cáo tài chính doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán doanh nghiệp của Bộ Tài chính.

2. **Hình thức sổ kế toán:**

Công ty áp dụng hình thức kế toán nhật ký chứng từ để ghi sổ kế toán.

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. **Nguyên tắc xác định các khoản tiền**

Các khoản tiền bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng.

2. **Hàng tồn kho**

- Hàng tồn kho được trình bày theo giá gốc và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.
- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Phương pháp bình quân gia quyền.
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được xác định trên cơ sở Báo cáo nguyên vật liệu tồn kho ở mỗi phân xưởng tại thời điểm cuối kỳ.

Dự phòng hàng tồn kho được trích lập khi hàng bị hư hỏng, lỗi thời. Chênh lệch giữa dự phòng hàng tồn kho cần trích lập cuối kỳ và khoản dự phòng đã lập ở đầu kỳ được ghi nhận tăng hoặc giảm giá vốn hàng bán trong kỳ.

3. **Tài sản cố định**

Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá và khấu hao lũy kế.

Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng.

Khấu hao tài sản cố định được trích trong năm phù hợp với thông tư 45/2013/TT-BTC của Bộ Tài chính.

4. **Chi phí trả trước**

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn và chi phí trả trước dài hạn trên bảng cân đối kế toán. Các khoản chi phí trả trước này được ghi nhận theo giá gốc và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

5. Nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được phân loại dựa vào tính chất bao gồm:

- Phải trả người bán gồm các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ.
- Phải trả khác gồm các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

Các khoản nợ phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên bảng cân đối kế toán căn cứ theo kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả tại ngày của bảng cân đối kế toán.

6. Vay và nợ thuê tài chính

Các khoản đi vay và nợ thuê tài chính được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng cho vay, cho nợ, từng khế ước vay nợ và từng loại tài sản vay nợ; theo kỳ hạn phải trả của các khoản vay. Các khoản có thời gian trả nợ còn lại trên 12 tháng kể từ thời điểm báo cáo được trình bày là vay và nợ thuê tài chính dài hạn. Các khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng tiếp theo kể từ thời điểm báo cáo được trình bày là vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

7. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh của kỳ báo cáo.

8. Vốn chủ sở hữu

Vốn góp cổ phần của các cổ đông được ghi nhận theo số thực tế góp của các cổ đông. Vốn góp của chủ sở hữu được phản ánh theo mệnh giá của cổ phiếu.

Thặng dư vốn cổ phần: là khoản chênh lệch giữa vốn góp theo mệnh giá cổ phiếu với giá thực tế phát hành cổ phiếu; chênh lệch giữa giá mua lại cổ phiếu quỹ và giá tái phát hành cổ phiếu quỹ.

9. Doanh thu

Doanh thu của Công ty ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là doanh thu bán hàng hóa và doanh thu cung cấp dịch vụ.

10. Các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm chiết khấu thương mại và hàng bán trả lại. Các khoản giảm trừ doanh thu phát sinh cùng kỳ tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa dịch vụ được ghi nhận điều chỉnh giảm doanh thu kỳ phát sinh.

11. Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ

Giá vốn bán hàng và cung cấp dịch vụ là tổng chi phí phát sinh của thành phẩm, hàng hóa, vật tư xuất bán và dịch vụ cung cấp cho khách hàng trong kỳ, được ghi nhận theo nguyên tắc phù hợp với doanh thu và nguyên tắc thận trọng.

12. Chi phí tài chính

Chi phí tài chính phản ánh những khoản chi phí hoạt động tài chính phát sinh trong kỳ chủ yếu bao gồm chi phí đi vay vốn và lỗ tỷ giá hối đoái.

13. Chi phí bán hàng

Chi phí bán hàng phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm chủ yếu bao gồm các chi phí lương bộ phận bán hàng, chi phí chào hàng, giới thiệu sản phẩm, chi phí đóng gói và vận chuyển.

14. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí quản lý chung của Công ty chủ yếu bao gồm các chi phí về lương và bảo hiểm cho nhân viên bộ phận quản lý; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý doanh nghiệp; tiền thuê đất, thuê nhà máy; dịch vụ mua ngoài và chi phí khác.

THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI
 VÀ BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

SUPPLEMENT INFORMATION FOR THE DISCLOSED ITEMS IN
 BALANCE SHEET AND PROFIT AND LOSS STATEMENT

		30/09/2022	01/01/2022
		VND	VND
1. Tiền/ Cash			
Tiền	Cash	4,982,045,870	930,098,754
Các khoản tương đương tiền	Cash equivalents	-	-
		4,982,045,870	930,098,754
2. Các khoản phải thu ngắn hạn/ Current receivables			
		30/09/2022	01/01/2022
		VND	VND
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	Trade receivables	38,698,107,404	46,874,945,547
Trả trước cho người bán ngắn hạn	Advances to suppliers	4,554,672,183	2,086,051,776
Các khoản phải thu khác	Other receivables	8,477,836,727	8,027,656,796
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	Provision for bad debts	(9,781,401,647)	(9,534,847,615)
Tài sản thiếu chờ xử lý	Shortage of assets awaiting resolution	-	-
		41,949,214,667	47,453,806,504
3. Hàng tồn kho/ Inventories			
		30/09/2022	01/01/2022
		VND	VND
Hàng tồn kho	Inventories	237,444,266,945	203,177,481,279
- Hàng đang đi trên đường	Goods in transit	1,576,684,800	1,515,398,399
- Nguyên vật liệu tồn kho	Raw materials	138,559,576,721	105,853,032,377
- Công cụ, dụng cụ trong kho	Tools and supplies	6,509,056,980	6,313,506,035
- Chi phí SXKD dở dang	Work in progress	5,704,959,283	9,583,346,255
- Thành phẩm tồn kho	Finished goods	54,361,890,590	56,141,175,857
- Hàng hóa	Merchandises	30,732,098,571	23,771,022,356
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	Provision for obsolete inventories	(2,569,494,245)	(3,185,093,668)
		234,874,772,700	199,992,387,611
4. Tài sản ngắn hạn khác/ Other short-term assets			
		30/09/2022	01/01/2022
		VND	VND
Chi phí trả trước ngắn hạn	Short-term prepaid expenses	1,452,159,131	856,517,714
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	Statutory obligations	455,253,799	415,535,196
		1,907,412,930	1,272,052,910
5. Các khoản đầu tư tài chính/ Long-term investments			
		30/09/2022	01/01/2022
		VND	VND
Đầu tư vào công ty con	Investments in subsidiaries	15,110,926,449	15,110,926,449
- Công ty TNHH MTV Hạ Long - Đà Nẵng	Ha Long Canfoco - Da Nang Company Limited	15,000,000,000	15,000,000,000
- Trường mầm non Hạ Long	Ha Long Canfoco Kindergarten	110,926,449	110,926,449
		15,110,926,449	15,110,926,449
6. Tài sản dài hạn khác/ Other long-term assets			
		30/09/2022	01/01/2022
		VND	VND
Chi phí trả trước dài hạn	Long-term prepaid expenses	3,353,759,203	3,483,130,784
		3,353,759,203	3,483,130,784

7. Tài sản cố định/ Fixed Asset

(a) Tài sản cố định hữu hình/ Tangible Fixed Assets

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Tổng cộng
	<i>Housing and Structures</i>	<i>Equipment and Machinerics</i>	<i>Transportation and vehicles</i>	<i>Management Equipment</i>	<i>Total</i>
Nguyên giá/ Original cost					
Tại ngày 01 tháng 01 năm 2022	34,870,200,884	71,741,209,447	3,451,036,396	2,336,851,020	112,399,297,747
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang	-	-	-	-	-
Mua trong kỳ	-	36,900,000	1,132,072,727	-	1,168,972,727
Xóa sổ	-	-	-	-	-
Thanh lý	-	-	(446,491,286)	(2,195,287,706)	(2,641,778,992)
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022	34,870,200,884	71,778,109,447	4,136,617,837	141,563,314	110,926,491,482
Khấu hao lũy kế/ Accumulated depreciation					
Tại ngày 01 tháng 01 năm 2022	33,036,616,504	48,771,014,982	3,339,487,209	2,336,851,020	87,483,969,715
Khấu hao trong kỳ	308,635,956	3,150,686,281	91,660,578	-	3,550,982,815
Thanh lý	-	-	(446,491,286)	(2,195,287,706)	(2,641,778,992)
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022	33,345,252,460	51,921,701,263	2,984,656,501	141,563,314	88,393,173,538
Giá trị còn lại/ Remaining value					
Tại ngày 01 tháng 01 năm 2022	1,833,584,380	22,970,194,465	111,549,187	-	24,915,328,032
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022	1,524,948,424	19,856,408,184	1,151,961,336	-	22,533,317,944

