

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN
ĐẦU TƯ DIN CAPITAL VÀ CÁC CÔNG TY CON**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán quý 1 từ ngày 01 tháng 01 đến hết ngày 31 tháng 03 năm 2021



MỤC LỤC

Trang

Bảng cân đối kế toán hợp nhất	01 – 02
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất	03
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất	04
Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất	05 – 28

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	TM	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		144.527.558.728	139.261.219.318
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	2.1	9.320.434.391	7.495.085.049
1. Tiền	111		9.320.434.391	7.495.085.049
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2.3	3.210.950.000	3.210.950.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		20.530.730	20.530.730
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(9.580.730)	(9.580.730)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		3.200.000.000	3.200.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		115.269.169.635	114.916.409.044
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2.2	120.757.485.572	121.590.809.612
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	2.4	2.054.314.228	450.371.706
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	2.5	5.017.364.356	5.435.222.247
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	2.6	(12.559.994.521)	(12.559.994.521)
IV. Hàng tồn kho	140	2.7	13.171.349.627	11.057.760.244
1. Hàng tồn kho	141		13.171.349.627	11.057.760.244
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.555.655.075	2.581.014.981
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	2.8	2.087.908.934	2.178.463.378
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.109.050.865	15.790.412
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	2.9	358.695.276	386.761.191
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		79.728.768.481	83.041.623.043
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		62.303.359.162	65.897.246.282
1. Tài sản cố định hữu hình	221	2.10	62.303.359.162	65.897.246.282
Nguyên giá	222		200.253.400.813	200.253.400.813
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(137.950.041.651)	(134.356.154.531)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	2.3	11.160.000.000	11.160.000.000
1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		11.060.000.000	11.060.000.000
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		100.000.000	100.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		6.265.409.319	5.984.376.761
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	2.8	6.250.742.652	5.961.710.094
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		14.666.667	22.666.667
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		224.256.327.209	222.302.842.361

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		86.028.956.999	85.773.043.607
I. Nợ ngắn hạn	310		81.646.904.399	80.804.991.007
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	2.11	43.353.663.436	41.794.309.632
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.089.277.974	827.403.293
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	2.9	808.553.795	535.623.040
4. Phải trả người lao động	314		100.701.302	1.644.476.644
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	2.12	114.928.787	288.933.635
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	2.13	1.389.600.752	467.716.563
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	2.14	34.618.321.806	35.202.126.000
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		171.856.547	44.402.200
II. Nợ dài hạn	330		4.382.052.600	4.968.052.600
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	2.14	4.382.052.600	4.968.052.600
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		138.227.370.210	136.529.798.754
I. Vốn chủ sở hữu	410	2.15	138.227.370.210	136.529.798.754
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. Vốn khác của chủ sở hữu	414		228.800.000	228.800.000
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		7.752.997.505	7.752.997.505
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		40.838.719.776	39.138.836.220
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		39.138.836.220	36.843.050.223
LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.699.883.556	2.295.785.997
6. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		257.626.929	259.939.029
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		224.256.327.209	222.302.842.361



Phê duyệt

Đặng Tiên Đức
Tổng Giám đốc

Đà Nẵng, ngày 29 tháng 04 năm 2022

Người lập

Nguyễn Thị Thảo
Kế toán trưởng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán quý 1 kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý 1 - 2022	Quý 1 - 2021	3 tháng đầu Năm 2022	3 tháng đầu Năm 2021
1. Doanh thu bán hàng và c.cấp dịch vụ	01	3.1	56.693.908.387	70.509.481.667	56.693.908.387	70.509.481.667
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và CC dịch vụ	10		56.693.908.387	70.509.481.667	56.693.908.387	70.509.481.667
4. Giá vốn hàng bán	11	3.2	51.898.312.511	64.663.798.848	51.898.312.511	64.663.798.848
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và c.cấp dịch vụ	20		4.795.595.876	5.845.682.819	4.795.595.876	5.845.682.819
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	3.3	193.013.289	159.844.149	193.013.289	159.844.149
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	3.4	540.578.720	880.488.514	540.578.720	880.488.514
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		540.578.720	880.488.514	540.578.720	880.488.514
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		342.403.300		342.403.300	
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	3.5	2.267.777.073	2.807.545.563	2.267.777.073	2.807.545.563
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1.837.850.072	2.317.492.891	1.837.850.072	2.317.492.891
12. Thu nhập khác	31	3.6	7.841.464	350.301	7.841.464	350.301
13. Chi phí khác	32	3.7	54.474.808	70.578.712	54.474.808	70.578.712
14. Lợi nhuận khác	40		(46.633.344)	(70.228.411)	(46.633.344)	(70.228.411)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1.791.216.728	2.247.264.480	1.791.216.728	2.247.264.480
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	3.9	85.645.272	312.562.698	85.645.272	312.562.698
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		8.000.000		8.000.000	
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		1.697.571.456	1.934.701.782	1.697.571.456	1.934.701.782
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		1.699.883.556	1.955.311.328	1.699.883.556	1.955.311.328
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(2.312.100)	(20.609.546)	(2.312.100)	(20.609.546)
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	2.15.5	191	219	191	219
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	2.15.6	191	219	191	219



