

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Từ ngày 01 tháng 10 năm 2019 đến ngày 31 tháng 12 năm 2019 (Quý 3 năm tài chính 2019)

Đơn vị tính: VNĐ

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**1. Hình thức sở hữu vốn:**

- Công ty cổ phần kỹ thuật điện Toàn Cầu tiền thân là Công ty TNHH Thương mại Toàn Cầu A, thành lập từ tháng 10 năm 1996 và được chuyển thành Công ty cổ phần Kỹ thuật điện Toàn Cầu theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004205 do Sở Kế hoạch đầu tư TP.HCM cấp ngày 28 tháng 12 năm 2005.

- Trụ sở chính theo giấy phép được đặt tại địa chỉ: Số 1 Đường Sáng Tạo, Phường Tân Thuận Đông, Quận 7, TP.Hồ Chí Minh

- Tại thời điểm 31/12/2019 Cty có các Công ty con như sau:

| Tên công ty | Hoạt động chính | % Sở hữu | % quyền biểu quyết |
|--|--|----------|--------------------|
| Công ty TNHH Global-Sitem | Xuất nhập khẩu, nhập khẩu và phân phối bán buôn các loại máy điều hoà không khí, gồm có một quạt chạy bằng motor và các bộ phận làm thay đổi nhiệt độ và độ ẩm kể cả các loại máy không điều chỉnh độ ẩm một cách riêng biệt, máy làm lạnh, máy làm đá và thiết bị làm lạnh hoặc đông lạnh khác... | 63.75% | 63.75% |
| Công ty TNHH MTV Hạ Tầng Kỹ Thuật Toàn Cầu | Cho thuê máy móc thiết bị và đồ dùng hữu hình khác, bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử viễn thông, bán buôn máy móc thiết bị và phụ tùng khác, xây dựng nhà các loại, xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng, sản xuất thiết bị truyền thông, sản xuất mô tơ, máy phát điện, biến thế điện, sửa chữa thiết bị khác. | 100% | 100% |
| Công ty CP IN NO | Bán buôn máy móc, sx mô tơ, linh kiện điện tử, LD máy móc thiết bị công nghiệp, xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan. SX thiết bị truyền thông, pin, ắc quy, phần mềm. | 99.96% | 99.96% |

2. Lĩnh vực kinh doanh:

- + **Tư vấn và thiết kế:** cung cấp các giải pháp kỹ thuật, công nghệ và tích hợp hệ thống trọn gói trong các lĩnh vực chống sét, nguồn ổn định và liên tục, trung tâm dữ liệu và trạm BTS.
- + **Đầu tư:** đầu tư hạ tầng cơ sở các trạm viễn thông trên phạm vi cả nước.
- + **Thương mại:** cung cấp thiết bị chống sét trực tiếp và lan truyền, các thiết bị lưu điện UPS, thiết bị chỉnh lưu, thiết bị nghịch lưu, hệ thống điều hòa không khí chính xác, hệ thống chiếu sáng công nghiệp.
- + **Sản xuất:** sản xuất các thiết bị chống sét trên đường nguồn, các thiết bị chống sét trên đường tín hiệu, các thiết bị chống sét trên đường viễn thông, thiết bị chống sét trên mạng máy tính với chất lượng tương đương với các thiết bị ngoại nhập và giá thành hợp lý.
- + **Dịch vụ:** sửa chữa, bảo trì các thiết bị lưu điện UPS, thiết bị chỉnh lưu, thiết bị nghịch lưu, ứng cứu nguồn với chất lượng phục vụ chuyên nghiệp

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông. Chi tiết : mua bán thiết bị điện, điện tử, thiết bị chống sét. Mua bán thiết bị phòng cháy, chữa cháy; thiết bị chống trộm, kiểm tra, bảo vệ, an ninh, an toàn; camera quan sát, thiết bị chiếu sáng, thiết bị điện lạnh, thiết bị điều khiển, thiết bị tự động trong công nghiệp và dân dụng.

