

TỔNG CTY XI MĂNG VIỆT NAM
CÔNG TY CP XI MĂNG HÀ TIÊN 1

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: **1 8 4** /HT1-TCKT
Về việc giải trình kết quả kinh doanh
Quý IV/2021

Tp. Hồ Chí Minh, ngày **2 0 -01- 2022**

Kính gửi:

- Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước
- Sở Giao Dịch Chứng Khoán TP.Hồ Chí Minh

Thực hiện Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài Chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán và căn cứ tình hình kết quả hoạt động kinh doanh Quý IV/2021 của Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1 (“Công ty”, Mã chứng khoán: HT1), Công ty kính giải trình, như sau:

Từ đầu Quý IV/2021, nước ta cơ bản đã kiểm soát được dịch bệnh, thích ứng an toàn, linh hoạt, từng bước mở cửa trở lại nền kinh tế, tình hình kinh tế - xã hội khởi sắc trở lại với nhiều điểm sáng. Tuy nhiên, do đại dịch COVID-19 vẫn diễn biến phức tạp ở một số tỉnh phía Nam trong Quý IV/2021, làm sản lượng tiêu thụ xi măng giảm 11,53% dẫn tới doanh thu giảm 187,59 tỷ. Bên cạnh đó, giá nguyên nhiên liệu chính cho sản xuất xi măng như than, dầu, thạch cao... tăng mạnh trong năm 2021 trong khi Công ty chỉ mới tăng giá bán xi măng từ tháng 11/2021. Kết quả làm giảm lợi nhuận gộp 162,49 tỷ đồng so với Quý IV/2020.

Lợi nhuận gộp giảm mạnh dẫn tới lợi nhuận sau thuế Công ty mẹ Quý IV/2021 lãi 53,14 tỷ đồng, giảm 100,64 tỷ đồng so với Quý IV/2020 và kết quả lợi nhuận sau thuế hợp nhất Quý IV/2021 lãi 53,42 tỷ đồng, giảm 100,66 tỷ đồng so với Quý IV/2020.

Trân trọng kính chào./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, P.TCKT.

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lưu Đình Cường



TỔNG CÔNG TY XI MĂNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NĂM 2021

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P. Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

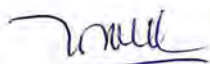
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.498.180.616.363	2.307.771.045.917
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		295.433.782.998	1.077.739.666.905
1. Tiền	111	V.1	240.433.782.998	677.739.666.905
2. Các khoản tương đương tiền	112		55.000.000.000	400.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	-	804.151
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	804.151
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		525.652.796.651	488.234.013.131
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	258.124.766.819	351.469.765.608
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	34.944.793.629	19.049.605.144
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5	232.637.123.369	117.653.457.317
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.3	(109.543.950)	-
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		55.656.784	61.185.062
IV. Hàng tồn kho	140	V.6	655.653.405.887	708.407.652.537
1. Hàng tồn kho	141		700.716.154.167	754.263.374.369
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(45.062.748.280)	(45.855.721.832)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		21.440.630.827	33.388.909.193
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	4.395.967.198	3.995.817.866
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		17.044.663.629	21.874.759.319
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.14	-	7.518.332.008
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		7.304.384.563.487	7.726.932.199.488
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		18.052.806.569	16.992.215.835
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.5	18.052.806.569	16.992.215.835
II. Tài sản cố định	220		5.858.949.022.221	6.334.247.096.345
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	5.763.638.916.086	6.239.092.026.311
<i>Nguyên giá</i>	222		13.679.547.010.890	13.590.856.258.959
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(7.915.908.094.804)	(7.351.764.232.648)
2. Tài sản cố định vô hình	227	V.8	95.310.106.135	95.155.070.034
<i>Nguyên giá</i>	228		132.390.928.163	131.475.796.263
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(37.080.822.028)	(36.320.726.229)
III. Tài sản dở dang dài hạn	240		950.935.551.282	934.830.994.841
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.9	950.935.551.282	934.830.994.841
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	63.936.000.000	50.958.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		19.500.000.000	19.500.000.000
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		56.000.000.000	56.000.000.000
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(11.564.000.000)	(24.542.000.000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		412.511.183.415	389.903.892.467
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	295.448.710.359	257.026.380.855
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.19	9.139.011.636	8.582.185.951
3. Thiết bị, vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263		107.923.461.420	124.295.325.661
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		8.802.565.179.850	10.034.703.245.405

