

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN SAO MAI

*Báo cáo tài chính riêng
cho quý 1 năm 2022*

Kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN SAO MAI

Địa chỉ: 326 Hùng Vương, Tp.Long Xuyên, An Giang

MỤC LỤC

Nội dung	Trang
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	01 - 02
BÁO CÁO TÀI CHÍNH	
- Bảng cân đối kế toán riêng	03 - 06
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng	07
- Giải trình kết quả hoạt động kinh doanh quý 1 năm 2022	08 - 09
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng	10 - 11
- Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng	12 - 25

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Tập Đoàn Sao Mai (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính riêng của Công ty cho quý 1 năm 2022 kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2022.

CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty cổ phần Tập Đoàn Sao Mai được thành lập theo Giấy phép số 000450/GP/TLDN-03 do Ủy ban nhân dân tỉnh An Giang cấp ngày 05 tháng 02 năm 1997; Giấy phép kinh doanh số 064828 ngày 05 tháng 03 năm 1997; các Giấy phép kinh doanh bổ sung 064828 ngày 15 tháng 02 năm 2001, 064828 ngày 01 tháng 06 năm 2004 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 5203000036 ngày 28 tháng 11 năm 2005 do Sở kế hoạch và đầu tư An Giang cấp. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 1600169024 ngày 04/11/2009. Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 1600169024 ngày 29/03/2011. Đăng ký thay đổi: lần thứ 19 ngày 25/04/2012; lần thứ 20 ngày 05/12/2012; lần thứ 21 ngày 24/09/2013; lần thứ 22 ngày 20/12/2013; lần thứ 23 ngày 26/09/2014; lần thứ 24 ngày 23/10/2014; lần thứ 25 ngày 08/12/2014; lần thứ 26 ngày 25/08/2015; lần thứ 27 ngày 02/10/2015; lần thứ 28 ngày 27/10/2017; lần thứ 29 ngày 08/06/2018; lần thứ 30 ngày 26/04/2019; lần thứ 31 ngày 04/05/2019 và lần thứ 32 ngày 04/03/2022.

Vốn góp thực tế của Công ty tại ngày 31/03/2022 là: **3.365.267.520.000 VND**

Trụ sở chính của Công ty tại: 326 Hùng Vương, Phường Mỹ Long, Tp.Long Xuyên, An Giang.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Xây lắp, bất động sản, thương mại, dịch vụ, sản xuất điện năng lượng mặt trời ...

3. Ngành nghề kinh doanh:

Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, đường ống cấp thoát nước, công trình thủy lợi, công trình ngầm dưới nước; Xây lắp điện nước; San lấp mặt bằng; Khai thác cát sỏi; Trang trí nội thất; Kinh doanh bất động sản; Kinh doanh khách sạn, nhà hàng, dịch vụ du lịch; Kinh doanh và dịch vụ điện năng; Sản xuất và mua bán vật liệu xây dựng; Sản xuất bột mịn; Kinh doanh phòng hát Karaoke, massage; Kinh doanh dịch vụ ăn uống, giải khát; Lắp đặt thiết bị cơ điện lạnh, điều hòa trung tâm, thang máy, cầu thang, băng chuyền tự động, hệ thống bơm, ống nước, điều hòa không khí; Mua bán thiết bị điều hòa nhiệt độ, thiết bị vệ sinh (lò sưởi kim loại, hệ thống sưởi bằng nước nóng, nước lạnh), linh kiện điện tử, viễn thông và điều khiển; Nuôi trồng, chế biến thủy sản; Đào tạo nghề; Kinh doanh nhà nghỉ dưỡng lão; Năng lượng mặt trời, Xuất khẩu lao động; ...

4. Cấu trúc doanh nghiệp

Công ty con:

- + Công ty TNHH Dũng Thịnh Phát
- + Công ty CP Du Lịch Đồng Tháp
- + Công ty CP Đầu Tư Tài Chính & Truyền Thông Quốc Tế
- + Công ty CP Du Lịch An Giang
- + Công ty CP Nhựt Hồng
- + Công ty TNHH Sao Mai Super Feed
- + Công ty TNHH TM Sao Mai Solar
- + Công ty CP Đầu tư và phát triển Đa Quốc Gia
- + Công ty CP Đầu tư Du lịch và Phát triển Thủy sản
- + Công ty CP Tư vấn và Đầu tư Tài chính
- + Công ty CP Điện Mặt Trời EUROPLAST Long An
- + Công ty TNHH Chế Biến Trà Jun Chow

Đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

- + Chi nhánh Công ty CP Tập Đoàn Sao Mai tại Tp.HCM
- + Chi nhánh Công ty CP Tập Đoàn Sao Mai - Khu nghỉ mát Sao Mai
- + Chi nhánh Công ty CP Tập Đoàn Sao Mai tại Lấp Vò - Đồng Tháp
- + Chi nhánh Công ty CP Tập Đoàn Sao Mai - Bệnh viện Quốc tế Sao Mai

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

- + Chi nhánh Công ty CP Tập Đoàn Sao Mai tại Cà Mau
- + Chi nhánh Công ty CP Tập Đoàn Sao Mai tại Thanh Hoá
- + Văn phòng đại diện Công ty CP Tập Đoàn Sao Mai tại các tỉnh Phía Bắc
- + Văn phòng đại diện Công ty CP Tập Đoàn Sao Mai tại Thành Phố Cần Thơ
- + Văn phòng đại diện Công ty CP Tập Đoàn Sao Mai tại Thành phố Hoà Bình

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty và tình hình tài chính tại ngày 31/03/2022 được thể hiện trong Báo cáo tài chính riêng đính kèm.

CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KHÓA SỔ KẾ TOÁN LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Ban Tổng Giám đốc Công ty khẳng định không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày 31/03/2022 cho đến thời điểm lập Báo cáo tài chính riêng này mà chưa được xem xét điều chỉnh số liệu hoặc công bố trên Báo cáo tài chính riêng.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC, BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ, ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT VÀ KẾ TOÁN TRƯỞNG

Các thành viên của Hội đồng quản trị bao gồm:

Bà:	Lê Thị Nguyệt Thu	Chủ tịch
Ông:	Nguyễn Văn Hưng	Phó chủ tịch
Ông:	Lê Thanh Thuần	Thành viên
Bà:	Nguyễn Thị Hồng Loan	Thành viên

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc bao gồm:

Ông:	Lê Thanh Thuần	Tổng Giám đốc
Ông:	Nguyễn Văn Hưng	Phó Tổng Giám đốc
Ông:	Lê Văn Chung	Phó Tổng Giám đốc
Ông:	Lê Văn Thành	Phó Tổng Giám đốc
Ông:	Lê Xuân Quế	Phó Tổng Giám đốc
Ông:	Lê Văn Lâm	Phó Tổng Giám đốc
Ông:	Trương Vĩnh Thành	Phó Tổng Giám đốc
Ông:	Lê Tuấn Anh	Phó Tổng Giám đốc
Bà:	Lê Thị Phụng	Phó Tổng Giám đốc
Ông:	Trương Công Khánh	Giám Đốc Tài Chính

Các thành viên của Ban Kiểm toán nội bộ bao gồm:

Ông:	Nguyễn Gia Thuận	Trưởng ban
Ông:	Huỳnh Quốc Cường	Thành viên
Ông:	Vũ Văn Thanh	Thành viên

Kế toán trưởng:

Bà:	Ngô Thị Tố Ngân
-----	-----------------

Long Xuyên, ngày 22 tháng 04 năm 2022

Thay mặt Ban Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc
Phó Tổng Giám đốc



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: VND

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/03/2022	01/01/2022
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		2.776.798.153.804	2.879.639.448.991
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	V.03	123.680.491.755	170.982.479.052
111	1. Tiền		43.412.599.892	99.314.436.778
112	2. Các khoản tương đương tiền		80.267.891.863	71.668.042.274
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn		390.375.721.147	378.375.751.147
121	1. Chứng khoán kinh doanh			
122	2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)			
123	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		390.375.721.147	378.375.751.147
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		1.383.290.786.599	1.347.643.026.588
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	V.03	212.159.550.278	365.979.737.197
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		944.571.614.205	814.403.280.410
133	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn			
134	4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng			
135	5. Phải thu về cho vay ngắn hạn			
136	6. Phải thu ngắn hạn khác	V.04	236.434.242.584	177.134.629.449
137	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(9.874.620.468)	(9.874.620.468)
139	8. Tài sản thiếu chờ xử lý			
140	IV. Hàng tồn kho	V.05	873.398.888.369	975.127.247.406
141	1. Hàng tồn kho		873.398.888.369	975.127.247.406
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)			
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		6.052.265.934	7.510.944.798
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn		353.131.314	2.121.010.099
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ	V.06	4.491.704.395	4.182.504.474
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	V.06	1.207.430.225	1.207.430.225
154	4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ			
155	5. Tài sản ngắn hạn khác			

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/03/2022	01/01/2022
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		6.456.948.168.886	6.152.669.523.634
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		54.850.528.885	35.930.528.885
211	1. Phải thu dài hạn của khách hàng			
212	2. Trả trước cho người bán dài hạn			
213	3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc			
214	3. Phải thu nội bộ dài hạn			
215	5. Phải thu về cho vay dài hạn		41.600.000.000	22.600.000.000
216	6. Phải thu dài hạn khác	V.04	13.250.528.885	13.330.528.885
219	7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)			
220	II. Tài sản cố định		3.098.460.837.360	2.981.396.369.055
221	1. Tài sản cố định hữu hình	V.07	3.068.301.856.075	2.951.123.776.495
222	- Nguyên giá		3.387.673.019.482	3.234.295.662.453
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(319.371.163.407)	(283.171.885.958)
224	2. Tài sản cố định thuê tài chính		2.575.188.900	2.688.800.175
225	- Nguyên giá		4.544.451.000	4.544.451.000
226	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(1.969.262.100)	(1.855.650.825)
227	3. Tài sản cố định vô hình	V.08	27.583.792.385	27.583.792.385
228	- Nguyên giá		27.583.792.385	27.583.792.385
229	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)			
230	III. Bất động sản đầu tư	V.10	184.112.744.486	185.548.191.863
231	- Nguyên giá		236.388.114.677	236.388.114.677
232	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(52.275.370.191)	(50.839.922.814)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn	V.09	194.783.490.478	100.386.472.842
241	1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn			
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		194.783.490.478	100.386.472.842
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn		2.379.408.211.807	2.304.408.211.807
251	1. Đầu tư vào công ty con		2.358.681.715.311	2.283.681.715.311
252	2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết			
253	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		2.000.000.000	2.000.000.000
254	4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)		(11.359.115.976)	(11.359.115.976)
255	5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		30.085.612.472	30.085.612.472
260	V. Tài sản dài hạn khác		545.332.355.870	544.999.749.182
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	V.11	545.332.355.870	544.999.749.182
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại			
263	3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn			
268	4. Tài sản dài hạn khác			
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		9.233.746.322.690	9.032.308.972.625