Phê duyệt

Đặng Tiến Đức
Tổng Giám đốc

Đà Nẵng, ngày 29 tháng 04 năm 2022

Người lập

Nguyễn Thị Thảo
Kế toán trưởng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ kế toán quý 1 kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	3 tháng đầu Năm 2022	3 tháng đầu Năm 2021
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1.751.216.728	2.247.264.480
2. Điều chỉnh cho các khoản				
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		3.633.887.120	3.956.787.543
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(192.963.450)	(159.844.149)
Chi phí lãi vay	06		540.578.720	880.488.514
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		5.732.719.118	6.924.696.388
Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(15.466.134.826)	(9.138.685.338)
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(2.113.589.383)	5.488.395.329
Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		15.534.924.431	7.844.307.468
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(208.386.880)	(153.373.666)
Tiền lãi vay đã trả	14		(650.414.701)	(886.316.997)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(26.927.673)	(249.247.888)
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		-	(188.050.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		2.802.190.086	9.641.725.296
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		192.963.450	39.100.093
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		192.963.450	39.100.093
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ đi vay	33	4.1	21.545.910.706	15.995.000.000
2. Tiền trả nợ gốc vay	34	4.2	(22.715.714.900)	(23.844.651.250)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(1.169.804.194)	(7.849.651.250)

Mẫu số B 03 - DN/HN

(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ kế toán quý 1 kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	3 tháng đầu Năm 2022	3 tháng đầu Năm 2021
LƯU CHUYỂN THUẬN TRONG NĂM	50		1.825.349.342	1.831.174.139
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		7.495.085.049	15.762.612.652
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI NĂM	70		9.320.434.391	17.593.786.791



Phê duyệt

Đặng Tiến Đức
Tổng Giám đốc

Đà Nẵng, ngày 29 tháng 04 năm 2022

Người lập

Nguyễn Thị Thảo
Kế toán trưởng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1.1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tập đoàn Đầu tư Din Capital (dưới đây gọi tắt là "Công ty") trước đây là Công ty Cổ phần Pacific Dinco được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 321032000105 ngày 05 tháng 01 năm 2010 do Ủy ban Nhân dân Thành phố Đà Nẵng. Ngày 15 tháng 05 năm 2021, Công ty đổi tên thành Công ty Cổ phần Tập đoàn Đầu tư Din Capital theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0401333013 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng cấp.

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/GCNCP-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.

Nhà đầu tư	Quốc gia/ quốc tịch	Tại ngày 31/03/2022		Tại ngày 01/01/2022	
		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	22%	19.367.560.000	22%
Các cổ đông khác		69.732.250.000	78%	69.732.250.000	78%
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.

Công ty có đầu tư vào 3 công ty con như được trình bày tại mục 1.5 dưới đây (cùng với Công ty dưới đây gọi chung là "Nhóm Công ty").

Tổng số nhân viên của Nhóm Công ty tại ngày 31/03/2022 là 202 (31/12/2021 là: 190).

1.2. Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất bê tông thương phẩm.

1.3. Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, ngành nghề kinh doanh của Nhóm 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;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác. Chi tiết: Thi công cảnh quan sân vườn;
- Trồng rau, đậu các loại và trồng hoa;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Bán buôn hóa chất, phụ gia trong lĩnh vực công nghiệp, xây dựng (trừ hóa chất Nhà nước cấm);

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

- 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;
- Xây dựng công trình đường bộ;
- Xây dựng nhà để ở;
- Xây dựng nhà không để ở;
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại. Chi tiết: Bán buôn sắt thép dạng hình, sợi gia cường Fiber;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất. Chi tiết: dịch vụ môi giới bất động sản, sàn giao dịch bất động sản, tư vấn bất động sản, quản lý bất động sản;
- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa.

1.4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

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

1.5. Cấu trúc Nhóm Công ty

Vào đầu năm 2021, Nhóm công ty được cấu trúc theo hình thức sở hữu trực tiếp gồm công ty mẹ, 4 công ty con trực tiếp và 01 đơn vị trực thuộc.

Đơn vị trực thuộc tính đến 31 tháng 03 năm 2022 như sau:

Tên	Địa chỉ
Chi nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn Đầu tư Din Capital tại Quảng Ngãi	Lô CN 08 – KCN Tịnh Phong, xã Tịnh Phong, huyện Sơn Tịnh, tỉnh Quảng Ngãi

1.6. Các công ty con được hợp nhất**Các công ty con trực tiếp**

Stt	Tên công ty	Địa chỉ	Tỷ lệ quyền biểu quyết của công ty mẹ	Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ
1	Công ty Cổ phần Bê tông Dinco Chu Lai	KCN và Hậu cần cảng Tam Hiệp, Xã Tam Hiệp, Huyện Núi Thành, Tỉnh Quảng Nam	98,04%	98,04%
2	Công ty TNHH MTV Rofadi	233 Điện Biên Phủ, Phường Hoà Khê, Quận Thanh Khê, Thành phố Đà Nẵng	100,00%	100,00%
3	Công ty TNHH MTV Bê tông Dufago	233 Điện Biên Phủ, Phường Hoà Khê, Quận Thanh Khê, Thành phố Đà Nẵng	100,00%	100,00%

1.7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính hợp nhất

Số liệu so sánh là số liệu của Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021 và báo cáo tài chính quý 1 năm 2021 được Công ty lập.

2. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**2.1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

	Tại ngày 31/03/2022 VND	Tại ngày 01/01/2022 VND
Tiền mặt	2.063.892.453	1.518.545.386
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	7.256.541.938	5.976.539.663
Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	9.320.434.391	7.495.085.049

2.2. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	Tại ngày 31/03/2022 VND	Tại ngày 01/01/2022 VND
Công ty CP Kỹ thuật Xây dựng Dinco	29.627.429.966	25.675.172.608
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Trung Nam	31.790.029.980	35.557.835.280
Các đối tượng khác	59.340.025.626	60.357.801.724
Cộng	120.757.485.572	121.590.809.612
Trong đó: phải thu khách hàng là các bên liên quan - Xem thêm mục 6	29.627.429.966	25.675.172.608

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ DIN CAPITAL VÀ CÁC CÔNG TY CON

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)**2.3. Các khoản đầu tư tài chính**

Chứng khoán kinh doanh được chi tiết như sau:

	Tại ngày 31/03/2022			Tại ngày 01/01/2022		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
Đầu tư cổ phiếu						
Cổ phiếu CTCP Xây dựng Cotececons	20.530.730	10.950.000	9.580.730	20.530.730	10.950.000	9.580.730
Cộng	20.530.730	10.950.000	9.580.730	20.530.730	10.950.000	9.580.730
Nhóm Công ty đã xác định giá trị hợp lý của khoản đầu tư vào Công ty Cổ phần Xây dựng Cotececons trên cơ sở giá niêm yết trên sàn giao dịch chứng khoán và số lượng cổ phiếu đang nắm giữ.						
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được chi tiết như sau:						
Ngắn hạn						
Tiền gửi có kỳ hạn	3.200.000.000	3.200.000.000	3.200.000.000	3.200.000.000	3.200.000.000	3.200.000.000
Cộng	3.200.000.000	3.200.000.000	3.200.000.000	3.200.000.000	3.200.000.000	3.200.000.000
Dài hạn:						
Trái phiếu Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam (*)	100.000.000	100.000.000	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	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 năm 2029, lãi suất tham chiếu +1,2%/năm. Ngày phát hành là ngày 27 tháng 09 năm 2019, ngày đáo hạn là ngày 27 tháng 9 năm 2029.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

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

	Tại ngày 31/03/2022			Tại ngày 01/01/2022		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác:						
Công ty CP Bé tông Dinco Hà Tĩnh	60.000.000	-	-	60.000.000	-	-
Cộng	60.000.000	-	-	60.000.000	-	-

Tại ngày báo cáo, Nhóm Công ty chưa xác định được giá trị hợp lý của các khoản đầu tư này để thuyết minh trong báo cáo tài chính do không có giá niêm yết trên thị trường và chuẩn mực kế toán, 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.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

2.4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Tại ngày 31/03/2022 VND	Tại ngày 01/01/2022 VND
Các đối tượng khác	2.054.314.228	450.371.706
Cộng	2.054.314.228	450.371.706
Trong đó: trả trước cho người bán là bên liên quan - Xem thêm mục 6	-	-

2.5. Phải thu ngắn hạn khác

	Tại ngày 31/03/2022 VND		Tại ngày 01/01/2022 VND	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Bảo hiểm xã hội	139.725	-	139.725	-
Ký cược, ký quỹ	161.987.026	-	161.987.026	-
Lãi dự thu	153.356.713	-	236.538.493	-
Phải thu khác	4.701.880.892	-	5.036.557.003	-
Cộng	5.017.364.356	-	5.435.222.247	-

2.6. Nợ xấu

	Tại ngày 31/03/2022 VND		Tại ngày 01/01/2022 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 khó có khả năng thu hồi	16.615.929.182	4.055.934.661	16.615.929.182	4.055.934.661
	16.615.929.182	4.055.934.661	16.615.929.182	4.055.934.661

Chủ tịch Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đánh giá khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn là thấp vì các khoản công nợ này đã phát sinh từ các năm trước nhưng không thu hồi được.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ DIN CAPITAL VÀ CÁC CÔNG TY CON

