

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN Y TẾ DANAMECO

**BÁO CÁO
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH**

QUÝ 2 NĂM 2022



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đến ngày 30/06/2022

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản				
A. Tài sản lưu động và Đtư ngắn hạn	100		360.911.162.641	359.835.138.816
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		46.587.024.544	41.959.009.912
1. Tiền	111	V.01	42.717.024.544	38.089.009.912
2. Các khoản tương đương tiền	112		3.870.000.000	3.870.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		5.837.080.000	5.837.080.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		5.837.080.000	5.837.080.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		94.542.911.981	146.309.753.733
1. Phải thu của khách hàng	131		77.035.241.973	135.194.063.383
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		19.208.042.218	15.093.553.500
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XD	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Các khoản phải thu khác	136	V.02	4.955.612.402	2.678.121.462
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(6.655.984.612)	(6.655.984.612)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		173.938.235.885	128.755.687.618
1. Hàng tồn kho	141	V.03	175.680.038.727	137.464.701.828
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		(1.741.802.842)	(8.709.014.210)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		40.005.910.231	36.973.607.553
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		5.031.340.008	5.281.462.959
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		34.407.846.804	31.670.343.763
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	154		566.723.419	21.800.831
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. Tài sản dài hạn	200		138.093.958.750	159.639.498.305
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		2.760.835.000	6.129.870.280
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		2.760.835.000	6.129.870.280
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đến ngày 30/06/2022

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
II. Tài sản cố định	220		116.543.555.739	135.799.246.743
1. TSCĐ hữu hình	221	V.04	61.907.739.552	67.327.119.251
- Nguyên giá	222		128.331.025.077	128.875.412.620
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(66.423.285.525)	(61.548.293.369)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		35.647.280.952	49.460.342.257
- Nguyên giá	225		86.449.113.113	86.449.113.113
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		(50.801.832.161)	(36.988.770.856)
3. TSCĐ vô hình	227	V.05	18.988.535.235	19.011.785.235
- Nguyên giá	228		19.499.985.221	19.499.985.221
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(511.449.986)	(488.199.986)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		340.000.000	340.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(340.000.000)	(340.000.000)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		16.282.890.077	15.105.015.582
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.06	16.282.890.077	15.105.015.582
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1.600.000.000	1.600.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.07	-	-
2. Góp vốn vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư TC dài hạn(*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		1.600.000.000	1.600.000.000
V. Tài sản dài hạn khác	260		906.677.934	1.005.365.700
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		906.677.934	1.005.365.700
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
Tổng cộng tài sản	270		499.005.121.391	519.474.637.121
Nguồn vốn			-	-
C. Nợ phải trả 300=310+330	300		341.090.436.993	377.908.304.965
I. Nợ ngắn hạn	310		250.987.893.136	283.605.761.108
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		76.861.103.763	50.499.344.131
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.693.139.326	3.289.778.658
3. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.08	6.052.680.097	6.399.851.544
4. Phải trả người lao động	314		5.678.600.502	12.693.523.476
5. Chi phí phải trả	315		586.230.526	1.701.086.573
6. Phải trả nội bộ	316		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đến ngày 30/06/2022

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
7. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		53.333.334	93.333.334
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319		3.255.905.989	2.851.156.542
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.09	145.683.662.285	194.954.449.536
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		11.123.237.314	11.123.237.314
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Gia dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		90.102.543.857	94.302.543.857
1. Phải trả dài hạn cho người bán	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		60.000.000	60.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10	89.975.227.542	94.175.227.542
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		67.316.315	67.316.315
D. Vốn chủ sở hữu 400=410+430	400		157.914.684.398	141.566.332.156
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.11	156.124.051.730	139.775.699.488
1. Vốn đầu tư chủ sở hữu	411		43.776.050.000	43.776.050.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		43.776.050.000	43.776.050.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		4.946.628.370	4.946.628.370
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ(*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỉ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		62.907.420.962	62.907.420.962
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận chưa phân phối	421		44.493.952.398	28.145.600.156
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		28.145.600.156	1.182.507.937
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		16.348.352.242	26.963.092.219