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/03/2022	01/01/2022
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		5.053.831.987.891	4.993.145.341.801
310	I. Nợ ngắn hạn		1.788.289.953.021	1.829.640.533.241
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	V.12	264.979.818.796	360.936.003.603
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		286.785.507.224	241.608.444.279
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	V.12	127.423.837.531	134.960.882.233
314	4. Phải trả người lao động		20.912.500	3.869.840.851
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn		29.517.444.427	31.192.894.709
316	6. Phải trả nội bộ ngắn hạn			
317	7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng			
318	8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	V.15	3.215.334.779	5.725.781.052
319	9. Phải trả ngắn hạn khác	V.13	63.725.826.646	22.868.562.055
320	10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	V.14	989.148.186.144	1.005.005.039.485
321	11. Dự phòng phải trả ngắn hạn			
322	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		23.473.084.974	23.473.084.974
323	13. Quỹ bình ổn giá			
324	14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ			
330	II. Nợ dài hạn		3.265.542.034.870	3.163.504.808.560
331	1. Phải trả người bán dài hạn		761.623.110.547	771.341.821.237
332	2. Người mua trả tiền trước dài hạn			
333	3. Chi phí phải trả dài hạn			
334	4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh			
335	5. Phải trả nội bộ dài hạn			
336	6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn			
337	7. Phải trả dài hạn khác	V.13		
338	8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	V.15	2.503.918.924.323	2.392.162.987.323
339	9. Trái phiếu chuyển đổi			
340	10. Cổ phiếu ưu đãi			
341	11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả			
342	12. Dự phòng phải trả dài hạn			
343	13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ			

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/03/2022	01/01/2022
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	V.16	4.179.914.334.799	4.039.163.630.824
410	I. Vốn chủ sở hữu		4.179.914.334.799	4.039.163.630.824
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		3.365.267.520.000	2.588.678.490.000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		3.365.267.520.000	2.588.678.490.000
411b	- Cổ phiếu ưu đãi			
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		45.056.200.000	45.056.200.000
413	3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu			
414	4. Vốn khác của chủ sở hữu			
415	5. Cổ phiếu quỹ (*)			
416	6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản			
417	7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái			
418	8. Quỹ đầu tư phát triển		86.099.684.648	86.099.684.648
419	9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp			
420	10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		4.971.647.795	4.971.647.795
421	11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		678.519.282.356	1.314.357.608.381
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		537.768.578.381	847.190.998.855
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		140.750.703.975	467.166.609.526
422	12. Nguồn vốn đầu tư XDCB			
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác			
431	1. Nguồn kinh phí			
432	2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ			
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		9.233.746.322.690	9.032.308.972.625

Long Xuyên, ngày 22 tháng 04 năm 2022

Thay mặt Ban Tổng giám đốc

Phó Tổng Giám đốc

Người lập biểu

Kế toán trưởng

TRẦN BẢO ĐÔNG

NGÔ THỊ TỐ NGÂN



LÊ THỊ PHƯƠNG

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Quý 1 năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý 1 năm 2022	Quý 1 năm 2021
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	17	831.498.766.474	835.935.669.774
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	18	9.673.882.527	13.543.860.796
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		821.824.883.947	822.391.808.978
11	4. Giá vốn hàng bán	20	698.946.192.503	705.069.108.247
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		122.878.691.444	117.322.700.731
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	103.697.626.546	23.475.286.742
22	7. Chi phí tài chính	22	48.956.194.107	42.673.663.768
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		47.222.872.826	41.904.623.398
24	8. Chi phí bán hàng	23	6.634.822.446	4.787.650.655
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	24	21.217.459.584	30.478.973.154
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		149.767.841.853	62.857.699.896
31	11. Thu nhập khác	25	782.106.436	1.437.975.886
32	12. Chi phí khác	26	1.376.784.037	5.986.876.862
40	13. Lợi nhuận khác		(594.677.601)	(4.548.900.976)
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		149.173.164.252	58.308.798.920
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	27	8.422.460.277	1.803.238.156
52	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại			
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		140.750.703.975	56.505.560.764

