

Số: 259/2024/CBTT-HHC

Hà Nội, ngày 25 tháng 04 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Bánh kẹo Hải Hà thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý 4 năm 2023 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: CÔNG TY CỔ PHẦN BÁNH KẸO HẢI HÀ

- Mã chứng khoán: HHC
- Địa chỉ trụ sở chính: 25-27 đường Trương Định, phường Trương Định, quận Hai Bà Trưng, TP Hà Nội.
- Điện thoại: 024 3863 2956 Fax: 024 3863 8730
- Email: Website: <http://www.haihaco.com.vn/>

2. Nội dung công bố:

- BCTC quý 1/2024:

- BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);
- BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);
- BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng);

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được soát xét/được kiểm toán):

- Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

- Có Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTC được kiểm toán trong năm 2024):

- Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

- Có Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

- Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

- Có Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở kỳ báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này và ngược lại:

- Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

- Có Không

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 25/04/2024 tại đường dẫn <http://www.haihaco.com.vn/bao-cao-tai-chinh>

3. Báo cáo về các giao dịch có giá trị từ 35% tổng tài sản trở lên trong quý 1/2024:

- Nội dung giao dịch:
- Tỷ trọng giá trị giao dịch/tổng giá trị tài sản của doanh nghiệp (%) căn cứ trên báo cáo tài chính năm gần nhất:
- Ngày hoàn thành giao dịch:

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

ĐẠI DIỆN TỔ CHỨC
NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CÔNG BỐ THÔNG TIN



ĐỖ THỊ HỒNG THỦY

CÔNG TY CỔ PHẦN BÁNH KẸO HẢI HÀ
MST: 0101444379

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2024

Hà Nội, ngày 25 tháng 04 năm 2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2024

Đơn vị tính: đồng VN

TÀI SẢN		TM	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - Tài sản ngắn hạn		100	1,289,811,564,024	1,416,313,432,314
I. Tiền	110		10,050,688,759	11,713,871,251
1. Tiền	111	VI.1	10,050,688,759	11,713,871,251
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.1		
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. 1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,211,143,622,854	1,308,771,385,970
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	119,010,533,672	120,524,720,152
2. Trả trước cho người bán	132		4,597,269,573	122,611,477,640
5. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4.a	1,087,535,819,609	1,065,635,188,178
IV. Hàng tồn kho	140		67,527,275,853	95,267,878,393
1. Hàng tồn kho	141	VI.5	67,527,275,853	95,267,878,393
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,089,976,558	560,296,700
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.7.a	724,524,968	247,207,286
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		69,355,117	16,992,941
3. Thuế và các khoản thuế phải thu NN	153	VI.9.b	296,096,473	296,096,473
B. TÀI SẢN DÀI HẠN		200	329,808,439,743	334,814,766,218
(200=210+220+260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		135,356,226,975	135,356,226,975
5. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4.b	135,356,226,975	135,356,226,975
II. Tài sản cố định	220		149,098,271,841	153,361,179,377
1. TSCĐ hữu hình	221	VI.14	148,396,649,289	152,572,338,551
Nguyên giá	222		423,567,849,449	423,567,849,449
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(275,171,200,160)	(270,995,510,898)
2. TSCĐ vô hình	227	VI.15	701,622,552	788,840,826
Nguyên giá	228		1,242,819,280	1,242,819,280
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(541,196,728)	(453,978,454)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.6	-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	VI.2		
VI. Tài sản dài hạn khác	260		45,353,940,927	46,097,359,866
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.7.b	45,353,940,927	46,097,359,866
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)		270	1,619,620,003,767	1,751,128,198,532