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

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

	Tại ngày 31/03/2022				Tại ngày 01/01/2022				
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Thời gian quá hạn
Công ty CP Thép Dana UC	707.041.000	-	Trên 3 năm	707.041.000	-	Trên 3 năm	-	-	Trên 3 năm
Công ty TNHH Xây Dựng & Thương Mại Hưng Thịnh Tài	651.750.000	-	Trên 3 năm	651.750.000	-	Trên 3 năm	-	-	Trên 3 năm
Công ty CP Đầu tư Xây dựng Tư vấn Thiết kế Constrexim (Nút mạng VT)	439.274.772	-	Trên 3 năm	439.274.772	-	Trên 3 năm	-	-	Trên 3 năm
Công ty TNHH MTV Xây dựng 470	364.935.000	-	Trên 3 năm	364.935.000	-	Trên 3 năm	-	-	Trên 3 năm
Công ty CP Kiến trúc Cảnh quan Mạnh Cường An	358.566.898	-	Trên 3 năm	358.566.898	-	Trên 3 năm	-	-	Trên 3 năm
Công ty APIC Sài Gòn	267.415.000	-	Trên 3 năm	267.415.000	-	Trên 3 năm	-	-	Trên 3 năm
Công ty TNHH Xây dựng PMC	265.802.500	-	Trên 3 năm	265.802.500	-	Trên 3 năm	-	-	Trên 3 năm
Xí nghiệp Cầu 18 - Cienco 1	187.730.880	-	Trên 3 năm	187.730.880	-	Trên 3 năm	-	-	Trên 3 năm
Công ty CP Sông Hồng Đà Nẵng (Hamrmoney)	193.747.500	-	Trên 3 năm	193.747.500	-	Trên 3 năm	-	-	Trên 3 năm
Công ty TNHH Thanh Thu	122.080.000	-	Trên 3 năm	122.080.000	-	Trên 3 năm	-	-	Trên 3 năm
Các khách hàng khác	13.057.585.632	4.055.934.661		13.057.585.632	4.055.934.661				
Cộng	16.615.929.182	4.055.934.661		16.615.929.182	4.055.934.661		16.615.929.182	4.055.934.661	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

2.7. Hàng tồn kho

	Tại ngày 31/03/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	VND		VND	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	13.036.171.783	-	10.941.986.400	-
Công cụ, dụng cụ	8.623.817	-	8.623.817	-
Thành phẩm	-	-	-	-
Hàng hóa	126.554.027	-	107.150.027	-
Cộng	13.171.349.627	-	11.057.760.244	-

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

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

2.8. Chi phí trả trước

	Tại ngày	Tại ngày
	31/03/2022	01/01/2022
	VND	VND
Ngắn hạn:		
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	800.358.030	1.091.452.148
Chi phí bảo hiểm máy móc thiết bị	520.853.649	523.823.553
Phí sử dụng đường bộ	135.602.575	187.864.291
Chi phí thuê đất	450.000.000	150.000.000
Chi phí khác	181.094.681	225.323.386
Cộng	2.087.908.934	2.178.463.378
Dài hạn:		
Chi phí sửa chữa	133.865.742	40.854.268
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	1.124.765.378	888.665.257
Chi phí thuê đất (*)	4.992.111.532	5.032.190.569
Cộng	6.250.742.652	5.961.710.094

(*) Chi phí thuê đất tại Khu công nghiệp và Hậu cảng Tam Hiệp, Xã Tam Hiệp, Huyện Núi Thành, Tỉnh Quảng Nam theo Hợp đồng số 02/2012/HĐ-TLĐ, thời gian thuê đất 50 năm.

(*) Chi phí thuê đất tại Khu công nghiệp Tịnh Phong theo Hợp đồng số 03/2019/HĐ-TLĐ ngày 25/04/2019, thời gian thuê đất 28 năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ DIN CAPITAL VÀ CÁC CÔNG TY CON

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)**2.9. Thuế và các khoản phải thu, phải nộp Nhà nước**

	Tại ngày 31/03/2022		Trong năm		Tại ngày 01/01/2022	
	Phải thu	Phải nộp	Phải nộp	Đã nộp/Khấu trừ	Phải thu	Phải nộp
Thuế GTGT	-	724.119.339	6.986.121.025	6.770.697.053	-	508.695.367
Thuế TNDN	256.150.024	83.475.772	85.645.272	26.927.673	258.319.524	26.927.673
Thuế TNCN	99.545.252	958.684	29.987.163	132.064	128.441.667	-
Thuế nhà đất, tiền thuế đất	-	-	-	-	-	-
Thuế môn bài	-	-	7.000.000	7.000.000	-	-
Các loại thuế khác	3.000.000	-	1.000.000	4.000.000	-	-
Cộng	358.695.276	808.553.795	7.109.753.460	6.808.756.790	386.761.191	535.623.040

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ DIN CAPITAL VÀ CÁC CÔNG TY CON

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

2.10. 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	Tài sản cố định khác VND	Cộng VND
Nguyên giá:						
Tại ngày 01/01/2022	13.074.180.312	42.523.220.529	143.616.655.196	1.039.344.776	-	200.253.400.813
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2022	13.074.180.312	42.523.220.529	143.616.655.196	1.039.344.776	-	200.253.400.813
Giá trị hao mòn lũy kế:						
Tại ngày 01/01/2022	8.523.396.511	29.934.796.523	95.076.500.392	821.461.105	-	134.356.154.531
Khấu hao trong kỳ	291.004.977	815.210.315	2.462.558.195	25.113.633	-	3.593.887.120
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2022	8.814.401.488	30.750.006.838	97.539.058.587	846.574.738	-	137.950.041.651
Giá trị còn lại:						
Tại ngày 01/01/2022	4.550.783.801	12.588.424.006	48.540.154.804	217.883.671	-	65.897.246.282
Tại ngày 31/03/2022	4.259.778.824	11.773.213.691	46.077.596.609	192.770.038	-	62.303.359.162