- Bán buôn máy móc thiết bị và phụ tùng máy khác. Chi tiết : Mua bán thiết bị điện, máy phát điện, máy móc, phụ tùng, thiết bị chế biến gỗ, biến thể điện, máy biến đổi tĩnh điện, pin, accu điện, bộ chỉnh lưu, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS, thiết bị điện để đóng ngắt mạch-bảo vệ mạch điện, thiết bị giảm điện trở đất, thiết bị hàn hóa nhiệt, khuôn, các loại máy đo-kiểm tra, dụng cụ hàn hóa chất các loại, thiết bị y tế-phòng thí nghiệm, phòng nghiên cứu, máy móc-thiết bị kỹ thuật công nghệ ngành dầu khí, trang thiết bị dạy học. Cung cấp thiết bị cho phòng thí nghiệm, xử lý môi trường.
- Đại lý, môi giới, đấu giá. Chi tiết : đại lý kỹ gởi hàng hóa.
- Sửa chữa máy móc, thiết bị. Chi tiết : Dịch vụ lắp đặt, sửa chữa, bảo trì các sản phẩm do doanh nghiệp bán ra (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Xây dựng nhà các loại. Chi tiết : Xây dựng dân dụng.
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác. Chi tiết : Xây dựng công nghiệp. Xây lắp trạm và đường dây trung thế, hạ thế từ 35KV trở xuống. Xây dựng giao thông, thủy lợi.
- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp. Chi tiết : Dịch vụ thiết kế, lắp đặt, sửa chữa, bảo trì, mua bán thiết bị điện lạnh, thiết bị điều khiển, thiết bị tự động trong công nghiệp và dân dụng (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được đưa vào đâu. Chi tiết : Mua bán các sản phẩm cơ khí, các sản phẩm bằng đồng, sắt, thép, cáp điện các loại. Bán buôn hóa chất (trừ hóa chất sử dụng trong nông nghiệp). Bán buôn nồi hơi, thiết bị hàn, sản phẩm tiết kiệm năng lượng.
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng. Chi tiết : Mua bán hàng kim khí điện máy, vật liệu xây dựng.
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm. Chi tiết : Mua bán thiết bị tin học, phần mềm, máy in, máy tính.
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được đưa vào đâu. Chi tiết : Mua bán các sản phẩm cơ khí, các sản phẩm bằng đồng, sắt, thép, cáp điện các loại.
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại. Chi tiết : Mua bán đồng, sắt, thép.
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan. Chi tiết : Mua bán Tư vấn, cung cấp, lắp đặt các giải pháp về trung tâm dữ liệu, thông tin. Tư vấn giải pháp về tiết kiệm năng lượng.
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Chi tiết : Dịch vụ cho thuê VP, mặt bằng, kho bãi. Kinh doanh bất động sản với quyền sở hữu hoặc đi thuê.
- Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất. Chi tiết : Môi giới bất động sản.
- Sản xuất mô tơ máy phát, biến thể điện, thiết bị phân phối và điều khiển điện. Chi tiết : Sản xuất và lắp ráp thiết bị phân phối, điều khiển trung thế và hạ thế từ 35KV trở xuống (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở). Nghiên cứu chế tạo, sản xuất accu điện, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS (không hoạt động tại trụ sở).
- Sản xuất hóa chất cơ bản. Chi tiết : Sản xuất hóa chất (không sản xuất tại trụ sở).
- Sửa chữa thiết bị khác. Chi tiết : sửa chữa accu điện, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác. Chi tiết : Cho thuê thiết bị viễn thông, thiết bị điện, nhà, cột anten, hệ thống điện, hệ thống chiếu sáng, hệ thống tiếp đất, hệ thống cảnh báo ngoài trời, điều hòa không khí, ổn áp, máy phát điện dự phòng, máy hạ áp. Cho thuê nồi hơi.
- Sản xuất thiết bị truyền thông. Chi tiết : Sản xuất thiết bị viễn thông (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Lập trình máy tính. Chi tiết : Sản xuất phần mềm tin học.
- Sản xuất nồi hơi (trừ nồi hơi trung tâm) (không hoạt động tại trụ sở).
- Hoạt động viễn thông khác. Chi tiết : đại lý cung cấp dịch vụ internet.
- Bán buôn nhiên liệu rắn lỏng, khí và các sản phẩm liên quan. Chi tiết : bán buôn xăng, dầu, than đá, củi trấu và các sản phẩm liên quan (trừ khí đầu mỏ hóa lỏng LPG).
- Xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan.