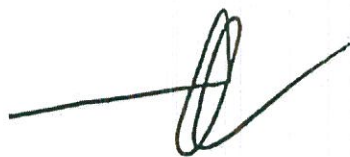
NGUỒN VỐN		TM	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ		300	999,032,048,109	1,151,652,927,747
I. Nợ ngắn hạn	310		997,580,295,244	1,150,148,374,882
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.8.a	24,999,014,151	80,876,387,455
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1,945,698,930	120,906,090,907
3. Thuế và các khoản phải nộp NN	313	VI.9.a	8,039,119,237	10,657,016,019
4. Phải trả người lao động	314		9,960,384,003	19,522,080,288
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.10.a	8,047,050,415	7,983,444,804
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.12.a	266,221,813	355,803,480
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.11.a	755,806,765,436	750,328,216,099
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.13.a	178,369,055,307	149,372,349,878
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		10,146,985,952	10,146,985,952
II. Nợ dài hạn	330		1,451,752,865	1,504,552,865
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.11.b	1,451,752,865	1,504,552,865
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		400	620,587,955,658	599,475,270,785
(400=410+430)				
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.16	620,587,955,658	599,475,270,785
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		164,250,000,000	164,250,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		164,250,000,000	164,250,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		33,502,910,000	33,502,910,000
3. vốn khác của chủ sở hữu	414		3,656,202,300	3,656,202,300
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
6. Quỹ đầu tư phát triển	418		345,688,716,262	345,688,716,262
7. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
8. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		73,490,127,096	52,377,442,223
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		52,377,442,223	2,801,785,026
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		21,112,684,873	49,575,657,197
9. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
Tổng cộng nguồn vốn		440	1,619,620,003,767	1,751,128,198,532
(440 = 300 + 400)				

Người lập biểu



Vũ Xuân Thành

PT Phòng Tài vụ



Vũ Thị Thùy

Chủ tịch HĐQT



Hoàng Hùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2024

Đơn vị tính: Đồng VN

ST T	Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	215,333,851,797	225,813,968,502	215,333,851,797	225,813,968,502
2	Các khoản giảm trừ	02	VII.2	8,786,872,625	10,784,265,666	8,786,872,625	10,784,265,666
3	Doanh thu thuần về BH và CCDV (10 = 01-02)	10		206,546,979,172	215,029,702,836	206,546,979,172	215,029,702,836
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	158,785,974,338	179,548,310,370	158,785,974,338	179,548,310,370
5	Lợi nhuận gộp về BH và CCDV (20 = 10-11)	20		47,761,004,834	35,481,392,466	47,761,004,834	35,481,392,466
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	35,794,753,289	10,253,411,359	35,794,753,289	10,253,411,359
7	Chi phí tài chính	22	VII.5	26,096,209,315	4,658,798,883	26,096,209,315	4,658,798,883
	Trong đó: Lãi vay phải trả	23		26,085,168,060	4,583,832,569	26,085,168,060	4,583,832,569
8	Chi phí bán hàng	25	VII.8	21,822,752,534	17,169,406,564	21,822,752,534	17,169,406,564
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.9	9,069,876,418	10,660,805,019	9,069,876,418	10,660,805,019
10	Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(25+26))	30		26,566,919,856	13,245,793,359	26,566,919,856	13,245,793,359
11	Thu nhập khác	31	VII.6	26,482,266	973	26,482,266	973
12	Chi phí khác	32	VII.7	164,341,505	97,982,859	164,341,505	97,982,859
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(137,859,239)	(97,981,886)	(137,859,239)	(97,981,886)
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		26,429,060,617	13,147,811,473	26,429,060,617	13,147,811,473
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	5,316,375,744	2,645,540,017	5,316,375,744	2,645,540,017
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		21,112,684,873	10,502,271,456	21,112,684,873	10,502,271,456
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1,285	639	1,285	639

Người lập biểu

Vũ Xuân Thành

PT Phòng Tài vụ

Vũ Thị Thủy

Chủ tịch HĐQT



Hoàng Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý I năm 2024

MẪU SỐ B03 - DN
Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2		3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		26,429,060,617	13,147,811,473
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	V 08,10	4,262,907,536	4,220,038,197
- Các khoản dự phòng	03		-	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(188,216,922)	(51,369,468)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(35,467,570,752)	(10,193,928,564)
- Chi phí lãi vay	06	VI,30	26,085,168,060	4,583,832,569
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		21,121,348,539	11,706,384,207
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		115,635,831,091	(2,937,174,343)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		27,740,602,540	(4,261,151,253)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(187,937,849,298)	(159,450,161,907)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		266,101,257	(3,091,556,517)
- Tiền lãi vay đã trả	14		(20,730,215,869)	(5,175,592,446)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(4,298,562,904)	(9,859,917,260)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		26,480,000	
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(52,800,000)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(48,229,064,644)	(173,069,169,519)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		(551,525,000)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	81,000,000,000
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		17,983,656,587	8,658,950,346
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		17,432,131,587	89,658,950,346
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		169,825,941,610	190,445,346,604
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(140,829,236,181)	(117,544,125,696)
5. Tiền chi trả nợ thuế 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		28,996,705,429	72,901,220,908
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(1,800,227,628)	(10,508,998,265)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	V 01	11,713,871,251	18,391,796,229
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		137,045,136	(61,869,900)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	V 01	10,050,688,759	7,820,928,064