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		3.633.750.060.204	4.648.054.809.831
I. Nợ ngắn hạn	310		3.618.235.004.870	4.628.599.746.466
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	1.208.301.073.996	1.367.654.722.815
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	73.652.993.088	63.658.086.465
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	41.585.030.101	51.633.909.851
4. Phải trả người lao động	314		201.253.803.393	147.960.435.760
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	7.396.332.760	33.544.390.426
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.17	136.004.223.632	103.319.361.971
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	201.355.842.320	384.688.787.493
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.11	1.611.128.051.741	2.376.947.182.563
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		137.557.653.839	99.192.869.122
II. Nợ dài hạn	330		15.515.055.334	19.455.063.365
2. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.18	15.515.055.334	14.422.063.365
3. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	5.033.000.000
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		5.168.815.119.646	5.386.648.435.574
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.20	5.168.815.119.646	5.386.648.435.574
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		3.815.899.110.000	3.815.899.110.000
<i>Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết</i>	<i>411a</i>		<i>3.815.899.110.000</i>	<i>3.815.899.110.000</i>
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		70.790.410.045	70.790.410.045
3. Cổ phiếu quỹ	415		(902.752.100)	(902.752.100)
4. Quỹ đầu tư phát triển	418		792.790.539.128	770.212.709.128
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		490.237.812.573	730.648.958.501
<i>LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước</i>	<i>421a</i>		<i>120.813.835.301</i>	<i>123.409.103.644</i>
<i>LNST chưa phân phối kỳ này</i>	<i>421b</i>		<i>369.423.977.272</i>	<i>607.239.854.857</i>
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		8.802.565.179.850	10.034.703.245.405




Nguyễn Thị Loan
 Người lập biểu



Bùi Nguyên Quỳnh
 Kế Toán Trưởng

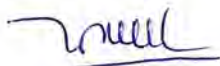



 Lưu Đình Cường
 Tổng Giám Đốc

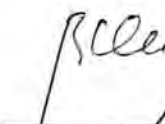
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 Quý IV năm 2021

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND			
			Quý IV		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	2.151.790.179.969	2.353.544.235.657	7.470.381.177.162	8.440.110.589.235
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.1	127.430.767.589	141.593.461.160	406.038.795.240	477.481.551.385
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.1	2.024.359.412.380	2.211.950.774.497	7.064.342.381.922	7.962.629.037.850
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	1.880.173.349.409	1.905.270.463.696	6.195.124.697.941	6.607.041.535.736
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		144.186.062.971	306.680.310.801	869.217.683.981	1.355.587.502.114
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	3.044.117.521	3.027.730.220	17.461.280.719	10.842.104.936
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	31.412.668.974	44.350.983.063	124.900.599.082	222.634.224.822
Trong đó: chi phí lãi vay	23		20.906.788.058	34.565.918.133	99.949.157.178	181.090.596.247
8. Chi phí bán hàng	25	VI.5	19.564.011.944	33.802.520.299	130.537.061.567	150.250.619.058
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	23.072.030.919	44.904.259.975	168.144.365.856	200.515.968.144
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		73.181.468.655	186.650.277.684	463.096.938.195	793.028.795.026
11 Thu nhập khác	31	VI.7	1.099.273.095	(429.932.123)	6.913.212.655	1.721.731.434
12 Chi phí khác	32	VI.8	(11.239.215.127)	3.332.016.694	8.926.211.366	27.825.712.839
13 Lợi nhuận khác	40		12.338.488.222	(3.761.948.817)	(2.012.998.711)	(26.103.981.405)
14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		85.519.956.877	182.888.328.867	461.083.939.484	766.924.813.621
15 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		36.102.469.856	35.875.573.111	92.216.787.897	160.443.030.649
16 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	V.19	(3.722.339.143)	(6.767.176.821)	(556.825.685)	(758.071.885)
17 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		<u>53.139.826.164</u>	<u>153.779.932.577</u>	<u>369.423.977.272</u>	<u>607.239.854.857</u>


TP.HCM, ngày 20 tháng 01 năm 2022



Nguyễn Thị Loan
 Người lập biểu


 Bùi Nguyên Quỳnh
 Kế Toán Trưởng




 Lưu Đình Cường
 Tổng Giám Đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P. Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

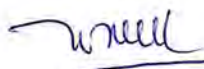
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			QIV.2021	QIV.2020
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		461.083.939.484	766.924.813.621
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định	02		583.825.455.874	656.585.167.865
- Các khoản dự phòng	03		(12.568.437.633)	11.680.998.431
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		478.981.296	6.960.509.931
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(11.152.395.152)	(9.028.909.238)
- Chi phí lãi vay	06	VI.4	99.949.157.178	181.090.596.247
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	5.033.000.000
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		1.121.616.701.047	1.619.246.176.857
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(26.240.490.506)	(19.528.714.150)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		69.919.084.443	(16.674.645.903)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(72.567.732.583)	148.044.028.159
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(38.822.478.836)	(35.574.838.441)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		804.151	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(127.333.309.860)	(196.783.669.822)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(92.766.586.209)	(174.927.117.168)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(98.651.980.949)	(74.671.662.808)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		735.154.010.698	1.249.129.556.724
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(125.080.427.940)	(93.349.740.905)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		268.134.545	1.884.075.637
3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		10.898.260.607	7.754.684.124
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(113.914.032.788)	(83.710.981.144)