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố, đảm bảo cho các khoản vay tại thời điểm cuối năm là 40.214.541.010 VND;

Nguyên giá của TSCĐ hữu hình cui năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là 65.951.225.668 VND.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

2.11. Phải trả người bán

	Tại ngày 31/03/2022		Tại ngày 01/01/2022	
	VND		VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Công ty TNHH Xi măng LUKS Việt Nam	21.767.166.955	21.767.166.955	20.112.107.620	20.112.107.620
Các đối tượng khác	21.586.496.481	21.586.496.481	21.682.202.012	21.682.202.012
Cộng	43.353.663.436	43.353.663.436	41.794.309.632	41.794.309.632
Trong đó: phải trả người bán là các bên liên quan - Xem thêm mục 6	-	-	25.443.044	25.443.044

2.12. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
	VND	VND
Trích trước lãi vay	-	248.811.453
Các khoản trích trước khác	114.928.787	40.122.182
Cộng	114.928.787	288.933.635

2.13. Phải trả ngắn hạn khác

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
	VND	VND
BHXH, BHYT, BHTN	476.672.961	467.611.358
Phải trả khác	912.927.791	105.205
Cộng	1.389.600.752	467.716.563



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ DIN CAPITAL VÀ CÁC CÔNG TY CON

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)**2.14. Vay và nợ thuế tài chính**

Các khoản vay được chi tiết như sau:

	Tại ngày 31/03/2022 VND		Trong năm VND		Tại ngày 01/01/2022 VND	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Ngắn hạn						
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Đà Nẵng	24.886.825.806	24.886.825.806	22.131.910.706	21.404.584.900	24.159.500.000	24.159.500.000
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Đà Nẵng	5.511.237.500	5.511.237.500	-	-	5.511.237.500	5.511.237.500
Vay dài hạn đến hạn trả						
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Đà Nẵng	418.918.500	418.918.500	-	778.350.000	1.197.268.500	1.197.268.500
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Đà Nẵng	3.801.340.000	3.801.340.000	-	532.780.000	4.334.120.000	4.334.120.000
Cộng	34.618.321.806	34.618.321.806	22.131.910.706	22.715.714.900	35.202.126.000	35.202.126.000
Dài hạn						
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Đà Nẵng	825.000.000	825.000.000	-	-	825.000.000	825.000.000
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - CN Đà Nẵng	3.557.052.600	3.557.052.600	-	586.000.000	4.143.052.600	4.143.052.600
Cộng	4.382.052.600	4.382.052.600	-	586.000.000	4.968.052.600	4.968.052.600
Tổng cộng	39.000.374.406	39.000.374.406	22.131.910.706	23.301.714.900	40.170.178.600	40.170.178.600

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ DIN CAPITAL VÀ CÁC CÔNG TY CON

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)**2.15. Vốn chủ sở hữu****2.15.1. 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 vốn cổ phần VND	Vốn khác của chủ sở hữu VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	LN sau thuế chưa phân phối VND	Lợi ích cổ đông không kiểm soát VND		
Số dư tại 01/01/2021	89.099.810.000	49.416.000	228.800.000	7.752.997.505	36.756.504.086	4.078.155.019	137.965.682.610	
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	2.295.785.997	10.182.714	2.305.968.711	
Trích quỹ KTQL, quỹ khen thưởng Ban điều hành	-	-	-	-	-	-	-	
Ảnh hưởng thoái vốn công ty con	-	-	-	-	-	-	-	
Chia cổ tức	-	-	-	-	-	(3.741.852.567)	(3.741.852.567)	
Điều chỉnh khác	-	-	-	-	86.546.137	(86.546.137)	-	
Số dư tại 01/01/2022	89.099.810.000	49.416.000	228.800.000	7.752.997.505	39.138.836.220	259.939.029	136.529.798.754	
Lãi trong năm nay	-	-	-	-	1.699.883.556	(2.312.100)	1.697.571.456	
Ảnh hưởng thoái vốn công ty con	-	-	-	-	-	-	-	
Điều chỉnh khác	-	-	-	-	-	-	-	
Số dư tại ngày 31/03/2022	89.099.810.000	49.416.000	228.800.000	7.752.997.505	40.838.719.776	257.626.929	138.227.370.210	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

2.15.2. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	Tại ngày 31/03/2022 VND	Tại ngày 01/01/2022 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

2.15.3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu

	Tại ngày 31/03/2022 VND	Tại ngày 01/01/2022 VND
Vốn góp đầu năm	89.099.810.000	89.099.810.000
Vốn góp tăng trong năm	-	-
Vốn góp giảm trong năm	-	-
Vốn góp cuối năm	89.099.810.000	89.099.810.000

2.15.4. Cổ phiếu

	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8.909.981	8.909.981
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8.909.981	8.909.981
Bao gồm: <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>8.909.981</i>	<i>8.909.981</i>
<i>Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	-	-
Bao gồm: <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	-	-
<i>Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8.909.981	8.909.981
Bao gồm: <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>8.909.981</i>	<i>8.909.981</i>
<i>Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)</i>	-	-
Mệnh giá cổ phần đang lưu hành: 10.000VND/cổ phần		