Người lập biểu

Phòng tài vụ

Chủ tịch HĐQT



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2024

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1 Hình thức sở hữu vốn :
Vốn của các cổ đông góp
- 2 Lĩnh vực kinh doanh:
Sản xuất kinh doanh bánh kẹo các loại và kinh doanh vật tư ngành bánh kẹo.
- 3 Ngành nghề kinh doanh
 - Sản xuất và kinh doanh các loại thực phẩm, đồ uống như bánh, kẹo, đường, sữa, cà phê, đồ uống không cồn, nước khoáng...;
 - Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác;
 - Đầu tư xây dựng, cho thuê văn phòng, nhà ở, trung tâm thương mại.
- 4 Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:
Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng
- 5 Cấu trúc doanh nghiệp: Công ty có các Chi nhánh, Nhà máy phụ thuộc sau:
 - Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh;
 - Chi nhánh Đà Nẵng;
 - Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà I (tại tỉnh Phú Thọ);
 - Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà II (tại tỉnh Nam Định).
 - Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà VSIP Bắc Ninh

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

- 1 Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt nam

III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1 Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn, bổ sung hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.
- 2 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán
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, Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn, bổ sung hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

IV Các chính sách kế toán áp dụng

- 1 Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
- 2 Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

Tỷ giá mua, bán tại thời điểm giao dịch ngoại tệ của ngân hàng TMCP ngoại thương Việt Nam chi nhánh Thanh Cong với tỉ giá đang thực hiện.

3 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo giá gốc
- Phương pháp giá trị hàng tồn kho: Nhập trước-Xuất trước
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không

4 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ HH được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.
- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.
- Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản phù hợp với khung khấu hao quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính;
riêng một số tài sản cố định thuộc nhóm máy móc, thiết bị và nhóm phương tiện vận tải được tính theo phương pháp số dư giảm dần có điều chỉnh. Thời gian khấu hao cụ thể của các loại tài sản cố định như sau:

- Nhà xưởng, vật kiến trúc	05 – 30
- Máy móc, thiết bị	03 – 12
- Phương tiện vận tải	05 – 10
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 07

- Tài sản cố định vô hình và khấu hao:

Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế, thể hiện giá trị các chương trình phần mềm về quản lý và kế toán. Các chương trình phần mềm được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 03 năm.

5 Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

6 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước dài hạn gồm:

- Chi phí trả trước tiền thuê đất tại khu công nghiệp Tân Tạo và khu Công nghiệp VSIP - Bắc Ninh, chi phí thuê kho, thuê cửa hàng và các khoản chi phí trả trước dài hạn khác.
 - Các khoản chi phí dài hạn khác : Công cụ, dụng cụ và các chi phí khác được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên.
- Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng trong vòng 02 năm theo các quy định kế toán hiện hành.

7 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu theo thực tế
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:

Tỷ giá mua, bán tại thời điểm giao dịch ngoại tệ của ngân hàng TMCP ngoại thương Việt Nam chi nhánh Thanh Cong với tỉ giá đang thực hiện.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối theo thực tế

- 8 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
- Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng theo thông báo của ngân hàng.
 - Thu nhập khác: Từ thanh lý nhượng bán tài sản,...
- 9 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:
Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm: Chiết khấu thương mại và hàng bán bị trả lại
- 10 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:
Phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa bán ra trong kỳ.
- 11 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
Phản ánh các khoản chi phí tài chính hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính.
- 12 Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:
Phản ánh các khoản chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ và các khoản chi phí quản lý chung của doanh nghiệp.
- 13 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:
Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế
- 14 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Không