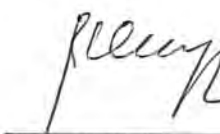
Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			QIV.2021	QIV.2020
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		4.269.269.986.760	3.672.041.124.218
2. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(5.035.602.394.249)	(4.484.136.034.260)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(637.191.896.150)	(92.486.856.280)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(1.403.524.303.639)	(904.581.766.322)
Lưu chuyển tiền thuần trong quý	50		(782.284.325.729)	260.836.809.258
Tiền và tương đương tiền đầu quý	60	V.1	1.077.739.666.905	816.926.189.637
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(21.558.178)	(23.331.990)
Tiền và tương đương tiền cuối quý	70	V.1	295.433.782.998	1.077.739.666.905

TP.HCM, ngày 20 tháng 01 năm 2022



Nguyễn Thị Loan
 Người lập biểu


 Bùi Nguyên Quỳnh
 Kế Toán Trưởng



Lưu Đình Cường
 Tổng Giám Đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH **Quý IV của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021**

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

- Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần.
- Lĩnh vực kinh doanh** : Sản xuất - chế biến.
- Ngành nghề kinh doanh** : Sản xuất và mua bán xi măng và các sản phẩm từ xi măng, vật liệu xây dựng (gạch, ngói, vữa xây tô, bê tông), clinker, nguyên vật liệu, vật tư xây dựng; xây dựng dân dụng; kinh doanh bất động sản (cho thuê văn phòng); khai thác đá, cát, sỏi, và đất sét; và thu gom, xử lý rác thải, tái chế phế liệu.
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:** 12 tháng

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- Kỳ kế toán năm**
Kỳ kế toán năm của Công ty áp dụng cho việc lập báo cáo tài chính bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**
Báo cáo tài chính được lập bằng đơn vị tiền tệ được sử dụng trong kế toán của Công ty là VND.

III. 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 Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 22 tháng 12 năm 2014 ("Thông tư số 200") và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính.
- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**
Công ty đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200, và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính tổng hợp.
- Hình thức sổ kế toán áp dụng**
Hình thức sổ kế toán được áp dụng của Công ty là hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

- Tiền và các khoản tương đương tiền**
Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.
- Hàng tồn kho**
Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá thành để đưa mỗi sản phẩm đến vị trí và điều kiện hiện tại và giá trị thuần có thể thực hiện được.
Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong điều kiện kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí bán hàng ước tính.

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÃ TIỀN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho với giá trị được xác định như sau:

- | | |
|--------------------------------|---|
| Nguyên vật liệu | - chi phí mua theo phương pháp bình quân gia quyền. |
| Thành phẩm và sản phẩm dở dang | - giá vốn nguyên vật liệu và lao động trực tiếp cộng chi phí sản xuất chung có liên quan được phân bổ dựa trên mức độ hoạt động bình thường theo phương pháp bình quân gia quyền. |

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, hư hỏng, kém phẩm chất, lỗi thời v.v.) có thể xảy ra đối với nguyên vật liệu, thành phẩm, hàng hóa tồn kho khác thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào tài khoản giá vốn hàng bán trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

3. Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác sau khi trừ các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị của các khoản phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

4. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến.

Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

5. Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào sử dụng như dự kiến.

Các chi phí nâng cấp và đổi mới tài sản cố định vô hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản và các chi phí khác được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất được ghi nhận như tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị của quyền sử dụng đất được mua hoặc thuê bởi Công ty. Thời gian hữu dụng của các quyền sử dụng đất được xác định hoặc có thời hạn hoặc vô thời hạn. Theo đó, các quyền sử dụng đất với thời gian sử dụng có thời hạn, chủ yếu bao gồm tiền thuê đất được phân bổ theo thời gian thuê, trong khi các quyền sử dụng đất với thời gian sử dụng vô thời hạn thì không được phân bổ.

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIỀN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

6. Khấu hao và hao mòn

Khấu hao tài sản cố định hữu hình và hao mòn tài sản cố định vô hình được trích theo phương pháp đường thẳng trong thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản như sau:

Nhà cửa và vật kiến trúc	5 - 50 năm
Máy móc và thiết bị	4 - 20 năm
Phương tiện vận tải	6 - 30 năm
Thiết bị văn phòng	3 - 8 năm
Phần mềm vi tính	3 - 8 năm
Bản quyền	3 - 8 năm
Tài sản khác	5 - 25 năm

7. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của Công ty.

Chi phí đi vay được hạch toán như chi phí trong kỳ khi phát sinh ngoại trừ các khoản được vốn hóa như theo nội dung của đoạn tiếp theo.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng, hoặc hình thành một tài sản cụ thể cần có một thời gian đủ dài để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc để bán được vốn hóa vào nguyên giá của tài sản đó.

8. Các khoản đầu tư

Đầu tư vào công ty con

Khoản đầu tư vào công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc.

Các khoản phân phối lợi nhuận mà Công ty nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của công ty con sau ngày Công ty nắm quyền kiểm soát được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Đầu tư vào công ty liên kết

Khoản đầu tư vào công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc.

Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của công ty liên kết sau ngày Công ty có ảnh hưởng đáng kể được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác được ghi nhận theo giá mua thực tế.