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

2.15.5. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	3 tháng đầu năm 2022 VND	3 tháng đầu năm 2021 VND
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.699.883.556	1.955.311.328	1.699.883.556	1.955.311.328
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-
Lãi sau thuế của cổ đông của Công ty	1.699.883.556	1.955.311.328	1.699.883.556	1.955.311.328
Số cổ phần lưu hành bình quân trong năm	8.909.981	8.909.981	8.909.981	8.909.981
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	191	219	191	219

2.15.6. Lãi suy giảm trên cổ phiếu

	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	3 tháng đầu năm 2022 VND	3 tháng đầu năm 2021 VND
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.699.883.556	1.955.311.328	1.699.883.556	1.955.311.328
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-
Lãi để tính lãi suy giảm trên cổ phiếu	1.699.883.556	1.955.311.328	1.699.883.556	1.955.311.328
Số lượng cổ phiếu phổ thông bình quân lưu hành trong năm	8.909.981	8.909.981	8.909.981	8.909.981
Số lượng cổ phiếu phổ thông dự kiến được phát hành thêm	-	-	-	-
Số lượng cổ phiếu để tính lãi suy giảm trên cổ phiếu	8.909.981	8.909.981	8.909.981	8.909.981
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	191	219	191	219

Lãi cơ bản, lãi suy giảm trên cổ phiếu năm 2021 được tính chưa trừ quỹ khen thưởng, phúc lợi do Nghị quyết ĐHĐCĐ cũng như điều lệ Công ty chưa quy định tỷ lệ trích quỹ.

2.15.7. Các quỹ của doanh nghiệp

	Quỹ đầu tư phát triển VND
Tại ngày 01/01/2022	7.752.997.505
Trích trong kỳ	-
Chi trong kỳ	-
Tại ngày 31/03/2021	7.752.997.505

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

2.16. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán hợp nhất

	Tại ngày 31/03/2022 VND	Tại ngày 01/01/2022 VND
Nợ khó đòi đã xử lý:		
Công ty CP Constrexim-Meco	61.028.000	61.028.000
Công ty Mỹ thuật Ứng dụng Tư vấn Thiết kế & Xây dựng 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

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

3.1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	3 tháng đầu năm 2022 VND	3 tháng đầu năm 2021 VND
Doanh thu bán thành phẩm	35.159.777.601	55.444.199.553	35.159.777.601	55.444.199.553
Doanh thu bán hàng hóa	21.534.130.786	14.331.928.643	21.534.130.786	14.331.928.643
Doanh thu cung cấp dịch vụ	-	733.353.471	-	733.353.471
Cộng	56.693.908.387	70.509.481.667	56.693.908.387	70.509.481.667
Trong đó: doanh thu đối với các bên liên quan - Xem thêm mục 6	13.334.929.783	19.530.640.287	13.334.929.783	19.530.640.287
Tổng cộng	56.693.908.387	70.509.481.667	56.693.908.387	70.509.481.667

3.2. Giá vốn hàng bán

	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	3 tháng đầu năm 2022 VND	3 tháng đầu năm 2021 VND
Giá vốn của thành phẩm đã bán	32.691.683.862	49.794.152.936	32.691.683.862	49.794.152.936
Giá vốn của hàng hóa đã bán	19.206.628.649	14.331.928.643	19.206.628.649	14.331.928.643
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	-	537.717.269	-	537.717.269
Cộng	51.898.312.511	64.663.798.848	51.898.312.511	64.663.798.848

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

3.3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	3 tháng đầu năm 2022 VND	3 tháng đầu năm 2021 VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	193.013.289	159.844.149	193.013.289	159.844.149
Cộng	193.013.289	159.844.149	193.013.289	159.844.149

3.4. Chi phí tài chính

	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	3 tháng đầu năm 2022 VND	3 tháng đầu năm 2021 VND
Chi phí lãi vay	540.578.720	880.488.514	540.578.720	880.488.514
Cộng	540.578.720	880.488.514	540.578.720	880.488.514

3.5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	3 tháng đầu năm 2022 VND	3 tháng đầu năm 2021 VND
Chi phí nhân viên quản lý	809.158.708	1.171.348.556	809.158.708	1.171.348.556
Chi phí bằng tiền khác	1.458.618.365	1.636.197.007	1.458.618.365	1.636.197.007
Cộng	2.267.777.073	2.807.545.563	2.267.777.073	2.807.545.563

3.6. Thu nhập khác

	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	3 tháng đầu năm 2022 VND	3 tháng đầu năm 2021 VND
Thu nhập khác	7.841.464	350.301	7.841.464	350.301
Cộng	7.841.464	350.301	7.841.464	350.301

3.7. Chi phí khác

	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	3 tháng đầu năm 2022 VND	3 tháng đầu năm 2021 VND
Chi phí nộp phạt hành chính, thuế	-	344.312	-	344.312
Chi phí khác	54.474.808	70.234.400	54.474.808	70.234.400
Cộng	54.474.808	70.578.712	54.474.808	70.578.712