Long Xuyên, ngày 22 tháng 04 năm 2022

Người lập biểu

TRẦN BẢO ĐÔNG

Kế toán trưởng

NGÔ THỊ TỐ NGÂN

Thay mặt Ban Tổng giám đốc
P. Tổng Giám đốc



LÊ THỊ PHƯƠNG

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐOÀN SAO MAI

326 Hùng Vương, Tp.Long Xuyên, An Giang

Báo cáo tài chính riêng

Cho quý 1 năm 2022 kết thúc tại ngày 31/03/2022

GIẢI TRÌNH KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Quý 1 năm 2022

Đơn vị tính: VND

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý 1 năm 2022	Quý 1 năm 2021	Tăng giảm quý 1/2022 so với quý 1/2021	
					Số tiền	Phần trăm (%)
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	V1.17	831.498.766.474	835.935.669.774	(4.436.903.300)	-0,53%
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	V1.18	9.673.882.527	13.543.860.796	(3.869.978.269)	-28,57%
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	V1.19	821.824.883.947	822.391.808.978	(566.925.031)	-0,07%
11	4. Giá vốn hàng bán	V1.20	698.946.192.503	705.069.108.247	(6.122.915.744)	-0,87%
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		122.878.691.444	117.322.700.731	5.555.990.713	4,74%
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	V1.21	103.697.626.546	23.475.286.742	80.222.339.804	341,73%
22	7. Chi phí tài chính	V1.22	48.956.194.107	42.673.663.768	6.282.530.339	14,72%
23	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>		47.222.872.826	41.904.623.398	5.318.249.428	12,69%
24	8. Chi phí bán hàng		6.634.822.446	4.787.650.655	1.847.171.791	38,58%
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		21.217.459.584	30.478.973.154	(9.261.513.570)	-30,39%
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		149.767.841.853	62.857.699.896	86.910.141.957	138,26%
31	11. Thu nhập khác	V1.23	782.106.436	1.437.975.886	(655.869.450)	-45,61%
32	12. Chi phí khác	V1.24	1.376.784.037	5.986.876.862	(4.610.092.825)	-77,00%
40	13. Lợi nhuận khác		(594.677.601)	(4.548.900.976)	3.954.223.375	-86,93%
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		149.173.164.252	58.308.798.920	90.864.365.332	155,83%
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	V1.25	8.422.460.277	1.803.238.156	6.619.222.121	367,07%
52	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	V1.25				
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		140.750.703.975	56.505.560.764	84.245.143.211	149,09%

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp của quý 1/2022 tăng 149,09% tương đương 84,24 tỷ đồng và việc tăng giảm các chỉ tiêu trong bảng kết quả hoạt động kinh doanh so với quý 1/2021 như trên chủ yếu do nguyên nhân sau:

- Doanh thu hoạt động tài chính tăng 341,73% tương đương 80,22 tỷ đồng, chủ yếu do công ty nhận được cổ tức từ Công ty CP Điện Mặt Trời EUROPLAST Long An .
- Chi phí quản lý doanh nghiệp giảm 30,39% tương đương 9,26 tỷ đồng.



Lê Thị Phương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 1 Năm 2022	Quý 1 Năm 2021
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	149.173.164.252	58.308.798.920
2. Điều chỉnh cho các khoản			
1. Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	37.748.336.101	36.598.262.919
2. Các khoản dự phòng	03	-	-
3. Lãi/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(9.758.939.680)	-
4. Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(71.221.877.616)	(6.075.882.742)
5. Chi phí lãi vay	06	47.222.872.826	41.904.623.398
6. Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	153.163.555.883	130.735.802.495
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(34.057.284.548)	34.287.717.305
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	101.728.359.037	(47.381.324.685)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(226.100.463.014)	71.473.367.357
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	2.202.836.302	3.504.137.893
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(48.070.280.427)	(44.511.417.640)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(10.000.000.000)	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(61.133.276.767)	148.108.282.725
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(64.461.401.896)	(171.135.852.500)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(238.899.970.000)	(4.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	199.300.150.411	30.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(59.000.000.000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	1.978.700.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	71.221.877.616	6.075.882.742
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(91.839.343.869)	(137.081.269.758)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	1.069.630.164.752	1.271.191.009.918
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(973.518.526.289)	(1.261.965.202.640)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý I năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 1 Năm 2022	Quý 1 Năm 2021
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	(199.944.804)	(622.771.554)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	95.911.693.659	8.603.035.724
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(57.060.926.977)	19.630.048.691
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	170.982.479.052	128.736.188.533
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	9.758.939.680	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	123.680.491.755	148.366.237.224

Long Xuyên, ngày 22 tháng 04 năm 2022

Người lập biểu

TRẦN BẢO ĐÔNG

Kế toán trưởng

NGÔ THỊ TÔ NGÂN

Thay mặt Ban Tổng giám đốc

Phó Tổng Giám đốc



LÊ THỊ PHƯỢNG

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 1 năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

Hình thức sở hữu vốn

Công ty cổ phần Tập Đoàn Sao Mai được thành lập theo Giấy phép số 000450/GP/TLDN-03 do Ủy ban nhân dân tỉnh An Giang cấp ngày 05 tháng 02 năm 1997; Giấy phép kinh doanh số 064828 ngày 05 tháng 03 năm 1997; các Giấy phép kinh doanh bổ sung 064828 ngày 15 tháng 02 năm 2001, 064828 ngày 01 tháng 06 năm 2004 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 5203000036 ngày 28 tháng 11 năm 2005 do Sở kế hoạch và đầu tư An Giang cấp. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 1600169024 ngày 04/11/2009. Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 1600169024 ngày 29/03/2011. Đăng ký thay đổi: lần thứ 19 ngày 25/04/2012; lần thứ 20 ngày 05/12/2012; lần thứ 21 ngày 24/09/2013; lần thứ 22 ngày 20/12/2013; lần thứ 23 ngày 26/09/2014; lần thứ 24 ngày 23/10/2014; lần thứ 25 ngày 08/12/2014; lần thứ 26 ngày 25/08/2015; lần thứ 27 ngày 02/10/2015; lần thứ 28 ngày 27/10/2017; lần thứ 29 ngày 08/06/2018; lần thứ 30 ngày 26/04/2019; lần thứ 31 ngày 04/05/2019 và lần thứ 32 ngày 04/03/2022.