VI Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

<i>Đơn vị tính: đồng Việt nam</i>		
1 Tiền	Cuối quý	Đầu năm
Tiền mặt	206,155,740	83,929,481
Tiền gửi ngân hàng	9,844,533,019	11,629,941,770
Các khoản tương đương tiền		
Cộng	10,050,688,759	11,713,871,251
2 Các khoản đầu tư tài chính	Cuối quý	Đầu năm
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
- Ngắn hạn		0
- Dài hạn		
Cộng	0	0
3 Phải thu của khách hàng	Cuối quý	Đầu năm
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn	119,010,533,672	120,524,720,152
1 IMPACT CO., LTD (Shine Win Trading)	9,047,177,430	3,778,149,954
2 Công ty CP ACI Việt Nam	10,000,000,000	10,000,000,000
3 Công ty TNHH Sản xuất và Dịch vụ TAMBA	12,725,779,780	12,725,779,780
4 CN Cty TNHH Dịch vụ và Thương mại Mesa	51,445,522,473	38,727,085,322
5 Các đối tượng khác	35,792,053,989	55,293,705,096
Cộng	119,010,533,672	120,524,720,152

		Cuối quý	Đầu năm
4	Các khoản phải thu khác		
<i>a</i>	<i>Ngắn hạn</i>	1,087,535,819,609	1,065,635,188,178
	Tạm ứng	24,184,859,440	24,084,589,043
	Lãi tiền gửi dự thu	42,109,060,768	24,625,146,603
	Phải thu khác	1,021,241,899,401	1,016,925,452,532
<i>b</i>	<i>Dài hạn</i>	135,356,226,975	135,356,226,975
	Công ty CP BĐS Quang Anh	89,500,000,000	89,500,000,000
	Công ty CP Đầu tư Phát triển Zeta	43,000,000,000	43,000,000,000
	Công ty CP thương mại DV và ĐT Hưng Thịnh		
	Ký cược, ký quỹ dài hạn	2,856,226,975	2,856,226,975
	Cộng	1,222,892,046,584	1,200,991,415,153
5	Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
	Hàng mua đang đi đường		0
	Nguyên liệu vật liệu	35,562,506,861	40,945,809,189
	Công cụ dụng cụ	85,273,552	98,882,897
	Chi phí SXKD dở dang		0
	Thành phẩm	26,245,625,330	53,642,284,272
	Hàng hoá	5,633,870,110	580,902,035
	Cộng	67,527,275,853	95,267,878,393
6	Tài sản dở dang dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
<i>a</i>	Chi phí SXKD dở dang dài hạn		0
<i>b</i>	Xây dựng cơ bản dở dang	-	0
	- Mua sắm		
	Cộng	-	0
7	Chi phí trả trước	Cuối quý	Đầu năm
<i>a</i>	<i>Ngắn hạn</i>	724,524,968	247,207,286
	Chi phí bảo hiểm	170,200,650	246,207,283
	Các khoản khác	554,324,318	1,000,003
<i>b</i>	<i>Dài hạn</i>	45,353,940,927	46,097,359,866
	Tiền thuê đất tại KCN Tân Tạo	2,121,048,717	2,141,360,952
	Tiền thuê đất tại KCN VSIP-Bắc Ninh	41,136,283,553	41,451,465,337
	Chi phí quảng cáo		0
	Chi phí sửa chữa, công cụ dụng cụ	1,908,838,657	555,555,543
	Chi trả trước dài hạn khác	187,770,000	1,948,978,034
	Cộng	46,078,465,896	46,344,567,152

8 Phải trả người bán	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Phải trả người bán ngắn hạn</i>		
1 CÔNG TY TNHH ĐT TM VÀ DV VẬN TẢI KINH BẮ	1,314,356,192	1,143,429,217
2 CHI NHÁNH CÔNG TY TNHH DV& TM MESA	19,459,328,572	70,192,568,422
3 CÔNG TY CP THIẾT BỊ NHIỆT-THỰC PHẨM VÀ MỒ	796,934,745	929,828,316
4 CÔNG TY TNHH TM VÀ DỊCH VỤ ĐẠI PHƯỚC		0
5 Phải trả cho các đối tượng khác	3,428,394,642	8,610,561,500
Cộng	24,999,014,151	80,876,387,455
9 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Phải nộp</i>		
Thuế GTGT	379,491,652	2,590,569,354
Thuế thu nhập doanh nghiệp	5,158,979,500	4,141,166,660
Thuế thu nhập cá nhân	45,644,843	100,227,614
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	2,452,803,282	3,822,852,431
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	2,199,960	2,199,960
Cộng	8,039,119,237	10,657,016,019
<i>b Phải thu</i>		
Thuế GTGT nội địa		
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	7,560,322	7,560,322
Thuế xuất, nhập khẩu	288,536,151	288,536,151
Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
Cộng	296,096,473	296,096,473
10 Chi phí phải trả	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>		
Chi phí lãi vay		423,295,398
Chi phí vận chuyển, xăng xe	443,939,717	406,664,725
Trích trước chi phí bán hàng	6,737,722,753	1,586,184,596
Chi phí phải trả khác	865,387,945	5,567,300,085
Cộng	8,047,050,415	7,983,444,804