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đến ngày 30/06/2022

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		1.790.632.668	1.790.632.668
1. Nguồn kinh phí	431	V.12	1.790.632.668	1.790.632.668
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
Tổng cộng nguồn vốn	440		499.005.121.391	519.474.637.121

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 07 năm 2022

KẾ TOÁN TRƯỞNG



HUỲNH ĐỨC DŨNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



HUỲNH THỊ LI LI

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý 2 năm 2022

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	01	VI.13	54.639.543.129	74.033.436.449	199.650.843.291	145.336.427.951
2. Các khoản giảm trừ (03=04+05+06+07)	02	VI.14	2.433.735.187	399.805.967	2.866.129.481	1.654.452.099
3. Doanh thu thuần (10=01-02)	10	VI.15	52.205.807.942	73.633.630.482	196.784.713.810	143.681.975.852
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.16	41.764.646.354	57.556.288.747	152.014.335.329	109.985.700.411
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và CCDV (20=10-11)	20		10.441.161.588	16.077.341.735	44.770.378.481	33.696.275.441
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.17	58.217.862	196.413.057	126.385.638	264.703.081
7. Chi phí tài chính	22	VI.18	4.331.886.246	4.626.102.299	8.419.375.019	8.446.693.896
- Trong đó: lãi vay phải trả	23		3.892.549.402	4.532.972.051	7.907.807.133	8.353.563.648
8. Chi phí bán hàng	24		2.367.580.998	7.586.600.142	5.853.091.490	11.554.409.364
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6.390.710.032	4.073.949.655	14.220.934.926	8.760.795.929
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD(30=20+(21-22)-(24+25))	30		(2.590.797.826)	(12.897.304)	16.403.362.684	5.199.079.333
11. Thu nhập khác	31		84.814.393	67.382.440	201.641.830	72.944.360
12. Chi phí khác	32		141.376.625	26.532.620	256.652.272	28.227.781
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(56.562.232)	40.849.820	(55.010.442)	44.716.579
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		(2.647.360.058)	27.952.516	16.348.352.242	5.243.795.912
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.19	-	5.590.503	3.269.670.448	1.048.759.182
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		(2.647.360.058)	22.362.013	13.078.681.794	4.195.036.730
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Kê Toán Trưởng



HUỲNH ĐỨC DŨNG

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 07 năm 2022
 Tổng giám đốc



HUỲNH THỊ LI LI

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 2 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	(2.647.360.058)	31.936.172.070
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	18.711.303.461	4.412.609.450
- Các khoản dự phòng	3	(6.967.211.368)	2.500.000.000
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		588.089.435
- Chi phí lãi vay	6	3.892.549.402	4.378.064.409
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	12.989.281.437	43.814.935.364
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	(51.766.841.752)	(90.347.592.736)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	45.182.548.267	(47.886.796.066)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	18.636.730.058	90.464.364.215
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(1.114.856.047)	1.691.993.167
- Tiền lãi vay đã trả	13	(3.892.549.402)	(4.378.064.409)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(2.321.215.484)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	38.697.173.396	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		816.903.075
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	58.731.485.957	(8.145.472.874)
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	(476.487.845)	(122.054.397.353)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 2 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	(214.414.091)	1.604.367.589
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(4.391.350.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	58.217.862	134.531.991
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(632.684.074)	(124.706.847.773)
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 vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	163.228.568.347	277.059.790.475
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(216.699.355.598)	(149.353.627.968)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(53.470.787.251)	127.706.162.507
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	4.628.014.632	(5.146.158.140)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	41.959.009.912	29.733.154.464
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	46.587.024.544	24.586.996.324

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 07 năm 2022

KẾ TOÁN TRƯỞNG



HUỖNH ĐỨC DỮNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



HUỖNH THỊ LI LI

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN Y TẾ DANAMECO

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2022

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1/ **Tổng Công ty Cổ phần Y tế Danameco** (sau đây gọi tắt là "Công ty") được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa doanh nghiệp nhà nước (Công ty Thiết bị y tế TW3 Đà Nẵng) theo Quyết định số 3596/QĐ-BYT ngày 12/10/2004 của Bộ trưởng Bộ Y tế.