Vốn điều lệ của Công ty là : 3.365.267.520.000 VND.

Trụ sở chính của Công ty tại: 326 Hùng Vương, Phường Mỹ Long, Tp.Long Xuyên, An Giang.

Lĩnh vực kinh doanh:

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là kinh doanh thương mại, dịch vụ, sản xuất, kinh doanh bất động sản.

Ngành nghề kinh doanh của Công Ty gồm:

Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, đường ống cấp thoát nước, công trình thủy lợi, công trình ngầm dưới nước; Xây lắp điện nước; San lấp mặt bằng; Khai thác cát sỏi; Trang trí nội thất; Kinh doanh bất động sản; Kinh doanh khách sạn, nhà hàng, dịch vụ du lịch; Kinh doanh và dịch vụ điện năng; Sản xuất và mua bán vật liệu xây dựng; Sản xuất bột matit; Kinh doanh phòng hát Karaoke, massage; Kinh doanh dịch vụ ăn uống, giải khát; Lắp đặt thiết bị cơ điện lạnh, điều hòa trung tâm, thang máy, cầu thang, băng chuyền tự động, hệ thống bơm, ống nước, điều hòa không khí; Mua bán thiết bị điều hòa nhiệt độ, thiết bị vệ sinh (lò sưởi kim loại, hệ thống sưởi bằng nước nóng, nước lạnh), linh kiện điện tử, viễn thông và điều khiển; Nuôi trồng, chế biến thủy sản; Đào tạo nghề; Kinh doanh nhà nghỉ dưỡng lão; Năng lượng mặt trời, Xuất khẩu lao động; ...

2. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính và các văn bản hướng dẫn thực hiện kèm theo.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 1 năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

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

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối kì các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá do Ngân hàng Vietcombank công bố vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

Các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền và có điều chỉnh vào cuối kỳ kế toán.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định (TSCĐ):

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 50 năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 25 năm
- Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	05 năm
- Quyền sử dụng đất vô thời hạn	Không tính khấu hao

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 1 năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chi liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- Chi phí thành lập;
- Chi phí trước hoạt động/ chi phí chuẩn bị sản xuất (bao gồm các chi phí đào tạo);
- Chi phí chuyển địa điểm, chi phí tổ chức lại doanh nghiệp;
- Chi phí chạy thử có tải, sản xuất thử phát sinh lớn;
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Lỗi chênh lệch tỷ giá của giai đoạn đầu tư xây dựng cơ bản;
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này và không bổ sung vốn kinh doanh từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/ hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt được trích lập các quỹ theo điều lệ Công Ty và các quy định pháp lý hiện hành, sẽ phân chia cho các bên dựa trên tỷ lệ vốn góp.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 1 năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

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

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

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Doanh thu hợp đồng xây dựng

Phần công việc hoàn thành của Hợp đồng xây dựng làm cơ sở xác định doanh thu được xác định theo phương pháp đánh giá phần công việc đã hoàn thành so với tổng khối lượng xây lắp phải hoàn thành của Hợp đồng.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm: chi phí tài chính, chi phí chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái được ghi nhận khi thực tế có phát sinh và được hạch toán vào chi phí tài chính trong kỳ.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN hiện hành là 20%.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 1 năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

Đơn vị tính: VND

3. TIỀN

	<u>31/03/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
Tiền mặt	7.663.632.892	9.582.591.000
Tiền mặt VND	7.663.632.892	9.582.591.000
Tiền mặt ngoại tệ-USD		
Tiền gửi ngân hàng	35.748.967.000	89.731.845.778
Tiền gửi VND	28.740.075.264	80.968.145.084
Tiền gửi ngoại tệ	7.008.891.736	8.763.700.694
Các khoản tương đương tiền	80.267.891.863	71.668.042.274
Cộng	<u>123.680.491.755</u>	<u>170.982.479.052</u>

4. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	<u>31/03/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
- Phải thu khác	249.684.771.469	190.465.158.334
Cộng	<u>249.684.771.469</u>	<u>190.465.158.334</u>

5. HÀNG TỒN KHO

	<u>31/03/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
- Nguyên liệu, vật liệu	3.130.938.627	3.130.938.627
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	366.971.207.247	476.285.737.309
- Hàng hóa	503.296.742.495	495.710.571.470
Cộng giá gốc hàng tồn kho	<u>873.398.888.369</u>	<u>975.127.247.406</u>

6. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC

	<u>31/03/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
- Thuế giá trị gia tăng nộp thừa	4.491.704.395	4.182.504.474
- Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa	1.143.430.225	1.143.430.225
- Các khoản thuế khác phải thu Nhà nước	64.000.000	64.000.000
Cộng	<u>5.699.134.620</u>	<u>5.389.934.699</u>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý I năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

7. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH		Đơn vị tính: VND			
Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu kỳ	647.417.741.163	2.545.657.243.104	36.798.772.053	4.421.906.133	3.234.295.662.453
- Mua trong kỳ				44.444.445	44.444.445
- Đầu tư XDCB hoàn thành	153.332.912.584				153.332.912.584
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐSĐT					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	800.750.653.747	2.545.657.243.104	36.798.772.053	4.466.350.578	3.387.673.019.482
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	52.972.832.882	202.199.517.248	24.731.745.414	3.267.790.414	283.171.885.958
- Khấu hao trong kỳ	8.639.930.065	26.256.652.011	1.160.411.220	142.284.153	36.199.277.449
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	61.612.762.947	228.456.169.259	25.892.156.634	3.410.074.567	319.371.163.407
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu kỳ	594.444.908.281	2.343.457.725.856	12.067.026.639	1.154.115.719	2.951.123.776.495
- Tại ngày cuối kỳ	739.137.890.800	2.317.201.073.845	10.906.615.419	1.056.276.011	3.068.301.856.075

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 1 năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

8. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bảng quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu kỳ	27.583.792.385				27.583.792.385
- Mua trong kỳ					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	27.583.792.385				27.583.792.385
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ					
- Khấu hao trong kỳ					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ					
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu kỳ	27.583.792.385				27.583.792.385
- Tại ngày cuối kỳ	27.583.792.385				27.583.792.385

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 1 năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

Đơn vị tính: VND

9. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	31/03/2022	01/01/2022
- Xây dựng cơ bản dở dang:		
Đường giải thoát giao thông - Bình Khánh 3	1.147.923.083	1.147.923.083
Nhà máy điện năng lượng mặt trời - Tịnh Biên - An Giang (giai đoạn 2)	52.870.644.500	52.870.644.500
Nhà máy điện năng lượng mặt trời - Tịnh Biên - An Giang (giai đoạn 1)	3.122.233.000	673.280.000
Khu dân cư Hoà Bình	1.653.591.160	1.653.591.160
Khu Đô Thị Mỹ Tho - Tiền Giang	882.034.099	882.034.099
Khu Dân Cư Lam Sơn Sao Vàng	131.815.000.000	41.700.000.000
Khu Dân Cư Tân Châu - An Giang	1.790.000.000	1.285.000.000
Dự án năng lượng mặt trời Tại Huyện Ea H'Leo - Đắk Lắk	174.000.000	174.000.000
Văn Phòng - CN Đăk Nông	1.328.064.636	
Cộng	194.783.490.478	100.386.472.842

10. TĂNG, GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
I. Nguyên giá BĐS đầu tư	236.388.114.677			236.388.114.677
- Quyền sử dụng đất	73.593.079.903			73.593.079.903
- Nhà (*)	162.795.034.774			162.795.034.774
II. Giá trị hao mòn lũy kế	50.839.922.814	1.435.447.377		52.275.370.191
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	50.839.922.814	1.435.447.377		52.275.370.191
- Nhà và quyền sử dụng đất				
III. Giá trị còn lại	185.548.191.863			184.112.744.486
- Quyền sử dụng đất	73.593.079.903			73.593.079.903
- Nhà	111.955.111.960			110.519.664.583

11. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	31/03/2022	01/01/2022
- Chi phí đào tạo	4.613.565.567	1.737.070.327
- Tiền thuê đất dự án Khách Sạn Sa Đéc (*)	50.105.768.582	50.383.619.426
- Tiền thuê đất chợ Sao Mai Bình Khánh 5	3.854.552.017	3.877.450.345
- Quyền sử dụng đất nhà máy năng lượng mặt trời Tịnh Biên	486.001.896.509	488.662.440.398
- Công cụ, dụng cụ; CP Quảng cáo, in lịch, đồng phục nhân viên	756.573.195	339.168.686
Cộng	545.332.355.870	544.999.749.182

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

Đơn vị tính: VND

12. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	31/03/2022	01/01/2022
- Thuế giá trị gia tăng	67.795.818.841	74.477.633.073
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	54.581.633.059	56.159.172.782
- Thuế thu nhập cá nhân	5.046.385.631	4.324.076.378
Cộng	127.423.837.531	134.960.882.233

13. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP KHÁC

	31/03/2022	01/01/2022
a) Ngắn hạn	63.725.826.646	22.868.562.055
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	111.103.949	36.793.949
- Bảo hiểm xã hội	6.614.000	11.383.500
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp	1.031.000	983.500
- Võ Đức Thảo	3.007.065.569	3.002.901.697
- Phan Ngọc Thảo Nguyên	12.554.000	12.554.000
- Lê Thị Hương	19.857.221	19.857.221
- Trần Thụy Thanh Thảo	2.997.887.441	2.997.887.441
- CTCP Đầu Tư và Phát Triển Đa Quốc Gia IDI	40.000.000.000	
- Phải trả phải nộp khác	17.569.713.466	16.786.200.747
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	63.725.826.646	22.868.562.055

14. VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	31/03/2022	01/01/2022
- Vay ngắn hạn	988.548.321.712	1.004.205.230.249
<i>Vay ngân hàng</i>	931.788.588.196	947.856.140.631
<i>Vay đối tượng khác</i>	56.759.733.516	56.349.089.618
- Nợ dài hạn đến hạn trả	599.864.432	799.809.236
<i>Thuê tài chính</i>	599.864.432	799.809.236
Cộng	989.148.186.144	1.005.005.039.485