Dự phòng giảm giá trị các khoản chứng khoán kinh doanh và các khoản đầu tư góp vốn

Dự phòng cho việc giảm giá trị của các khoản chứng khoán kinh doanh và các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác vào ngày kết thúc kỳ kế toán được lập theo hướng dẫn của Thông tư số 200/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 22/12/2014. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí tài chính trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

9. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hoặc chi phí trả trước dài hạn trên bảng cân đối kế toán và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước hoặc thời gian các lợi ích kinh tế tương ứng được tạo ra từ các chi phí này.

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

10. Các khoản phải trả và chi phí trích trước

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được mà không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

11. Dự phòng

Công ty ghi nhận dự phòng khi có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) là kết quả của một sự kiện đã xảy ra trong quá khứ. Việc thanh toán nghĩa vụ nợ này có thể sẽ dẫn đến sự giảm sút về những lợi ích kinh tế và Công ty có thể đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

12. Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ trong kế toán của Công ty (VND) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch thực tế vào ngày phát sinh nghiệp vụ theo nguyên tắc sau:

- Nghiệp vụ làm phát sinh các khoản phải thu được hạch toán theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán;
- Nghiệp vụ làm phát sinh các khoản phải trả được hạch toán theo tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch; và
- Giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán ngay bằng ngoại tệ (không qua các tài khoản phải trả) được hạch toán theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch thực tế tại ngày của bảng cân đối kế toán theo nguyên tắc sau:

- Các khoản mục tiền tệ được phân loại là tài sản được hạch toán theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch; và
- Các khoản mục tiền tệ được phân loại là nợ phải trả được hạch toán theo tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

13. Cổ phiếu quỹ

Các công cụ vốn chủ sở hữu được Công ty mua lại (cổ phiếu quỹ) được ghi nhận theo nguyên giá và trừ vào vốn chủ sở hữu. Công ty không ghi nhận các khoản lãi (lỗ) vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi mua, bán, phát hành hoặc hủy các công cụ vốn chủ sở hữu của mình.

14. Phân chia lợi nhuận

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các cổ đông sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ của Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam. Công ty trích lập các quỹ dự phòng sau đây từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng Quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông thường niên.

Quỹ đầu tư phát triển

Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty.

Quỹ khen thưởng và phúc lợi

Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên, và được trình bày như một khoản phải trả trên bảng cân đối kế toán.

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

15. Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng trước khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua, thường là trùng với thời điểm chuyển giao hàng hóa.

Doanh thu đối với giao dịch bán hàng theo chương trình dành cho khách hàng truyền thống

Doanh thu được ghi nhận là tổng số tiền phải thu hoặc đã thu trừ đi giá trị hợp lý của hàng hóa phải cung cấp miễn phí hoặc số phải chiết khấu, giảm giá cho người mua. Giá trị hợp lý của hàng hóa phải cung cấp miễn phí hoặc số phải chiết khấu, giảm giá cho người mua được ghi nhận là doanh thu chưa thực hiện. Khoản doanh thu chưa thực hiện được kết chuyển vào doanh thu bán hàng khi:

- Đến hết thời hạn của chương trình mà người mua không đạt đủ điều kiện theo quy định của chương trình và không được hưởng hàng hóa miễn phí hoặc chiết khấu giảm giá; hoặc
- Người mua đạt được đủ điều kiện theo quy định của chương trình và Công ty đã thực hiện xong nghĩa vụ.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi dịch vụ đã được cung cấp và hoàn thành.

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở dồn tích (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

Cổ tức

Doanh thu được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

16. Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp ("TNDN") hiện hành

Tài sản thuế thu nhập và thuế TNDN phải nộp cho kỳ hiện hành và các kỳ trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán.

Thuế TNDN hiện hành được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, ngoại trừ trường hợp thuế TNDN phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế TNDN hiện hành cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hiện hành và thuế TNDN hiện hành phải nộp khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế TNDN hiện hành phải nộp và Công ty dự định thanh toán thuế TNDN hiện hành phải nộp và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập báo cáo tài chính.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế, ngoại trừ thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hay nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán hoặc lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại cần được ghi nhận cho tất cả các chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang các kỳ sau của các khoản lỗ tính thuế và các khoản ưu đãi thuế chưa sử dụng, khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

khấu trừ, các khoản lỗ tính thuế và các ưu đãi thuế chưa sử dụng này, ngoại trừ tài sản thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hoặc nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán hoặc lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán và phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức bảo đảm chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho kỳ kế toán khi tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế đối với cùng một đơn vị chịu thuế; hoặc Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuận hoặc thu hồi tài sản đồng thời với việc thanh toán nợ phải trả trong từng kỳ trong tương lai khi các khoản trọng yếu của thuế thu nhập hoãn lại phải trả hoặc tài sản thuế thu nhập hoãn lại được thanh toán hoặc thu hồi.