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

5. Nhân sự:

- Tổng số công nhân viên 67 người.
- Nhân viên quản lý 8 người.

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

1. Kỳ kế toán:

- Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01/04 và kết thúc ngày 31/03 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- Đồng Việt Nam được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng:

- Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

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

- Các báo cáo tài chính đã được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng:

- Kế toán trên máy tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển.

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:
 - + Là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hay đáo hạn không quá 3 tháng, 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 đó tại thời điểm báo cáo.
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
 - + Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh.
 - + Vào ngày kết thúc niên độ kế toán, các khoản mục tiền, phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá ngân hàng tại ngày.....tỷ giá VND/USD. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh.

2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.
- Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn 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 trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

3. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ

hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:

- '+ 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn dưới 1 năm.
- '+ 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
- '+ 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.

- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định:

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát

sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

| Loại tài sản cố định | Số năm |
|---------------------------------|--------|
| Máy móc và thiết bị | 2 – 7 |
| Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 6 |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý | 2 – 6 |

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư:

Bất động sản đầu tư là cơ sở hạ tầng thuộc sở hữu của Công ty được sử dụng nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê. Nguyên giá của bất động sản đầu tư là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ nhằm có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm xây dựng hoàn thành.

Các chi phí liên quan đến bất động sản đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí trong kỳ, trừ khi chi phí này có khả năng chắc chắn làm cho bất động sản đầu tư tạo ra lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức hoạt động được đánh giá ban đầu thì được ghi tăng nguyên giá.

Khi bất động sản đầu tư được bán, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh đều được hạch toán vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của bất động sản đầu tư là 6 năm đối với trạm trụ và 5 năm đối với trạm ghép.

6. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con và công ty liên kết được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách. Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào Công ty con và Công ty liên kết được trích lập khi các công ty này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước: được ghi nhận theo giá gốc và được phân loại theo ngắn hạn và dài hạn.

-Phương pháp phân bổ chi phí trả trước tuân thủ theo nguyên tắc:

+Theo thời gian hữu dụng xác định:Phương pháp này áp dụng cho các khoản tiền thuê,tiền thuê nhà đất trả trước.

+ Theo thời gian hữu dụng quy ước: Phương pháp này áp dụng cho các khoản chi phí quảng cáo, công cụ, dụng cụ, chi phí khuôn hàng phân bổ không quá hai năm

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

Dự phòng cho bảo hành sản phẩm được trích lập cho từng loại sản phẩm, hàng hóa, công trình xây lắp có cam kết bảo hành. Việc trích lập dự phòng chi phí bảo hành của Công ty được ước tính bằng 0,35% doanh thu. Các khoản dự phòng phải trả được xem xét và điều chỉnh lại tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu;

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản;
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch chênh lệch tỷ giá;
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

- Chi phí tài chính bao gồm chi phí đi vay ngắn hạn ngân hàng và các đối tượng khác phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty. Lãi suất áp dụng cho các đối tượng vay khác theo thỏa thuận nhưng không vượt quá 150% lãi suất cho vay của ngân hàng. Chi phí đi vay được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoãn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo 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.

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 năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

01. Tiền và các khoản tương đương tiền

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|-----------------------|-----------------------|
| a) Tiền mặt | 284,332,801 | 226,156,319 |
| b) Tiền gửi ngân hàng | 9,566,304,843 | 22,168,663,520 |
| c) Tiền đang chuyển | | |
| d) Các khoản tương đương tiền | 13,100,000,000 | 5,000,000,000 |
| e) Tiền gửi tại tài khoản chứng khoán Đông Á | 2,382,703 | 5,412,642 |
| Tổng cộng | 22,953,020,347 | 27,400,232,481 |

02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| a) Chứng khoán kinh doanh | | |
| b) Đầu tư ngắn hạn khác | 32,167,763,038 | 21,711,074,783 |
| - tiền gửi có Kỳ hạn tại ngân hàng có kỳ hạn trên 3 tháng | 32,167,763,038 | 21,711,074,783 |
| c) Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | | - |
| Tổng cộng | 32,167,763,038 | 21,711,074,783 |