15. VAY DÀI HẠN VÀ NỢ DÀI HẠN

	31/03/2022	01/01/2022
Vay dài hạn	2.503.918.924.323	2.392.162.987.323
- <i>Vay ngân hàng</i>	1.740.366.292.298	1.739.595.292.298
- <i>Vay đối tượng khác</i>	763.552.632.025	652.567.695.025
Nợ dài hạn		
- <i>Thuê tài chính</i>		
- <i>Nợ dài hạn khác</i>		
+ Nhận ký quỹ dài hạn		
Cộng	2.503.918.924.323	2.392.162.987.323

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN SAO MAI

Báo cáo tài chính riêng

Địa chỉ: 326 Hùng Vương, Tp.Long Xuyên, An Giang

Cho quý 1 năm 2022 kết thúc tại ngày 31/03/2022

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG*Quý 1 năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022***16. VỐN CHỦ SỞ HỮU****16 a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Đơn vị tính: VND

	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Các quỹ thuộc vốn CSH	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	2.588.678.490.000	45.056.200.000	78.099.684.648	857.190.998.855	4.971.647.795	3.573.997.021.298
Tăng vốn trong năm trước						
Lãi trong năm trước			8.000.000.000	467.166.609.526		467.166.609.526
Tăng do trích lập từ lợi nhuận						8.000.000.000
Giảm vốn trong năm trước						
Lỗ trong năm trước				(10.000.000.000)		(10.000.000.000)
Trích lập các quỹ						
Chia cổ tức						
Giảm khác						
Số dư cuối năm trước	2.588.678.490.000	45.056.200.000	86.099.684.648	1.314.357.608.381	4.971.647.795	4.039.163.630.824
Tăng vốn trong kỳ này	776.589.030.000					776.589.030.000
Lãi trong kỳ này				140.750.703.975		140.750.703.975
Tăng khác						
Giảm vốn trong kỳ này						
Trích lập các quỹ						
Chia cổ tức						
Giảm khác				(776.589.030.000)		(776.589.030.000)
Số dư cuối kỳ này	3.365.267.520.000	45.056.200.000	86.099.684.648	678.519.282.356	4.971.647.795	4.179.914.334.799

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 1 năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

	Đơn vị tính: VND	
	31/03/2022	01/01/2022
	%	%
16 b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp của Nhà nước		
Vốn góp của các cổ đông	3.365.267.520.000	2.588.678.490.000
	100%	100%
Cộng	3.365.267.520.000	2.588.678.490.000
	100%	100%

16 c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	31/03/2022	01/01/2022
Vốn đầu tư của chủ sở hữu:		
- Vốn góp đầu kỳ	2.588.678.490.000	2.588.678.490.000
- Vốn góp tăng trong kỳ	776.589.030.000	
- Vốn góp giảm trong kỳ		
- Vốn góp cuối kỳ	3.365.267.520.000	2.588.678.490.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	776.589.030.000	
	31/03/2022	01/01/2022

16 d) Cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành trong kỳ		
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng trong kỳ		
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành cuối kỳ	336.526.752	258.867.849
- Cổ phiếu phổ thông	336.526.752	258.867.849
- Cổ phiếu ưu đãi	0	0
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đ/CP		

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 1 năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

Đơn vị tính: VND

THÔNG TIN GIẢI TRÌNH CÁC KHOẢN MỤC TRONG KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

17. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	<u>Quý 1 năm 2022</u>	<u>Quý 1 năm 2021</u>
Doanh thu cá xuất khẩu	11.921.605.584	6.008.076.108
Doanh thu bất động sản	79.260.264.541	103.898.460.546
Doanh thu cung cấp dịch vụ	5.212.686.023	7.945.150.786
Doanh thu thương mại	91.116.480.000	134.617.600.000
Doanh thu sản phẩm từ thức ăn cá	533.308.965.519	474.490.568.390
Doanh thu bán điện năng lượng mặt trời	110.678.764.807	108.975.813.944
Cộng	<u>831.498.766.474</u>	<u>835.935.669.774</u>

18. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	<u>Quý 1 năm 2022</u>	<u>Quý 1 năm 2021</u>
Hàng bán bị trả lại	9.673.882.527	13.543.860.796
Cộng	<u>9.673.882.527</u>	<u>13.543.860.796</u>

19. DOANH THU THUẬN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	<u>Quý 1 năm 2022</u>	<u>Quý 1 năm 2021</u>
Doanh thu thuần cá xuất khẩu	11.921.605.584	6.008.076.108
Doanh thu thuần bất động sản	69.586.382.014	90.354.599.750
Doanh thu thuần dịch vụ	5.212.686.023	7.945.150.786
Doanh thu thuần thương mại	91.116.480.000	134.617.600.000
Doanh thu thuần sản phẩm từ thức ăn cá	533.308.965.519	474.490.568.390
Doanh thu bán điện năng lượng mặt trời	110.678.764.807	108.975.813.944
Cộng	<u>821.824.883.947</u>	<u>822.391.808.978</u>

20. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Quý 1 năm 2022</u>	<u>Quý 1 năm 2021</u>
Giá vốn của cá xuất khẩu	8.851.895.360	5.625.426.592
Giá vốn của hàng hóa bất động sản	26.070.681.670	58.743.977.687
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	4.685.505.848	4.995.536.000
Giá vốn thương mại	90.929.280.000	133.228.600.000
Giá vốn sản phẩm từ thức ăn cá	531.161.728.001	471.558.981.510
Giá vốn bán điện năng lượng mặt trời	37.247.101.624	30.916.586.458
Cộng	<u>698.946.192.503</u>	<u>705.069.108.247</u>

21. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Quý 1 năm 2022</u>	<u>Quý 1 năm 2021</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.221.877.616	6.075.882.742
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	69.000.000.000	
- Lãi bán các khoản đầu tư		21.300.000
- Lãi chênh lệch tỷ giá	9.780.959.761	
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán	22.694.789.169	17.378.104.000
Cộng	<u>103.697.626.546</u>	<u>23.475.286.742</u>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 1 năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

Đơn vị tính: VND

22. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<u>Quý 1 năm 2022</u>	<u>Quý 1 năm 2021</u>
- Lãi tiền vay	47.222.872.826	41.904.623.398
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	1.711.301.200	769.040.370
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	22.020.081	
Cộng	48.956.194.107	42.673.663.768

23. CHI PHÍ BÁN HÀNG

	<u>Quý 1 năm 2022</u>	<u>Quý 1 năm 2021</u>
Chi phí công cụ, dụng cụ		40.078.524
Chi phí nhân viên	1.123.498.000	3.818.459.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.405.544.446	929.113.131
Các khoản chi phí bán hàng khác	105.780.000	
Cộng	6.634.822.446	4.787.650.655

24. CHI PHÍ QUẢN LÝ

	<u>Quý 1 năm 2022</u>	<u>Quý 1 năm 2021</u>
Chi phí công cụ, dụng cụ	782.879.522	1.557.847.542
Chi phí nhân viên	6.531.080.455	7.501.069.950
Chi phí khấu hao	1.649.777.730	1.806.074.400
Thuế, phí, lệ phí	11.000.000	779.684.953
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.853.092.712	2.508.361.085
Các khoản chi phí QLDN khác	7.389.629.165	16.325.935.224
Cộng	21.217.459.584	30.478.973.154

25. THU NHẬP KHÁC

	<u>Quý 1 năm 2022</u>	<u>Quý 1 năm 2021</u>
- Tiền phạt thu được	198.687.000	1.412.334.764
- Các khoản khác	583.419.436	25.641.122
Cộng	782.106.436	1.437.975.886

26. CHI PHÍ KHÁC

	<u>Quý 1 năm 2022</u>	<u>Quý 1 năm 2021</u>
- Các khoản bị phạt	1.346.602.000	3.801.816.783
- Các khoản khác	30.182.037	2.185.060.079
Cộng	1.376.784.037	5.986.876.862

27. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	<u>Quý 1 năm 2022</u>	<u>Quý 1 năm 2021</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	8.422.460.277	1.803.238.156
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
Cộng	8.422.460.277	1.803.238.156

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 1 năm 2022 kết thúc ngày 31/03/2022

Đơn vị tính: VND

28. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng số lợi nhuận thuần phân bổ cho các cổ đông chia cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ, không bao gồm các cổ phiếu phổ thông được Công ty mua lại và giữ làm cổ phiếu quỹ:

	Quý 1 năm 2022	Quý 1 năm 2021
Lợi nhuận thuần phân bổ cho các cổ đông	140.750.703.975	56.505.560.764
Bình quân số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	336.526.752	258.867.849
Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu	418	218

29 NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

29.1. Thông tin về các bên liên quan

Các bên liên quan	Mối quan hệ
+ Công ty TNHH Dũng Thịnh Phát	Công ty con
+ Công ty CP Du Lịch Đồng Tháp	Công ty con
+ Công ty CP Đầu Tư Tài Chính & Truyền Thông Quốc Tế	Công ty con
+ Công ty CP Du Lịch An Giang	Công ty con
+ Công ty CP Nhật Hồng	Công ty con
+ Công ty TNHH Sao Mai Super Feed	Công ty con
+ Công ty TNHH TM Sao Mai Solar	Công ty con
+ Công ty CP Đầu tư và phát triển Đa Quốc Gia	Công ty con
+ Công ty CP Tư Vấn và Đầu Tư Tài Chính	Công ty con
+ Cty CP Đầu Tư Du Lịch Và Phát Triển Thủy sản	Công ty con
+ Cty CP Điện Mặt Trời EUROPLAST Long An	Công ty con
+ Công ty TNHH Chế Biến Trà Jun Chow	Công ty con

29.2 Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính năm 2021 kết thúc ngày 31/12/2021 đã được kiểm toán và Báo cáo tài chính riêng quý 1 đầu năm 2021 kết thúc ngày 31/03/2021.

Long Xuyên, ngày 22 tháng 04 năm 2022

Người lập biểu

TRẦN BẢO ĐÔNG

Kế toán trưởng

NGÔ THỊ TỐ NGÂN

Chay mặt Ban Tổng giám đốc
Phó Tổng Giám đốc

LÊ THỊ PHƯƠNG