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Tiền mặt	859.929.605	683.644.356
Tiền gửi ngân hàng	239.573.853.393	677.056.022.549
Các khoản tương đương tiền	<u>55.000.000.000</u>	<u>400.000.000.000</u>
Cộng	<u>295.433.782.998</u>	<u>1.077.739.666.905</u>

2. Các khoản đầu tư tài chính

	Số cuối kỳ			Số đầu kỳ		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a. Chứng khoán kinh doanh:						
Tổng giá trị cổ phiếu	-	-	-	804.151	804.151	-
- Cổ phiếu NH TMCP Ngoại thương Việt Nam	-	-	-	388.299	388.299	-
- Cổ phiếu khác	-	-	-	415.852	415.852	-

b. Đầu tư tài chính dài hạn

	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Số lượng cổ phiếu	Giá trị	Số lượng cổ phiếu	Giá trị
Đầu tư vào công ty con		19.500.000.000		19.500.000.000
- Công ty TNHH Đầu Tư Phát Triển Bất Động Sản Trường Thọ	-	19.500.000.000	-	19.500.000.000
Đầu tư vào các công ty khác		44.436.000.000		31.458.000.000
- Công ty Cổ phần Cao su Bến Thành	2.310.000	42.000.000.000	2.310.000	42.000.000.000
- Công ty Cổ phần Vicem Thạch cao xi măng	700.000	14.000.000.000	700.000	14.000.000.000
- Dự phòng giảm giá đầu tư vào công ty khác		<u>(11.564.000.000)</u>		<u>(24.542.000.000)</u>
Tổng cộng		<u>63.936.000.000</u>		<u>50.958.000.000</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIẾN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

3. Phải thu khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Phải thu từ khách hàng	250.654.349.538	349.828.994.086
- Văn phòng điều phối CT MTQG XD Nông Thôn mới Tỉnh Bình Phước	85.655.037.500	116.987.562.500
- Công Ty Cổ Phần Siêu Thị Vật Liệu Xây Dựng Thế Giới Nhà	67.766.989.890	93.302.980.670
- Công Ty TNHH Hòa Thành Tiến	28.644.988.255	27.049.053.887
- Các khoản phải thu khách hàng khác	68.587.333.893	112.489.397.029
Phải thu từ các bên liên quan	7.470.417.281	1.640.771.522
Tổng cộng	258.124.766.819	351.469.765.608
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(109.543.950)	-
Giá trị thuần	258.015.222.869	351.469.765.608

Chi tiết phải thu của các bên liên quan:

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Công Ty TNHH Siam City Cement (Việt Nam)	254.141.250	166.650.000
Công Ty TNHH Siam City Cement (Việt Nam) – Chi nhánh Kiên Giang	-	99.990.000
Công Ty CP Xi Măng Hạ Long	7.216.276.031	1.374.131.522
Cộng	7.470.417.281	1.640.771.522

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Trả trước cho người bán	34.944.793.629	18.899.770.144
- Công Ty CP XNK Thiết Bị Và Công Nghệ	2.966.040.000	2.966.040.000
- Công Ty TNHH Freyssinet Việt Nam	6.088.627.016	-
- Liên Doanh Công Ty CP Kiến Trúc XD và TM Top House – Công Ty CP XD CN Megacon	6.045.042.450	-
- Công Ty CP Dịch Vụ Công Nghiệp MIS	5.124.465.569	-
- Công Ty CP KT MT Việt An	-	2.190.563.880
- Các khoản trả trước khác	14.720.618.594	13.743.166.264
Trả trước cho các bên liên quan	-	149.835.000
Tổng cộng	34.944.793.629	19.049.605.144

Chi tiết trả trước cho các bên liên quan:

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Công ty Tư Vấn Đầu tư Phát Triển Xi măng	-	149.835.000
Cộng	-	149.835.000

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

5. Phải thu khác**a. Ngắn hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Phải thu bồi thường từ công ty bảo hiểm	2.981.994.419	2.652.357.872
Tiền hỗ trợ nghỉ việc do di dời TNTĐ	53.574.127.500	53.574.127.500
Hoán đổi, cho mượn nguyên vật liệu	135.334.168.015	30.909.405.088
Các khoản phải thu khác	40.746.833.435	30.517.566.857
Cộng	<u>232.637.123.369</u>	<u>117.653.457.317</u>

b. Dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Kỳ quỹ dài hạn	18.052.806.569	16.992.215.835

6. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng đang đi trên đường	163.024.074		4.072.548.061	
Nguyên liệu, vật liệu	383.962.754.165	(45.062.748.280)	462.068.755.920	(45.855.721.832)
Công cụ, dụng cụ	4.000.165.611		4.423.881.523	
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	7.048.721.716		7.324.850.273	
Thành phẩm	305.541.488.601		276.373.338.592	
Cộng	<u>700.716.154.167</u>	<u>(45.062.748.280)</u>	<u>754.263.374.369</u>	<u>(45.855.721.832)</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị quản lý	Tài sản hữu hình khác	Cộng
Nguyên giá						
Số đầu kỳ	3.512.262.115.262	9.011.949.666.913	324.766.041.074	44.419.071.544	697.459.364.166	13.590.856.258.959
Mua trong kỳ	3.824.845.051	78.491.320.408	13.558.501.037	10.788.987.228	-	106.663.653.724
Đầu tư XDCB hoàn thành	3.319.426.116	977.837.981	-	-	-	4.297.264.097
Thanh lý, nhượng bán	-	(21.043.290.043)	(1.047.476.727)	(179.399.120)	-	(22.270.165.890)
Số cuối kỳ	<u>3.519.406.386.429</u>	<u>9.070.375.535.259</u>	<u>337.277.065.384</u>	<u>55.028.659.652</u>	<u>697.459.364.166</u>	<u>13.679.547.010.890</u>
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số đầu kỳ	1.575.213.784.280	5.118.152.815.921	288.863.066.737	38.525.272.341	331.009.293.369	7.351.764.232.648
Khấu hao trong kỳ	113.831.424.245	434.530.350.898	9.043.503.137	1.929.949.808	24.164.621.736	583.499.849.824
Thanh lý, nhượng bán	-	(18.129.111.821)	(1.047.476.727)	(179.399.120)	-	(19.355.987.668)
Số cuối kỳ	<u>1.689.045.208.525</u>	<u>5.534.554.054.998</u>	<u>296.859.093.147</u>	<u>40.275.823.029</u>	<u>355.173.915.105</u>	<u>7.915.908.094.804</u>
Giá trị còn lại						
Số đầu kỳ	<u>1.937.048.330.982</u>	<u>3.893.796.850.992</u>	<u>35.902.974.337</u>	<u>5.893.799.203</u>	<u>366.450.070.797</u>	<u>6.239.092.026.311</u>
Số cuối kỳ	<u>1.830.361.177.904</u>	<u>3.535.821.480.261</u>	<u>40.417.972.237</u>	<u>14.752.836.623</u>	<u>342.285.449.061</u>	<u>5.763.638.916.086</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIẾN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Bản quyền	Chương trình phần mềm	Cộng
Nguyên giá				
Số đầu kỳ	102.202.954.505	3.247.354.120	26.025.487.638	131.475.796.263
Mua trong kỳ	-	-	915.131.900	915.131.900
Số cuối kỳ	<u>102.202.954.505</u>	<u>3.247.354.120</u>	<u>26.940.619.538</u>	<u>132.390.928.163</u>
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số đầu kỳ	7.637.191.035	3.247.354.120	25.436.181.074	36.320.726.229
Hao mòn trong kỳ	519.964.395	-	240.131.404	760.095.799
Số cuối kỳ	<u>8.157.155.430</u>	<u>3.247.354.120</u>	<u>25.676.312.478</u>	<u>37.080.822.028</u>
Giá trị còn lại				
Số đầu kỳ	94.565.763.470	-	589.306.564	95.155.070.034
Số cuối kỳ	<u>94.045.799.075</u>	<u>-</u>	<u>1.264.307.060</u>	<u>95.310.106.135</u>

9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Các dự án tại Bình Phước	264.720.221.051	264.754.878.171
Dự án đường B.O.T Phú Hữu	545.682.112.559	548.379.812.948
Các dự án tại Kiên Lương	136.395.251.675	119.218.561.726
Khác	4.137.965.997	2.477.741.996
Cộng	<u>950.935.551.282</u>	<u>934.830.994.841</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

10. Chi phí trả trước

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
a. Ngắn hạn		
Chi phí bảo hiểm	2.216.027.197	2.162.871.200
Khác	2.179.940.001	1.832.946.666
Cộng	4.395.967.198	3.995.817.866
b. Dài hạn		
Chi phí sửa chữa TSCĐ	63.727.506.524	40.711.244.932
Chi phí giải phóng mặt bằng	127.069.929.779	130.928.039.147
Chi phí bốc tâng phủ, hồ thu, hồ lắng	91.718.372.619	81.301.200.801
Khác	12.932.901.437	4.085.895.975
Cộng	295.448.710.359	257.026.380.855

11. Vay ngắn hạn

	Số cuối kỳ		Trong kỳ			Số đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Số tiền vay phát sinh trong kỳ	Số tiền vay đã trả trong kỳ	Chênh lệch tỷ giá	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn	1.611.128.051.741	1.611.128.051.741	4.269.269.986.760	(5.035.602.394.249)	513.276.667	2.376.947.182.563	2.376.947.182.563
Cộng	1.611.128.051.741	1.611.128.051.741	4.269.269.986.760	(5.035.602.394.249)	513.276.667	2.376.947.182.563	2.376.947.182.563

12. Phải trả người bán

	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Phải trả cho người bán	920.702.705.436	920.702.705.436	1.013.883.895.958	1.013.883.895.958
Phải trả cho các bên liên quan	287.598.368.560	287.598.368.560	353.770.826.857	353.770.826.857
Cộng	1.208.301.073.996	1.208.301.073.996	1.367.654.722.815	1.367.654.722.815