03. Hàng tồn kho

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|-----------------------|-----------------------|
| a) Nguyên liệu, vật liệu | 3,272,868,394 | 2,896,458,469 |
| b) Hàng đi đường | | 423,080,250 |
| c) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 4,803,189,267 | 7,705,744,288 |
| - chi phí của Các công trình dở dang | 3,752,564,369 | 5,479,884,195 |
| - chi phí sản xuất dở dang | 34,610,951 | 103,646,702 |
| - chi phí vận chuyển lắp đặt | 1,016,013,947 | 2,122,213,391 |
| - chi phí hàng gửi bảo hành | | |
| d) Hàng hoá, thành phẩm | 11,155,871,550 | 9,032,013,867 |
| e) Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (4,745,654,251) | (4,786,094,207) |
| Tổng cộng | 14,486,274,960 | 15,271,202,667 |

04. Phải thu ngắn hạn khác

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Ký quỹ bảo lãnh tại ngân hàng | - | - |
| - Đặt cọc khác | - | 0 |
| - Tạm ứng | 1,442,274,234 | 1,784,317,026 |
| - Phải thu khác | 1,046,519,271 | 1,151,014,336 |
| Tổng cộng | 2,488,793,505 | 2,935,331,362 |

05. Phải thu về cho vay dài hạn

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|----------------------|
| - Các khoản khác phải thu cho vay dài hạn | - | - |
| +Cho Công ty CP Công nghệ Tiên Phong vay | - | - |
| +Cho Công ty TNHH Hanel CSF vay | - | - |
| - Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | - | (205,810,000) |
| +Dự phòng phải thu Công ty CP XNK Công Nghệ Xanh | - | (205,810,000) |
| Tổng cộng | - | (205,810,000) |

06. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

* Tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Nhà cửa | Tổng cộng |
|-------------------------------|---------------------------|------------------|---------------------|-------------|---------------|
| Nguyên giá TSCĐHH | | | | | |
| - Số dư tại 31/03/2019 | 207,832,520 | 107,665,586 | 1,692,338,154 | 233,238,338 | 2,241,074,598 |
| + Mua trong kỳ | | 190,045,624 | | | 190,045,624 |
| + Chuyển sang CCDC | | | | | - |
| + Thanh lý, nhượng bán | | | | | - |
| - Số dư tại 31/12/2019 | 207,832,520 | 297,711,210 | 1,692,338,154 | 233,238,338 | 2,431,120,222 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| - Số dư tại 31/03/2019 | 182,890,249 | 100,700,001 | 1,663,617,467 | 229,641,649 | 2,176,849,366 |

| | | | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| + Khấu hao trong kỳ | 24,942,271 | 10,284,857 | 28,720,687 | 3,596,689 | 67,544,504 |
| + Chuyển sang CCDC | | | | | - |
| + Thanh lý, nhượng bán | | | | | - |
| - Số dư tại 31/12/2019 | 207,832,520 | 110,984,858 | 1,692,338,154 | 233,238,338 | 2,244,393,870 |
| Giá trị còn lại của TSCĐHH | | | | | |
| - Tại ngày 31/03/2019 | 24,942,271 | 6,965,585 | 28,720,687 | 3,596,689 | 64,225,232 |
| - Số dư tại 31/12/2019 | - | 186,726,352 | - | - | 186,726,352 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| * Tài sản cố định vô hình | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| -Nguyên giá tài sản cố định vô hình | 11,382,188,000 | 11,382,188,000 |
| -Giá trị hao mòn lũy kế | 3,209,625,500 | 2,927,813,000 |
| -Giá trị còn lại của tài sản cố định vô hình | 8,172,562,500 | 8,454,375,000 |

06. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Cơ sở hạ tầng - Trạm BTS | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| -Nguyên giá bất động sản đầu tư (*) | 60,945,760,698 | 56,268,320,743 |
| -Giá trị hao mòn lũy kế | 41,637,106,725 | 39,744,484,669 |
| -Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư | 19,308,653,973 | 16,523,836,074 |