Công ty được Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Đà Nẵng cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 3203000659 ngày 07/6/2005. Năm 2007, Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh của Công ty được điều chỉnh lần 15 ngày 05/04/2019.

Tên giao dịch bằng tiếng Anh : DANAMECO Medical Joint Stock Company

Tên viết tắt : DANAMECO

Trụ sở chính của Công ty : 12 Trịnh Công Sơn - Phường Hòa Cường Nam - Quận Hải Châu - TP Đà Nẵng

Trong năm, Công ty có 2 đơn vị hạch toán phụ thuộc và 4 đơn vị hạch toán báo sổ, cụ thể :

- Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh
- Văn phòng Đại diện tại Hồ Chí Minh
- Chi nhánh Hà Nội
- Văn phòng Đại diện tại Hà Nội
- Xí nghiệp Sản xuất Bông băng gạc và vật tư y tế Hoà Cường
- Xí nghiệp Sản xuất Vật tư y tế - Chi nhánh Tổng Công ty CP Y tế Danameco tại Quảng Nam
- Trung tâm Dịch vụ y tế tổng hợp
- Văn phòng Đại diện tại Cần Thơ

2/ **Vốn điều lệ** : 43.776.050.000 đồng

3/ **Ngành nghề sản xuất kinh doanh chính** :

* **Sản xuất và kinh doanh thuốc, thiết bị và vật tư y tế;**

* Sản xuất bông băng gạc y tế, các sản phẩm dùng một lần trong phẫu thuật, gói đỡ để sạch và các sản phẩm phục vụ cấp cứu chấn thương, thiên tai, dịch họa;

* Xuất nhập khẩu vật tư, nguyên liệu, dụng cụ, thiết bị y tế;

* Kinh doanh hóa chất xét nghiệm, hóa chất chống dịch, dụng cụ, thiết bị khoa học kỹ thuật, xe cứu thương và các thiết bị, dụng cụ phục vụ cho công tác chăm sóc sức khỏe nhân dân;

* Dịch vụ tư vấn sửa chữa, bảo trì thiết bị, dụng cụ y tế;

* Dịch vụ tư vấn thiết kế xây dựng labo xét nghiệm, phòng mổ, phòng X-quang và các công trình chuyên ngành y tế;

* Đảm nhận công tác hậu cần cho các chương trình tiếp nhận và phân phối hàng viện trợ khu vực Miền Trung và Tây Nguyên;

* Kinh doanh hoá chất (trừ hoá chất độc hại mạnh), thuốc tẩy trùng, thiết bị tẩy trùng và xử lý môi trường;

* Dịch vụ tẩy trùng và xử lý môi trường.

4/ **Cơ sở lập báo cáo tài chính** :

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

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

1/ **Niên độ kế toán** bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 dương lịch hàng năm.

2/ **Báo cáo tài chính và các nghiệp vụ kế toán** được lập và ghi sổ bằng Đồng Việt Nam (VND).

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1/ Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam, ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài Chính, Hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định về sửa đổi bổ sung có liên quan của Bộ Tài chính.

2/ **Báo cáo tài chính** được lập phù hợp với Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

3/ **Hình thức kế toán áp dụng** : Chứng từ ghi sổ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Sau đây là tóm tắt những chính sách kế toán chủ yếu được Công ty sử dụng để lập Báo cáo tài chính :

1/ Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền :

* **Tiền bao gồm : tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển.**

* Tất cả các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đều được ghi nhận như khoản tương đương tiền.