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIẾN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Chi tiết phải trả các bên liên quan:

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Tổng Công Ty Xi Măng Việt Nam	80.618.033.670	75.943.265.206
Công Ty CP Logistics Vicem	71.810.981.958	95.689.799.234
Công Ty CP Xi Măng Vicem Hoàng Mai	98.190.670.042	95.084.005.486
Công Ty Tư Vấn Đầu Tư Phát Triển Xi Măng	465.956.400	988.579.789
Công Ty CP Bao Bì Hà Tiên	308.888.800	3.480.604.600
Công Ty CP Vicem Thạch Cao Xi Măng	-	11.668.677.504
Công Ty CP TM-DV Vận Tải Xi Măng Hải Phòng	3.564.708.367	1.130.943.468
Công Ty TNHH MTV Xi măng Hạ Long	18.137.504.018	63.131.968.500
Công Ty CP Vicem VLXD Đà Nẵng	12.190.259.620	3.330.016.690
Công Ty Cổ Phần Vận Tải và Thương Mại Quốc Tế	2.311.365.685	3.322.966.380
Cộng	<u>287.598.368.560</u>	<u>353.770.826.857</u>

13. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Công Ty TNHH Đầu Tư Thương Mại Thanh Trí	34.270.785.090	2.000.000.000
Công Ty TNHH SX Vôi TM - DV Thống Nhất	3.591.871.659	12.705.938.504
Người mua trả tiền trước khác	35.790.336.339	48.952.147.961
Tổng cộng	<u>73.652.993.088</u>	<u>63.658.086.465</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**a. Phải nộp**

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Thuế giá trị gia tăng	-	430.561.434
Thuế thu nhập doanh nghiệp	30.739.744.992	31.289.543.304
Thuế thu nhập cá nhân	5.035.523.448	5.023.223.561
Thuế tài nguyên	4.106.902.100	4.377.763.110
Các loại thuế khác	1.702.859.561	10.512.818.442
Cộng	41.585.030.101	51.633.909.851

b. Phải thu

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Thuế giá trị gia tăng	-	7.500.000.000
Thuế khác	-	18.332.008
Cộng	-	7.518.332.008

Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế giá trị gia tăng cho các sản phẩm và dịch vụ tiêu thụ nội địa của Công ty là 10%.

Các loại thuế khác

Công ty kê khai và nộp theo qui định.

15. Chi phí phải trả

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Lãi vay	2.173.012.505	29.845.236.048
Khác	5.223.320.255	3.699.154.378
Cộng	7.396.332.760	33.544.390.426

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

16. Phải trả khác

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Tài sản thừa chờ giải quyết	612.116.789	667.951.342
Kinh phí công đoàn	1.522.266.764	1.442.721.532
Tạm ứng tiền bồi thường từ công ty bảo hiểm	-	4.338.000.000
Cổ tức phải trả	192.518.954.950	371.860.557.900
Các khoản phải trả khác	<u>6.702.503.817</u>	<u>6.379.556.719</u>
Cộng	<u>201.355.842.320</u>	<u>384.688.787.493</u>

17. Doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn thể hiện khoản doanh thu chưa thực hiện chủ yếu phát sinh từ chương trình khách hàng truyền thống.

18. Dự phòng phải trả dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Chi phí phục hồi môi trường	<u>15.515.055.334</u>	<u>14.422.063.365</u>

19. Thuế thu nhập hoãn lại

	Bảng cân đối kế toán		Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	
	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ	Quý IV năm 2021	Quý IV năm 2020
Chi phí phải trả	9.134.700.000	8.577.600.000	(3.725.792.218)	(6.764.849.999)
Lãi/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4.311.636	4.585.951	3.453.075	(2.326.822)
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại thuần	<u>9.139.011.636</u>	<u>8.582.185.951</u>		
Chi phí thuế thu nhập hoãn lại			<u>(3.722.339.143)</u>	<u>(6.767.176.821)</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

20. Vốn chủ sở hữu***Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu***

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Vốn đầu tư của Nhà nước	3.041.025.880.000	3.041.025.880.000
Vốn góp của các cổ đông khác	774.873.230.000	774.873.230.000
Thặng dư vốn cổ phần	70.790.410.045	70.790.410.045
Cổ phiếu quỹ	(902.752.100)	(902.752.100)
Cộng	<u>3.885.786.767.945</u>	<u>3.885.786.767.945</u>

Các quỹ

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Quỹ đầu tư phát triển	<u>792.790.539.128</u>	<u>770.212.709.128</u>

Cổ phiếu

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Số lượng cổ phiếu phát hành	381.589.911	381.589.911
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	381.589.911	381.589.911
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	381.589.911	381.589.911
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	48.000	48.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	48.000	48.000
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	381.541.911	381.541.911
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	381.541.911	381.541.911
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-

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

21. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Nợ khó đòi đã xử lý	1.395.687.412	1.395.687.412
Ngoại tệ các loại:		
Dollar Mỹ (USD)	412.832	570.018
Euro (EUR)	88	100