07. Đầu tư tài chính dài hạn

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

| | | | |
|--|------------------|-------------------|-------------------|
| | Ti lệ (%) | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Trong đó đầu tư vào công ty con | | 54,556,500,000 | 54,556,500,000 |
| Công ty TNHH Global-Sitem | 63.75% | 9,562,500,000 | 9,562,500,000 |
| Công ty TNHH MTV Hạ Tầng Kỹ Thuật Toàn Cầu | 100% | 30,000,000,000 | 30,000,000,000 |
| Công ty Cổ Phần IN NO | 99.96% | 14,994,000,000 | 14,994,000,000 |

09. Vay và nợ ngắn hạn

| | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| a) Vay ngắn hạn | 3,851,400,000 | 6,927,636,000 |
| - vay ngân hàng | | 0 |
| - vay đối tượng khác | 3,851,400,000 | 6,927,636,000 |
| b) Nợ ngắn hạn | | |
| Tổng cộng | 3,851,400,000 | 6,927,636,000 |

10. Thuế và các khoản phải trả Nhà nước:

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - thuế GTGT | 1,065,816,154 | 1,588,271,597 |
| - thuế xuất nhập khẩu | | |
| - thuế xuất giá trị gia tăng hàng nhập khẩu | | |
| - thuế thu nhập doanh nghiệp | 2,013,895,538 | 4,285,897,522 |
| - thuế thu nhập cá nhân | 459,033,906 | 327,005,299 |
| - thuế khác | 60,000 | 80,000 |
| Tổng cộng | 3,538,805,598 | 6,201,254,418 |

11. Chi phí phải trả

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| - Trích trước chi phí nhân công, vận chuyển lắp đặt | 1,124,859,423 | 1,164,600,312 |
| - Trích trước giá vốn hàng hoá | 636,199,314 | 1,942,656,023 |
| - Trích trước chi phí lãi vay | | |
| Tổng cộng | 1,761,058,737 | 3,107,256,335 |

12. Các khoản phải trả, phải nộp khác

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|--------------------|----------------------|
| - Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế | 86,069,200 | 84,616,400 |
| - Phải trả chi phí tiện ích, quỹ PL cho Tiên Phong | | 394,268,000 |
| - Phải trả cổ tức cho Tiên Phong | | |
| - Phải trả Cty Site Preparation Management Co.,LTD | 0 | 1,522,500,000 |
| - Phải trả cá nhân khác | 100,000,000 | 899,985,200 |
| - Tiền cổ tức trả cổ đông khác | 88,868,560 | 303,614,540 |
| - Phải trả phải nộp khác | 652,593,261 | 468,788,119 |
| Tổng cộng | 927,531,021 | 3,673,772,259 |

13. Vốn chủ sở hữu

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

| Khoản mục | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn | Cổ phiếu quỹ | Quỹ ĐTPT | Lợi nhuận chưa phân phối | Cộng |
|---|---------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|------------------------|
| Số dư tại 31/03/2019 | 92,364,460,000 | 6,083,358,132 | (23,249,795,357) | - | 12,919,690,871 | 88,117,713,646 |
| Tăng | - | - | - | 1,982,688,742 | 9,835,095,221 | 11,817,783,963 |
| - Trả cổ tức bằng cổ phiếu | - | - | - | - | - | - |
| - Bán Cho cổ đông trong | - | - | - | - | - | - |
| + Hội đồng Quản trị & BK | - | - | - | - | - | - |
| + Ban Giám Đốc | - | - | - | - | - | - |
| + Cán bộ công nhân viên | - | - | - | - | - | - |
| - Bán Cho cổ đông bên n | - | - | - | - | - | - |
| - Lợi nhuận trong Kỳ | - | - | - | - | 11,817,783,963 | 11,817,783,963 |
| - Khác | - | - | - | 1,982,688,742 | (1,982,688,742) | - |
| Giảm | - | - | - | - | (9,757,555,200) | (9,757,555,200) |
| - Chi phí phát hành | - | - | - | - | - | - |
| - Truy thu thuế | - | - | - | - | - | - |
| - Mua lại cổ phiếu | - | - | - | - | - | - |
| - Chi cổ tức | - | - | - | - | (9,757,555,200) | (9,757,555,200) |
| - Điều chỉnh giảm do giảm tỷ lệ góp vốn tại GSC | - | - | - | - | - | - |
| - Trích quỹ KGPL | - | - | - | - | - | - |
| Số dư tại 31/12/2019 | 92,364,460,000 | 6,083,358,132 | (23,249,795,357) | 1,982,688,742 | 12,997,230,892 | 90,177,942,409 |