* Đồng tiền được sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND). Việc ghi nhận , đánh giá và xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá được thực hiện theo hướng dẫn của Thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ tài Chính. Theo đó đối với việc thanh toán các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ phát sinh trong năm tài chính thì thực hiện theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch ngoại tệ của Ngân hàng thương mại nơi Công ty có giao dịch; đối với việc đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối năm tài chính thì thực hiện theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản công bố tại thời điểm kết thúc năm tài chính.

2/ **Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :**

* Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền và hạch toán kế toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ

3/ **Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác :**

* Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác được ghi nhận theo giá trị ghi nhận ban đầu trừ đi dự

* Dự phòng phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ tài Chính

4/ **Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :**

Tài sản cố định hữu hình được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

(Đơn vị tính : Đồng)

1. Tiền :	Đến 30/06/2022	Đầu năm
- Tiền mặt :	544.032.787	1.045.157.692
- Tiền gửi ngân hàng :	42.172.991.757	37.043.852.220
- Tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng :	3.870.000.000	3.870.000.000
Cộng :	46.587.024.544	41.959.009.912

2. Các khoản phải thu khác	Đến 30/06/2022	Đầu năm
- Tài sản thiếu chờ xử lý		-
- Tạm ứng	49.692.954	73.563.467
- Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	869.074.946	860.793.821
- Lãi dự thu		
- Phải thu khác	3.910.390.737	4.814.747.855
Cộng :	4.829.158.637	5.749.105.143

3. Hàng tồn kho	Đến 30/06/2022	Đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu	65.309.061.821	64.430.630.312
- Công cụ dụng cụ	-	-
- Chi phí SXKD dở dang	23.184.000	47.317.385
- Thành phẩm	76.679.833.002	47.638.714.818
- hàng hóa	29.760.358.379	24.111.971.095
- hàng gửi đi bán	3.907.601.525	1.236.068.218
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	1.741.802.842	8.709.014.210
Cộng giá gốc hàng tồn kho :	173.938.235.885	128.755.687.618

4. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Thiết bị quản lý	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	46.286.987.606	-	72.726.917.379	1.246.434.195	8.615.073.440	128.875.412.620
- Mua trong năm			232.620.000		476.487.845	709.107.845
- Đ.tư XD/CB hoàn Thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐSĐT						-
- Thanh lý, nhượng bán	(342.206.079)		(696.875.218)		-214.414.091	(1.253.495.388)
- giảm khác						-
Số dư đến 30/06/2022	45.944.781.527	-	72.262.662.161	1.246.434.195	8.877.147.194	128.331.025.077
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	23.790.728.144	-	33.175.731.121	628.214.158	3.953.619.946	61.548.293.369
- Khấu hao trong năm	2.256.066.108		3.283.353.317	149.641.410	439.426.709	6.128.487.544
Khấu hao trong năm						-

- Chuyển sang BĐSĐT			-			-
- Thanh lý, nhượng bán	(342.206.079)		(696.875.218)		-214.414.091	(1.253.495.388)
- giảm khác						-
Số dư đến 30/06/2022	25.704.588.173	-	35.762.209.220	777.855.568	4.178.632.564	66.423.285.525
GT còn lại TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày 01/01/2022	22.496.259.462	-	39.551.186.258	618.220.037	4.661.453.494	67.327.119.251
Tại ngày 30/06/2022	20.240.193.354	-	36.500.452.941	468.578.627	4.698.514.630	61.907.739.552

5. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	18.732.785.221	697.200.000	-	-	70.000.000	19.499.985.221
- Mua trong năm						-
- Tạo ra từ nội bộ DN						-
- Tăng do hợp nhất k.doanh						-
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- giảm khác						-
Số dư đến 30/06/2022	18.732.785.221	697.200.000	-	-	70.000.000	19.499.985.221
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-	418.200.000	-	-	69.999.986	488.199.986
- Khấu hao trong năm		23.250.000				23.250.000
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- giảm khác						-
Số dư đến 30/06/2022	-	441.450.000	-	-	69.999.986	511.449.986
GT còn lại TSCĐ vô hình						
- Tại ngày 01/01/2022	18.732.785.221	209.000.000	-	-	70.000.000	19.011.785.221
- Tại ngày 30/06/2022	18.732.785.221	255.750.000	-	-	-	18.988.535.221

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

Tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất bao gồm :

- Quyền sử dụng đất lâu dài tại 105 Hùng Vương - Quận Hải Châu - TP Đà Nẵng đang sử dụng làm văn phòng làm việc của Tổng Công ty.