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIỀN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý IV năm 2021	Quý IV năm 2020
Tổng doanh thu	2.151.790.179.969	2.353.544.235.657
- Xi măng, clinker	2.143.293.808.597	2.343.922.142.548
- Cát ISO, khác	8.496.371.372	9.622.093.109
Các khoản giảm trừ doanh thu:		
- Chiết khấu thương mại	<u>127.430.767.589</u>	<u>141.593.461.160</u>
Doanh thu thuần	<u>2.024.359.412.380</u>	<u>2.211.950.774.497</u>
2. Giá vốn hàng bán	Quý IV năm 2021	Quý IV năm 2020
- Xi măng, clinker	1.871.556.953.010	1.898.792.829.373
- Cát ISO, khác	8.616.396.399	6.477.634.323
Cộng	<u>1.880.173.349.409</u>	<u>1.905.270.463.696</u>
3. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý IV năm 2021	Quý IV năm 2020
Lãi tiền gửi ngân hàng	2.820.999.393	2.812.023.315
Lãi chênh lệch tỷ giá	223.118.128	5.971.725
Chiết khấu thanh toán được hưởng	-	104.735.180
Thu nhập từ cổ tức	-	105.000.000
Cộng	<u>3.044.117.521</u>	<u>3.027.730.220</u>
4. Chi phí tài chính	Quý IV năm 2021	Quý IV năm 2020
Chi phí lãi vay	20.906.788.058	34.565.918.133
Chiết khấu thanh toán	14.147.410.720	9.810.143.667
Lỗ chênh lệch tỷ giá	484.970.196	4.447.921.263
Dự phòng giảm giá chứng khoán	<u>(4.126.500.000)</u>	<u>(4.473.000.000)</u>
Cộng	<u>31.412.668.974</u>	<u>44.350.983.063</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIỀN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

	Quý IV năm 2021	Quý IV năm 2020
5. Chi phí bán hàng		
Chi phí nhân viên	14.581.305.043	16.005.148.882
Chi phí dịch vụ mua ngoài	(10.261.544.964)	4.185.351.580
Chi phí bán hàng khác	<u>15.244.251.865</u>	<u>13.612.019.837</u>
Cộng	<u>19.564.011.944</u>	<u>33.802.520.299</u>
6. Chi phí quản lý		
Chi phí nhân viên	21.440.015.854	23.207.786.743
Chi phí dịch vụ mua ngoài	(13.047.059.515)	317.980.404
Chi phí quản lý doanh nghiệp khác	<u>14.679.074.580</u>	<u>21.378.492.828</u>
Cộng	<u>23.072.030.919</u>	<u>44.904.259.975</u>
7. Thu nhập khác		
	Quý IV năm 2021	Quý IV năm 2020
Thu tiền nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	-	(446.577.795)
Thu nhập khác	<u>1.099.273.095</u>	<u>16.645.672</u>
Cộng	<u>1.099.273.095</u>	<u>(429.932.123)</u>
8. Chi phí khác		
	Quý IV năm 2021	Quý IV năm 2020
Chi phí tài trợ	(11.465.416.660)	(1.066.687.500)
Chi phí khác	<u>226.201.533</u>	<u>4.398.704.194</u>
Cộng	<u>(11.239.215.127)</u>	<u>3.332.016.694</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P.Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC


1. Sự kiện sau ngày kết thúc kỳ kế toán

Không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán yêu cầu phải được điều chỉnh hay trình bày trong các báo cáo tài chính.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 01 năm 2022



Nguyễn Thị Loan
Người lập biểu


Bùi Nguyên Quỳnh
Kế Toán Trưởng
Lưu Đình Cường
Tổng Giám Đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG HÀ TIÊN 1

Địa chỉ: 360 Bến Chương Dương, P. Cầu Kho, Q1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho quý IV kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Phụ lục 1: Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Đơn vị tính: VND					
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu kỳ	3.815.899.110.000	70.790.410.045	(902.752.100)	615.884.709.128	857.842.396.844	5.359.513.873.917
Cổ tức	-	-	-	-	(457.850.293.200)	(457.850.293.200)
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	607.239.854.857	607.239.854.857
Trích lập các quỹ trong kỳ	-	-	-	154.328.000.000	(276.583.000.000)	(122.255.000.000)
Số dư cuối năm trước	3.815.899.110.000	70.790.410.045	(902.752.100)	770.212.709.128	730.648.958.501	5.386.648.435.574
Số dư đầu kỳ	3.815.899.110.000	70.790.410.045	(902.752.100)	770.212.709.128	730.648.958.501	5.386.648.435.574
Cổ tức	-	-	-	-	(457.850.293.200)	(457.850.293.200)
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	369.423.977.272	369.423.977.272
Trích lập các quỹ trong kỳ	-	-	-	22.577.830.000	(151.984.830.000)	(129.407.000.000)
Số dư cuối kỳ	3.815.899.110.000	70.790.410.045	(902.752.100)	792.790.539.128	490.237.812.573	5.168.815.119.646