b) Cổ phiếu

| | 31/12/2019 | 31/03/2019 |
|--|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đã đăng ký phát hành | 9,236,446 | 9,236,446 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 9,236,446 | 9,236,446 |

| | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| + Cổ phiếu phổ thông | 9,236,446 | 9,236,446 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | (1,105,150) | (1,105,150) |
| + Cổ phiếu phổ thông | (1,105,150) | (1,105,150) |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 8,131,296 | 8,131,296 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 8,131,296 | 8,131,296 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | 10,000 | 10,000 |

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

1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

| | Quý 3/2019 | Quý 3/2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 43,405,343,233 | 40,045,846,106 |
| - Doanh thu kinh doanh sản phẩm, tích hợp | 34,155,326,144 | 31,501,136,734 |
| - Doanh thu cho thuê bất động sản | 9,250,017,089 | 8,544,709,372 |
| Các khoản giảm trừ doanh thu | - | - |
| - Chiết khấu thương mại | - | - |
| - Hàng bán bị trả lại | - | - |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 43,405,343,233 | 40,045,846,106 |

2 Giá vốn hàng bán

| | Quý 3/2019 | Quý 3/2018 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Giá vốn kinh doanh sản phẩm, tích hợp | 21,837,523,320 | 18,674,895,575 |
| - Giá vốn cho thuê bất động sản | 5,323,270,363 | 5,457,616,906 |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| Tổng cộng | 27,160,793,683 | 24,132,512,481 |

3 Doanh thu hoạt động tài chính

| | Quý 3/2019 | Quý 3/2018 |
|--|--------------------|--------------------|
| - Lãi từ đầu tư vốn | | |
| - Lãi tiền gửi có kỳ hạn | 772,183,323 | 421,032,359 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| - Lãi tiền gửi không kỳ hạn | 4,389,211 | 2,645,800 |
| - Lãi tiền cho vay | | |
| - Thu nhập từ bán cổ phần, thanh lý khoản đầu tư | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 10,860,305 | 24,728,509 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | - | - |
| Tổng cộng | 787,432,839 | 448,406,668 |

4 Chi phí tài chính

| | Quý 3/2019 | Quý 3/2018 |
|---|--------------------|-------------------|
| - Chi phí lãi vay | 71,516,666 | 61,429,939 |
| - Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 62,230,724 | 17,465,617 |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | |
| Tổng cộng | 133,747,390 | 78,895,556 |

Kế toán trưởng


MAI NGỌC PHƯỢNG

Ngày 20 tháng 01 năm 2020

Tổng giám đốc



TA HUY PHONG

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT - QUÝ

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|-----------------------|------------------------|
| A-Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 95 370 124 296 | 113 600 765 920 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 22 953 020 347 | 27 400 232 481 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 9 853 020 347 | 22 400 232 481 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 13 100 000 000 | 5 000 000 000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 32 167 763 038 | 21 711 074 783 |
| 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 | | 32 167 763 038 | 21 711 074 783 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 19 818 392 957 | 45 147 698 174 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 25 157 351 942 | 48 581 983 340 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 679 175 451 | 965 555 820 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | V.03 | | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 2 488 793 505 | 2 935 331 362 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (8 506 927 941) | (7 335 172 348) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 14 486 274 960 | 15 271 202 667 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 19 231 929 211 | 20 057 296 874 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (4 745 654 251) | (4 786 094 207) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 5 944 672 994 | 4 070 557 815 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 4 817 422 994 | 2 813 715 636 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 1 127 250 000 | 1 256 842 179 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.05 | | |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B-Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 36 054 167 647 | 33 917 112 724 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 5 832 016 000 | 5 783 016 000 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | 20 000 000 | 25 000 000 |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | V.06 | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.07 | 5 812 016 000 | 5 963 826 000 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | (205 810 000) |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 8 359 288 852 | 8 518 600 232 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 186 726 352 | 64 225 232 |
| - Nguyên giá | 222 | | 2 431 120 222 | 2 241 074 598 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (2 244 393 870) | (2 176 849 366) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 8 172 562 500 | 8 454 375 000 |
| - Nguyên giá | 228 | | 11 382 188 000 | 11 382 188 000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (3 209 625 500) | (2 927 813 000) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | V.12 | 19 308 653 973 | 16 523 836 074 |