- Quyền sử dụng đất lâu dài tại thửa đất số 724, Tờ bản đồ số 07, Xã Điện Thắng, Huyện Điện Bàn, Tỉnh Quảng Nam với diện tích 625m² đang sử dụng làm kho hàng.

- Quyền sử dụng đất lâu dài tại thửa đất số 43, tờ bản đồ số 07, Kiệt số K464/4 đường Núi Thành, Quận Hải Châu, TP Đà Nẵng với diện tích 769,9m² đang sử dụng cho hoạt động sản xuất.

- Quyền sử dụng đất lâu dài tại thửa đất số 43, tờ bản đồ số 07, Kiệt số K464/4 đường Núi Thành, Quận Hải Châu, TP Đà Nẵng với diện tích 2.254,8m² đang sử dụng cho hoạt động sản xuất.

		Đến 30/06/2022	Đầu năm
6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :			
- Tổng số chi phí XD/CB dở dang :		16.282.890.077	15.105.015.582
Trong đó (những công trình lớn) :			
Cộng :		16.282.890.077	15.105.015.582
7. Đầu tư vào Công ty con		Đến 30/06/2022	Đầu năm
- Đầu tư dài hạn khác			
Cộng :		-	-
8. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		Đến 30/06/2022	Đầu năm
- Thuế giá trị gia Tăng			-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt			-
- Thuế xuất, nhập khẩu		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		6.043.131.857	6.043.131.857
- Thuế thu nhập cá nhân		-	274.212.338
- Thuế Tài Nguyên		-	295.600
- Thuế nhà đất và Tiền thuê đất		9.548.240	82.211.749
- Các loại Thuế khác		-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		-	-
Cộng :		6.052.680.097	6.399.851.544
9. Vay và nợ ngắn hạn		Đến 30/06/2022	Đầu năm
- Vay ngắn hạn		145.683.662.285	176.459.022.757
- Nợ dài hạn đến hạn trả		8.709.534.863	18.495.426.779
Cộng :		154.393.197.148	194.954.449.536
10. Vay và nợ dài hạn		Đến 30/06/2022	Đầu năm
a - Vay dài hạn			
- Vay ngân hàng		50.265.227.542	57.281.284.571
- Vay đối tượng khác		39.710.000.000	36.893.942.971
Cộng :		89.975.227.542	94.175.227.542

11. Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Tại ngày 01/01/2021	43.776.050.000	4.946.628.370	62.907.420.962	1.182.507.937	112.812.607.269
Lãi trong năm trước			-	26.963.092.219	
Trích quỹ đầu tư phát triển					-
Trích quỹ KGPL, quỹ thưởng BĐH					-
Chia cổ tức					-
Số dư tại ngày 30/06/2022	43.776.050.000	4.946.628.370	62.907.420.962	28.145.600.156	139.775.699.488

Số dư tại 01/01/2022	43.776.050.000	4.946.628.370	62.907.420.962	28.145.600.156	139.775.699.488
Lãi trong quý này			-	16.348.352.242	16.348.352.242
Trích quỹ đầu tư phát triển			-	-	-
Trích quỹ KTPL, quỹ thưởng BĐH			-	-	-
Chia cổ tức			-	-	-
Số dư tại ngày 30/06/2022	43.776.050.000	4.946.628.370	62.907.420.962	44.493.952.398	156.124.051.730