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

3.8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	3 tháng đầu năm 2022 VND	3 tháng đầu năm 2021 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	15.975.172.176	39.750.756.730	15.975.172.176	39.750.756.730
Chi phí nhân công	3.512.191.568	3.863.216.770	3.512.191.568	3.863.216.770
Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.635.887.120	3.956.787.543	3.635.887.120	3.956.787.543
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.300.477.526	1.453.935.292	2.300.477.526	1.453.935.292
Chi phí khác bằng tiền	7.610.358.772	1.302.736.239	7.610.358.772	1.302.736.239
Cộng	33.034.087.162	50.327.432.574	33.034.087.162	50.327.432.574

3.9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	3 tháng đầu năm 2022 VND	3 tháng đầu năm 2021 VND
Lợi nhuận kế toán trước thuế trong năm	1.791.216.728	2.247.264.480	1.791.216.728	2.247.264.480
Cộng: Các khoản điều chỉnh tăng	149.371.817	317.946.070	149.371.817	317.946.070
- Chi phí không hợp lý, hợp lệ	53.371.817	221.946.070	53.371.817	221.946.070
- Thu lao HĐQT, BKS không tham gia điều hành	96.000.000	96.000.000	96.000.000	96.000.000
Điều chỉnh giảm	-	-	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-	-	-
- Thu nhập từ hoạt động bán hàng và hoạt động khác	-	-	-	-
- Thu nhập từ chuyển nhượng bất động sản	-	-	-	-
Thu nhập tính thuế từ hoạt động kinh doanh	1.940.588.545	2.565.210.550	1.940.588.545	2.565.210.550
- Thu nhập các hoạt động được ưu đãi	(786.853.894)	1.236.618.120	(786.853.894)	1.236.618.120
- Thu nhập các hoạt động không được ưu đãi	2.727.442.439	1.328.592.430	2.727.442.439	1.328.592.430
Thuế suất thuế TNDN hiện hành				
- Thuế suất thuế TNDN hoạt động được ưu đãi	10%	10%	10%	10%
- Thuế suất thuế TNDN hoạt động không được ưu đãi	20%	20%	20%	20%
Chi phí thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh	94.250.893	316.098.327	94.250.893	
- Chi phí thuế TNDN hoạt động được ưu đãi	-	7.071.258	-	7.071.258
- Chi phí thuế TNDN hoạt động không được ưu đãi	94.250.893	309.027.069	94.250.893	309.027.069
Trừ: Thuế TNDN được miễn giảm của hoạt động kinh doanh được ưu đãi	8.605.621	-	8.605.621	
Trừ: Thuế TNDN được miễn giảm theo Nghị định 114/2020/NĐ-CP	-	-	-	
Trừ: Thuế TNDN được miễn giảm theo Nghị định 92/2021/NĐ-CP	-	3.535.629	-	3.535.629
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế kỳ hiện hành	85.645.272	312.562.698	85.645.272	312.562.698

Trong đó:

- Chi phí thuế TNDN hiện hành phát sinh kỳ này	85.645.272	312.562.698	85.645.272	312.562.698
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành kỳ trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành kỳ này	-	-	-	-

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

4. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

4.1. Số tiền đi vay thực thu trong năm

	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	3 tháng đầu năm 2022 VND	3 tháng đầu năm 2021 VND
Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	21.545.910.706	15.995.000.000	21.545.910.706	15.995.000.000
Cộng	21.545.910.706	15.995.000.000	21.545.910.706	15.995.000.000

4.2. Số tiền đã thực trả gốc vay trong năm

	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	3 tháng đầu năm 2022 VND	3 tháng đầu năm 2021 VND
Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	22.715.714.900	23.844.651.250	22.715.714.900	23.844.651.250
Cộng	22.715.714.900	23.844.651.250	22.715.714.900	23.844.651.250

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ DIN CAPITAL VÀ CÁC CÔNG TY CON

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)**5. BÁO CÁO BỘ PHẬN**

Nhằm phục vụ mục đích quản lý, Nhóm 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 lẻ tổng thương phẩm;
- Thương mại;
- Dịch vụ.

Cho kỳ kế toán quý 1 từ ngày 01/01/2022 đến hết ngày 31/03/2022

	Bê tổng thương phẩm		Kinh doanh thương mại		Cung cấp dịch vụ		Tổng cộng	
	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND
Doanh thu								
Từ khách hàng bên ngoài	35.159.777.601	55.444.199.553	21.534.130.786	14.331.928.643	-	733.353.471	56.693.908.387	70.509.481.667
Cộng	35.159.777.601	55.444.199.553	21.534.130.786	14.331.928.643	-	733.353.471	56.693.908.387	70.509.481.667
Kết quả hoạt động kinh doanh								
Giảm trừ doanh thu	-	-	-	-	-	-	-	-
Giá vốn	32.691.683.862	49.794.152.936	19.206.628.649	14.331.928.643	-	537.717.269	51.898.312.511	64.663.798.848
Kết quả của bộ phận	2.468.093.739	5.650.046.617	2.327.502.137	-	-	195.636.202	4.795.595.876	5.845.682.819
Chi phí không phân bổ							2.610.180.373	2.807.545.563
Lợi nhuận trước thuế, thu nhập tài chính và chi phí tài chính							2.185.415.503	3.038.137.256
Thu nhập tài chính							193.013.289	159.844.149
Chi phí tài chính							540.578.720	880.488.514
Thu nhập thuần khác							(46.633.344)	(70.228.411)
Lợi nhuận trước thuế							1.791.216.728	2.247.264.480
Thuế thu nhập doanh nghiệp							93.645.272	312.562.698
Lợi nhuận sau thuế							1.697.571.456	1.934.701.782