| | | | | |
|---|------------|------|------------------------|------------------------|
| - Nguyên giá | 231 | | 60 945 760 698 | 56 268 320 743 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | (41 637 106 725) | (39 744 484 669) |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 278 270 682 | |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 278 270 682 | |
| V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | |
| 1. Đầu tư tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | | |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.13 | | |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | | |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 2 275 938 140 | 3 091 660 418 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 1 712 135 612 | 2 233 587 990 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | 141 956 001 | 183 118 001 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | 421 846 527 | 674 954 427 |
| Tổng cộng tài sản (270=100+200) | 270 | | 131 424 291 943 | 147 517 878 644 |
| A-Nợ phải trả (300=310+330) | 300 | | 35 390 389 519 | 53 738 875 913 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 34 329 001 300 | 52 589 469 472 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.15 | 17 669 793 989 | 18 703 548 093 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 2 206 972 201 | 2 029 725 284 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | | 3 538 805 598 | 6 201 254 418 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | V.16 | 1 419 901 700 | 2 456 265 400 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 1 761 058 737 | 3 107 256 335 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | V.17 | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | 1 303 641 814 | 7 351 174 163 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 927 531 021 | 3 673 772 259 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 3 851 400 000 | 6 927 636 000 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 805 455 291 | 1 173 480 662 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 844 440 949 | 965 356 858 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 1 061 388 219 | 1 149 406 441 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | V.19 | | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | 177 761 219 | 247 923 886 |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | V.20 | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | V.21 | | 17 855 555 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | | |
| 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 | | 883 627 000 | 883 627 000 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | | |
| B-Vốn chủ sở hữu (400=410+430) | 400 | | 96 033 902 424 | 93 779 002 731 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 96 033 902 424 | 93 779 002 731 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 92 364 460 000 | 92 364 460 000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 92 364 460 000 | 92 364 460 000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 6 083 358 132 | 6 083 358 132 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |

| | | | | |
|--|------------|------|------------------------|------------------------|
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | Trang 413 | | (23 249 795 357) | (23 249 795 357) |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 1 982 688 742 | |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 12 997 230 892 | 12 919 690 871 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 1 179 446 929 | 12 919 690 871 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 11 817 783 963 | |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| 13. Lợi ích của cổ đông thiểu số | 429 | | 5 855 960 015 | 5 661 289 085 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | V.23 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | | |
| Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400) | 440 | | 131 424 291 943 | 147 517 878 644 |