11 Phải trả khác	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>		
BH thất nghiệp	150,280	150,280
Kinh phí công đoàn	2,873,273,486	2,914,347,520
Bảo hiểm xã hội	1,916,070	1,916,070
Bảo hiểm y tế	338,130	338,130
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	106,000,000	106,000,000
Phải trả cổ tức	16,436,912,750	16,436,912,750
Các khoản phải trả, phải nộp khác	736,388,174,720	730,868,551,349
Cộng	755,806,765,436	750,328,216,099
<i>b Dài hạn</i>		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,451,752,865	1,504,552,865
Cộng	1,451,752,865	1,504,552,865
12 Doanh thu chưa thực hiện	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>		
Doanh thu nhận trước	266,221,813	355,803,480
Cộng	266,221,813	355,803,480
13 Vay và nợ thuê tài chính		
<i>a Vay ngắn hạn</i>	178,369,055,307	149,372,349,878
<i>Vay ngân hàng</i>	178,367,055,307	149,370,349,878
<i>Vay đối tượng khác</i>	2,000,000	2,000,000
<i>b Nợ dài hạn</i>	0	0
<i>Vay và nợ thuê tài chính dài hạn</i>		0
<i>Nợ dài hạn khác</i>		
Cộng	178,369,055,307	149,372,349,878

14 - Tăng giảm TSCĐ HH

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng
Nguyên giá TSCĐ HH					
Số dư đầu quý	153,342,171,638	249,863,263,433	20,054,133,615	308,280,763	423,567,849,449
- Mua trong kỳ					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
Số dư cuối quý	153,342,171,638	249,863,263,433	20,054,133,615	308,280,763	423,567,849,449
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý	77,945,725,674	176,396,618,316	16,358,477,750	294,689,158	270,995,510,898
- Khấu hao trong kỳ	1,211,355,951	2,734,155,354	225,834,141	4,343,816	4,175,689,262
- Thanh lý, nhượng bán					-
Số dư cuối quý	79,157,081,625	179,130,773,670	16,584,311,891	299,032,974	275,171,200,160
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu quý	75,396,445,964	73,466,645,117	3,695,655,865	13,591,605	152,572,338,551
- Tại ngày cuối quý	74,185,090,013	70,732,489,763	3,469,821,724	9,247,789	148,396,649,289

- Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ HH đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay:

176,190,998,903

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ HH có giá trị lớn trong tương lai

- Các thay đổi khác về TSCĐ HH

15 - Tăng giảm TSCĐ VH

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính			Tổng
Nguyên giá TSCĐ VH					
Số dư đầu quý		1,242,819,280			1,242,819,280
- Mua trong quý					-
Số dư cuối quý	-	1,242,819,280	-		1,242,819,280
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu quý		453,978,454			453,978,454
- Khấu hao trong quý		87,218,274			87,218,274
Số dư cuối quý	-	541,196,728	-		541,196,728
Giá trị còn lại của TSCĐ VH					-
- Tại ngày đầu quý	-	788,840,826	-		788,840,826
- Tại ngày cuối quý	-	701,622,552	-		701,622,552

16. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ SH	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ SH	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa p/phối	Cộng
A	1		2	3	5	6
Tại 01/01/2023	164,250,000,000	33,502,910,000	3,656,202,300	295,541,618,588	55,588,203,630	552,538,934,518
- Tăng vốn trong kỳ						
- Lợi nhuận trong kỳ					49,575,657,197	49,575,657,197
- Tăng khác						-
- Giảm vốn						-
- Phân phối lợi nhuận				50,147,097,674	(52,786,418,604)	(2,639,320,930)
- Chia cổ tức						-
- Giảm khác						-
Tại 01/01/2024	164,250,000,000	33,502,910,000	3,656,202,300	345,688,716,262	52,377,442,223	599,475,270,785
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lợi nhuận trong kỳ					21,112,684,873	21,112,684,873
- Tăng khác						-
- Phân phối lợi nhuận						-
- Chia cổ tức						-
- Giảm khác						-
Tại 31/03/2024	164,250,000,000	33,502,910,000	3,656,202,300	345,688,716,262	73,490,127,096	620,587,955,658

VII Thông tin bổ xung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Quý này năm nay	Quý này năm trước
1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	215,333,851,797	225,813,968,502
Doanh thu bán hàng	212,582,776,046	221,569,374,435
Doanh thu cung cấp dịch vụ	2,522,890,398	4,043,224,543
Doanh thu khác	228,185,353	201,369,524
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	8,786,872,625	10,784,265,666
Chiết khấu thương mại	7,933,824,062	5,857,130,662
Giảm giá hàng bán		
Hàng bán bị trả lại	853,048,563	4,927,135,004
3 Giá vốn hàng bán	158,785,974,338	179,548,310,370
Giá vốn hàng bán	158,785,974,338	179,548,310,370
4 Doanh thu hoạt động tài chính	35,794,753,289	10,253,411,359
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	35,467,570,752	10,193,925,896
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Lãi bán ngoại tệ		
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	138,965,615	8,115,994
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	188,216,922	51,369,469
Lãi bán hàng trả chậm		
Doanh thu hoạt động tài chính khác		
5 Chi phí tài chính	26,096,209,315	4,658,798,883
Lãi tiền vay	2,326,920,471	4,583,832,569
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	11,041,255	74,966,314
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Chi phí tài chính khác	23,758,247,589	
6 Thu nhập khác	26,482,266	973
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
Tiền phạt thu được	10,000,000	
Thu từ DA 25-27 Trương Định		
Các khoản thu khác	16,482,266	973
7 Chi phí khác	164,341,505	97,982,859
Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
Chi phí bán vật tư, phế liệu		
Các khoản bị phạt	20,000,000	1,388,610
Các chi phí khác	144,341,505	96,594,249

8	Chi phí bán hàng	21,822,752,534	17,169,406,564
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	716,457,654	125,227,776
	Chi phí nhân viên bán hàng	13,995,284,388	11,085,749,520
	Chi phí khấu hao TSCD	119,425,383	95,632,797
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,109,487,020	4,962,400,964
	Chi phí bằng tiền khác	882,098,089	900,395,507
9	Chi phí quản lý	9,069,876,418	10,660,805,019
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	119,957,783	153,173,780
	Chi phí nhân viên quản lý	3,202,969,019	3,497,923,754
	Chi phí khấu hao TSCD	137,308,589	53,134,080
	Thuế, phí, lệ phí	2,768,755,695	2,766,830,577
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,785,042,748	3,839,606,009
	Các khoản chi phí bằng tiền khác	55,842,583	350,136,819
10	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	5,316,375,744	2,645,540,017
	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế quý hiện hành	5,316,375,744	2,645,540,017
	Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành		
12	Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	171,545,036,857	171,185,976,199
	Chi phí nguyên liệu, vật liệu	117,339,718,511	119,771,435,403
	Chi phí nhân công	32,100,041,541	30,738,685,371
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,262,907,536	4,208,774,541
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	14,135,672,901	12,449,717,981
	Chi phí khác bằng tiền	3,706,696,367	4,017,362,903

VIII Những thông tin khác

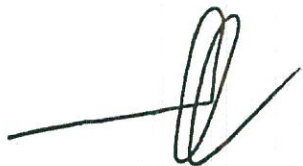
- 1 Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- 2 Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kì kế toán năm:
- 3 Thông tin về các bên liên quan:
- 4 Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lí) theo qui định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(2):
- 5 Thông tin so sánh:
- 6 Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7 Những thông tin khác.(3)

Người lập biểu



Vũ Xuân Thành

PT Phòng Tài vụ



Vũ Thị Thùy

Chức vụ: HDQT



Hoàng Hùng