(b) Tài sản cố định vô hình/ Intangible Fixed Assets

	Quyền sử dụng đất <i>Land use rights</i>	Phần mềm <i>Software</i>	Tổng cộng <i>Total</i>
Nguyên giá/ Original Cost			
Tại ngày 01 tháng 01 năm 2022	11,987,672,202	2,146,590,000	14,134,262,202
Mua trong kỳ	-	-	-
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022	11,987,672,202	2,146,590,000	14,134,262,202
Khấu hao lũy kế/ Accumulated depreciation			
Tại ngày 01 tháng 01 năm 2022	-	1,219,917,912	1,219,917,912
Khấu hao trong kỳ	-	362,785,590	362,785,590
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022	-	1,582,703,502	1,582,703,502
Giá trị còn lại/ Remaining value			
Tại ngày 01 tháng 01 năm 2022	11,987,672,202	926,672,088	12,914,344,290
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022	11,987,672,202	563,886,498	12,551,558,700

8. Thuế và các khoản nộp nhà nước/ Statutory obligations

		30/09/2022	01/01/2022
		VND	VND
Thuế GTGT hàng bán nội địa	<i>Output VAT</i>	2 152 204 522	2 422 337 452
Thuế thu nhập cá nhân	<i>PIT</i>	26 046 371	132 902 544
Thuế thu nhập doanh nghiệp	<i>CIT</i>	3 899 666 180	2 388 543 821
Thuế khác	<i>Other Tax</i>	1 038 145 730	1 107 170 712
		7,116,062,803	6,050,954,529

9. Vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn/ Short-term loan and payable for finance leasing

	30/09/2022	01/01/2022
	VND	VND
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - CN Nam Hải Phòng	29 999 305 668	29 985 283 177
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - CN Nam Hải Phòng	49 999 489 935	49 951 770 586
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Hải Phòng	29 994 558 935	
Ngân hàng TMCP Xuất Nhập Khẩu - Hải Phòng	14 983 915 774	9 977 376 529
	124 977 270 312	89 914 430 292

10. Vốn chủ sở hữu/ Owners's equity

	Vốn góp của chủ sở hữu <i>Contributed chartered capital</i>	Thặng dư vốn cổ phần <i>Share premium</i>	Quỹ đầu tư phát triển <i>Supplementary capital reserve fund</i>	LNST chưa phân phối <i>Undistributed earnings</i>	Tổng cộng <i>Total</i>
Tại ngày 01 tháng 01 năm 2022	50,000,000,000	15,753,387,350	29,020,260,148	20,697,673,839	115,471,321,337
Lợi nhuận trong năm	-	-	-	14,905,995,499	14,905,995,499
Chia cổ tức	-	-	-	(12,500,000,000)	(12,500,000,000)
Khác	-	-	-	(3,600,000,000)	(3,600,000,000)
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022	50,000,000,000	15,753,387,350	29,020,260,148	19,503,669,338	114,277,316,836

11. Doanh thu/ Revenue

		Quý III/2022 VND	Quý III/2021 VND
Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	<i>Sale Revenue</i>	135,413,451,555	193,370,190,536
Doanh thu khác	<i>Other sale revenue</i>	211,391,190	-
		135,624,842,745	193,370,190,536

11. Giá vốn hàng bán/ Cost of sale

		Quý III/2022 VND	Quý III/2021 VND
Giá vốn bán hàng hóa, thành phẩm	<i>Cost of sale</i>	97,967,652,182	127,820,588,957
Giá vốn khác	<i>Cost of other</i>	124,179,574	-
		98,091,831,756	127,820,588,957

12 Doanh thu hoạt động tài chính/ Financial Income

		Quý III/2022 VND	Quý III/2021 VND
Lãi tiền gửi	<i>Interest received</i>	1,179,368	1,799,880
Doanh thu hoạt động tài chính khác	<i>Other financial Income</i>	6,100	-
		1,185,468	1,799,880

13. Chi phí hoạt động tài chính/ Financial Expense

		Quý III/2022 VND	Quý III/2021 VND
Lãi vay ngân hàng	<i>Interest expense</i>	1,825,040,907	1,021,288,455
Chi phí tài chính khác	<i>Other financial expense</i>	286,079,005	271,307,276
		2,111,119,912	1,292,595,731


14. Chi phí bán hàng/ Selling cost

		Quý III/2022 VND	Quý III/2021 VND
Chi phí bán hàng	<i>Selling cost</i>	20,250,451,489	32,458,143,771
		20,250,451,489	32,458,143,771

15. Chi phí quản lý doanh nghiệp/ Administration expense

		Quý III/2022 VND	Quý III/2021 VND
Chi phí quản lý doanh nghiệp	<i>Administration expense</i>	5,429,589,389	4,729,088,487
		5,429,589,389	4,729,088,487

NGƯỜI LẬP/ PREPARER


Hoàng Thị Thu Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG / CHIEF ACCOUNTANT


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Bùi Thị Hương

Hải Phòng, ngày 18 tháng 10 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC / CHIEF EXECUTIVE OFFICER


TỔNG GIÁM ĐỐC
Trương Sỹ Toàn

)