Kế toán trưởng


MAI NGỌC PHƯỢNG

Ngày 20 Tháng 01 Năm 2020

Tổng giám đốc


TẠ HUY PHONG

CÔNG TY : CỔ PHẦN KỸ THUẬT ĐIỆN TOÀN CẦU

Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P.Tân Thuận Đông, Q7, TPHCM

Tel: .08.37701055 Fax: 08.37701056

Báo cáo tài chính

Quý 3 năm tài chính 2019

Mẫu số : Q-02d

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT - QUÝ

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Quý này năm nay | Quý này năm trước | Lũy kế năm nay | Lũy kế năm trước |
|---|-------------|-------------|-----------------|-------------------|----------------|------------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.01 | 43,417,876,233 | 40 045 846 106 | 91 509 671 511 | 130 448 875 182 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 12,533,000 | | 28 459 000 | 34 000 000 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 10 | | 43,405,343,233 | 40 045 846 106 | 91 481 212 511 | 130 414 875 182 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.02 | 27,160,793,683 | 24 132 512 481 | 57 101 774 237 | 87 294 481 125 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 16,244,549,550 | 15,913,333,625 | 34 379 438 274 | 43 120 394 057 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.03 | 787,432,839 | 448 406 668 | 2 087 015 914 | 1 559 466 366 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.04 | 133,747,390 | 78 895 556 | 333 909 782 | 258 917 918 |
| 8. Trong đó: Lãi vay phải trả | 23 | | 71,516,666 | 61 429 939 | 246 548 610 | 201 656 654 |
| 9. Lợi nhuận (lỗ) trong công ty liên kết liên doanh | 24 | | | | | |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 4,370,637,989 | 5 307 672 962 | 12 018 196 180 | 13 089 129 886 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)} | 30 | | 2,765,721,099 | 3 176 159 825 | 9 036 581 174 | 9 514 305 255 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | - | 38 182 | 15 077 767 052 | 21,817,507,364 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 45,298,503 | 31 836 047 | 8 281 082 | 6 637 483 |
| 14. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | (45 298 503) | (31 797 865) | (154 210 721) | (147,558,642) |
| 15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40) | 50 | | 9,716,577,408 | 7,767,214,085 | 14 923 556 331 | 21,669,948,722 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 1,552,949,506 | 1 589 117 226 | 2 869 939 538 | 4 403 411 874 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | - | | 41 162 000 | 783 750 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52) | 60 | | 8,163,627,902 | 6,178,096,859 | 12 012 454 793 | 17,265,753,098 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ | 61 | | 7,530,535,039 | 5 809 612 468 | 11 817 783 963 | 15 518 658 201 |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | 633 092 863 | 368 484 391 | 194 670 830 | 1 747 094 897 |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | 926 | 714 | 1,453 | 1,909 |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | 926 | 714 | 1,453 | 1,909 |

Ngày 20 Tháng 01 Năm 2020

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

MAI NGỌC PHƯƠNG



TẠ HUY PHONG

CÔNG TY : CỔ PHẦN KỸ THUẬT ĐIỆN TOÀN CẦU
Địa chỉ : Số 1 Sáng Tạo, P.Tân Thuận Đông, Q7, TPHCM
Tel: .08.37701055 Fax: 08.37701056

Báo cáo tài chính
Quý 3 năm tài chính 2019

Mẫu số : Q-03d

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT - PPGT QUÝ

| 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) |
|---|-------|--|--|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1 Lợi nhuận trước thuế | 01 | 14 923 556 331 | 21,669,948,722 |
| 2 Điều chỉnh cho các khoản | | 1 499 811 276 | 1 814 772 710 |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | 2 726 245 187 | 2,317,616,667 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | 557 480 266 | 830,082,276 |
| - Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | (88 198) | (88,466,533) |
| - Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | (2 030 374 589) | (1,446,116,354) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | 246 548 610 | 201,656,654 |
| 3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi VLĐ | 08 | 16 423 367 607 | 23 484 721 432 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | 22 055 721 703 | 4,774,828,000 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | 825 367 663 | 8,068,627,152 |
| - Tăng giảm các khoản phải trả | 11 | (24 793 371 858) | (13,234,229,991) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | (1 482 254 980) | (781,041,990) |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | (246 548 610) | (235,260,122) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã trả | 15 | (5 141 941 522) | (5,122,657,017) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | 470 425 063 | |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | (120 915 909) | (554,963,528) |
| 4 Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 7 989 849 157 | 16 400 023 936 |
| 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 | (3 827 914 488) | (6,135,913,840) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | - |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | (10 511 082 554) | (818,848,391) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | 854 217 367 | 9,920,034,694 |
| 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 | 4 359 521 977 | 2,248,660,669 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (9 125 257 698) | 5 213 933 132 |
| 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 | 32 | | - |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 17,081,700,196 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (3 076 236 000) | (12,319,269,399) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (246 236 590) | (24,043,116,066) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (3 322 472 590) | (19 280 685 269) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | (4 457 881 131) | 2 333 271 799 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 27 400 232 481 | 8 500 832 327 |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | 10 668 997 | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | 22 953 020 347 | 10 834 104 126 |

Kế toán trưởng

MAI NGỌC PHƯƠNG

Ngày 20 Tháng 01 Năm 2020

Tổng giám đốc



TA HUY PHONG