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN ĐẦU TƯ DIN CAPITAL VÀ CÁC CÔNG TY CON

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

Các thông tin khác

	Bé tổng thương phẩm		Kinh doanh thương mại		Cung cấp dịch vụ		Tổng cộng	
	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
Tài sản của bộ phận	185.726.514.068	190.227.680.645	-	-	-	-	185.726.514.068	190.227.680.645
Tài sản không phân bổ							38.529.813.141	32.075.161.716
Tổng tài sản							224.256.327.209	222.302.842.361

	Bé tổng thương phẩm		Kinh doanh thương mại		Cung cấp dịch vụ		Tổng cộng	
	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022	Tại ngày 31/03/2022	Tại ngày 01/01/2022
Nợ phải trả của bộ phận	83.443.315.816	82.791.891.525	-	-	-	-	83.443.315.816	82.791.891.525
Nợ phải trả không phân bổ							2.585.641.183	2.981.152.082
Tổng nợ phải trả							86.028.956.999	85.773.043.607

	Bé tổng thương phẩm		Kinh doanh thương mại		Cung cấp dịch vụ		Tổng cộng	
	Quý 1 - 2022	Quý 1 - 2021	Quý 1 - 2022	Quý 1 - 2021	Quý 1 - 2022	Quý 1 - 2021	Quý 1 - 2022	Quý 1 - 2021
Chi phí mua sắm tài sản	-	-	-	-	-	-	-	-
Chi phí khấu hao	3.593.887.120	3.956.787.543	-	-	-	-	3.593.887.120	3.956.787.543

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

6. THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN QUAN

Danh sách các bên liên quan

- Công ty Cổ phần Kỹ thuật Xây dựng Dinco
- HĐQT và Ban Tổng Giám đốc

Mối quan hệ

Cổ đông có ảnh hưởng đáng kể
Nhân sự quản lý chủ chốt

Giao dịch nội bộ giữa các công ty trong Nhóm Công ty đã được loại trừ toàn bộ trong quá trình hợp nhất.

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

	Tại ngày 31/03/2022 VND	Tại ngày 01/01/2022 VND
Phải thu:		
Công ty Cổ phần Kỹ thuật Xây dựng Dinco	29.627.429.966	25.675.172.608
Cộng - Xem thêm mục 4.2	<u>29.627.429.966</u>	<u>25.675.172.608</u>

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

	Quý 1 - 2022 VND	Quý 1 - 2021 VND	3 tháng đầu năm 2022 VND	3 tháng đầu năm 2021 VND
Bán hàng và cung cấp dịch vụ				
Công ty Cổ phần Kỹ thuật Xây dựng Dinco	60.863.501.537	19.522.365.042		19.522.365.042
Công ty Cổ phần Xây dựng FI DI	8.275.245	8.275.245		8.275.245
Cộng - Xem thêm mục 3.1	<u>60.871.776.782</u>	<u>19.530.640.287</u>	<u>0</u>	<u>19.530.640.287</u>

Thù lao của Hội đồng quản trị, thu nhập của Ban Tổng Giám đốc và các nhân viên quản lý chủ chốt khác của Nhóm Công ty được chi tiết như sau:

	3 tháng đầu Năm 2022 VND	3 tháng đầu Năm 2021 VND
Ông Lê Trường Kỳ	30.000.000	30.000.000
Bà Huỳnh Phước Huyền Vy	18.000.000	18.000.000
Ông Đặng Tiến Đức	194.044.060	186.699.554
Ông Đinh Ngọc Đạm	18.000.000	18.000.000
Bà Nguyễn Thị Kim Liên	18.000.000	18.000.000
Ông Nguyễn Văn Triều	96.968.885	93.436.518
Bà Nguyễn Thị Thảo	73.961.591	70.141.273
Cộng	<u>448.974.536</u>	<u>434.277.345</u>

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT (TIẾP THEO)

7. THU NHẬP BAN KIỂM SOÁT

	3 tháng đầu Năm 2022 VND	3 tháng đầu Năm 2021 VND
Ông Lê Anh Long	15.000.000	15.000.000
Bà Nguyễn Thị Minh Phượng	9.000.000	9.000.000
Ông Chu Văn Tuấn	9.000.000	9.000.000
Ông Trần Cảnh Thành	9.000.000	9.000.000
Cộng	51.000.000	51.000.000

8. CAM KẾT GÓP VỐN

(*) Đến ngày 20/01/2022, Công ty đã góp đủ 5.000.000.000 VND cho Công ty TNHH MTV Bê tông Dufago.

9. 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

Đặng Tiến Đức
Tổng Giám đốc

Đà Nẵng, ngày 29 tháng 04 năm 2022

Người lập

Nguyễn Thị Thảo
Kế toán trưởng