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Đến 30/06/2022	Đầu năm
- Vốn góp của nhà nước	-	-
- Vốn góp của Các đối tượng khác	43.776.050.000	43.776.050.000
Cộng :	43.776.050.000	43.776.050.000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm
* Số lượng cổ phiếu quỹ

c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Đến 30/06/2022	Đầu năm
- Vốn Đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	43.776.050.000	43.776.050.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	43.776.050.000	43.776.050.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d - Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :
 + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :
 + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :

đ - Cổ phiếu

	Đến 30/06/2022	Đầu năm
- số lượng Cổ phiếu đăng ký phát hành	4.377.605	4.377.605
- số lượng Cổ phiếu đã bán ra Công chúng	4.377.605	4.377.605
+ Cổ phiếu phổ thông	4.377.605	4.377.605
+ 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	4.377.605	4.377.605
+ Cổ phiếu phổ thông	4.377.605	4.377.605
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng

e - Các quỹ của doanh nghiệp	Đến 30/06/2022	Đầu năm
- Quỹ Đầu tư phát triển	62.907.420.962	62.907.420.962
- Quỹ khác thuộc Vốn chủ sở hữu	-	-
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		

g - Thu nhập & chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn CSH theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

12. Nguồn kinh phí	Đến 30/06/2022	Đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	1.790.632.668	1.790.632.668

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

(Đơn vị tính : Đồng)

	Quý 2 năm 2022	Quý 2 năm 2021
13. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	54.639.543.129	74.033.436.449
Trong đó :		
- doanh thu bán hàng	54.639.543.129	74.033.436.449
- doanh thu cung cấp dịch vụ		
14. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	2.433.735.187	1.254.646.132
Trong đó :		
- Chiết Khấu thương mại		-
- giảm giá hàng bán		-
- hàng bán bị trả lại	2.433.735.187	399.805.967
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
15. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	52.205.807.942	73.633.630.482
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	52.205.807.942	73.633.630.482
- doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	-	-
16. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý 2 năm 2022	Quý 2 năm 2021
- giá Vốn của hàng hóa	41.764.646.354	57.556.288.747
- giá Vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- hao hụt mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản Chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng :	41.764.646.354	57.556.288.747
17. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 2 năm 2022	Quý 2 năm 2021
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	58.217.862	196.413.057
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		-
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		-
- doanh thu hoạt động Tài chính khác		
Cộng :	58.217.862	196.413.057
18. Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 2 năm 2022	Quý 2 năm 2021
- Lãi Tiền Vay	3.892.549.402	4.532.972.051
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thu hồi các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		

- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	439.336.844	93.130.248
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí Tài chính khác		
Cộng :	4.331.886.246	4.626.102.299

19. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

	Quý 2 năm 2022	Quý 2 năm 2021
- Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành	-	5.590.503
- Điều chỉnh Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp của Các năm trước vào Chi phí Thuế thu nhập hiện hành năm nay		-
- Tổng Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		5.590.503

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

(Đơn vị tính : Đồng)

20. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

	Quý 2 năm 2022	Quý 2 năm 2021
a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính :		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu :		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu :		
b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		
- Tổng giá trị Mua hoặc Thanh lý		
- Phân giá trị Mua hoặc Thanh lý được Thanh toán bằng Tiền và Các khoản tương đương Tiền		
- số Tiền và Các khoản tương đương Tiền thực có trong Công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được Mua hoặc Thanh lý		
- Phân giá trị Tài sản (Tổng hợp theo từng loại Tài sản) và Nợ Phải trả không Phải là Tiền và Các khoản tương đương Tiền trong Công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được Mua hoặc Thanh lý trong kỳ		
c - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do DN nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà DN phải thực hiện		

VIV. Những thông tin khác

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác :
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :
- Thông tin về các bên liên quan :
- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" :
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước) :
- Thông tin về hoạt động liên tục :
- Những thông tin khác :

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 07 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC

KẾ TOÁN TRƯỞNG



HUỲNH ĐỨC DŨNG



HUỲNH THỊ LI LI

;