

Số : 78.../SADICO.2020

V/v công bố BCTC hợp nhất
quý 1/2020 (điều chỉnh)

Cần Thơ, ngày 25 tháng 05 năm 2020

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ

Kính gửi: Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước
Sở Giao Dịch Chứng Khoán Hà nội

1. Tên tổ chức: **CÔNG TY CỔ PHẦN SADICO CẦN THƠ**

- Mã chứng khoán: **SDG**

- Địa chỉ: 366E CMT8, P.Bùi Hữu Nghĩa, Q.Bình Thủy, TP.Cần Thơ.

- Điện thoại liên hệ: 02923 884354

Fax: 02923 821141

- E-mail: sdccantho@gmail.com

2. Nội dung thông tin công bố:

2.1. Báo cáo tài chính hợp nhất quý 1 năm 2020 (điều chỉnh).

2.2. Giải trình **nội dung điều chỉnh so với công bố lần đầu** Báo cáo tài chính hợp nhất quý 1 năm 2020 ngày 12/05/2020:

*** Điều chỉnh Báo cáo Kết quả sản xuất kinh doanh:**

Chuyển phần Lợi nhuận sau thuế từ cổ đông không kiểm soát (NCI) sang Công ty mẹ, cụ thể như sau:

- Tăng chỉ tiêu [61] và giảm chỉ tiêu [62] giá trị: 3.599.998.427 đồng.

- Tăng chỉ tiêu Lãi cơ bản (suy giảm) trên cổ phiếu [70] và [71] giá trị: 529 đồng.

*** Điều chỉnh Bảng cân đối kế toán:**

Chuyển phần Lợi nhuận sau thuế từ số lũy kế đến cuối kỳ trước sang kỳ này, cụ thể như sau:

- Tăng chỉ tiêu [421b] và giảm chỉ tiêu [421a] giá trị: 3.599.998.427 đồng.

Việc điều chỉnh như trên cũng sẽ làm thay đổi các chỉ tiêu tương ứng trong phần Thuyết minh báo cáo tài chính, còn lại toàn bộ số liệu khác không thay đổi so với báo cáo đã công bố lần đầu.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày /05/2020 tại đường dẫn website: www.sadico.com.vn.

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 thông tin công bố.

*** Tài liệu đính kèm:**

Báo cáo tài chính hợp nhất quý 1/2020

Nơi nhận:

- Như trên,

- Website công ty,

- Lưu Công ty.

CHỦ TỊCH HĐQT

Mai Công Toàn

CÔNG TY CỔ PHẦN SADICO CẦN THƠ

Địa chỉ : 366E, Cách Mạng Tháng Tám, P. Bùi Hữu Nghĩa, Q. Bình thủy, TP. Cần Thơ

Mã số thuế : 1800155452

Tel : 0292.3884354 - Fax : 0292.3821141

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I năm 2020

(điều chỉnh lần 1)

Ký ngày 20/05/2019

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - HỢP NHẤT

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		365,646,230,712	260,277,529,502
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		20,234,042,407	28,506,389,324
1. Tiền	111	V.1	20,234,042,407	28,506,389,324
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		72,006,395,000	47,000,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		6,395,000	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2a	72,000,000,000	47,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		148,719,815,951	73,258,345,306
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3a	83,961,095,385	36,090,691,242
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	62,579,424,342	28,127,349,052
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		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5a	10,323,685,702	15,585,220,537
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.6	(8,144,389,478)	(6,544,915,525)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		120,713,893,422	107,684,281,453
1. Hàng tồn kho	141	V.7	120,713,893,422	107,684,281,453
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3,972,083,932	3,828,513,419
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.8a	1,555,062,758	-
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		1,622,240,281	2,825,265,026
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.17	794,780,893	1,003,248,393
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		404,523,623,714	368,232,668,570
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	112,200,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.5b	-	112,200,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		361,378,218,463	311,510,900,980
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	347,215,168,466	311,510,900,980
- Nguyên giá	222		679,132,518,210	599,939,058,709
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(331,917,349,744)	(288,428,157,729)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	14,163,049,997	-
- Nguyên giá	228		14,476,156,000	244,856,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(313,106,003)	(244,856,000)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		369,000,000	369,000,000
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.11	369,000,000	369,000,000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		37,534,065,073	50,885,507,463
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.2b	15,799,309,615	34,405,752,005
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.2c	22,783,428,158	17,528,428,158
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(2,048,672,700)	(2,048,672,700)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	V.2a	1,000,000,000	1,000,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5,242,340,178	5,355,060,127
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.8b	1,445,636,306	1,480,847,326
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.12	62,129,205	44,207,467
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	V.13	617,172,875	617,172,875
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269	V.14	3,117,401,792	3,212,832,459
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		770,169,854,426	628,510,198,072
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		360,377,030,458	242,715,168,482
I. Nợ ngắn hạn	310		322,902,248,458	229,493,786,482
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	20,265,145,898	8,653,924,699
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.16	6,212,054,046	8,457,038,298
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	7,202,723,946	5,762,792,377
4. Phải trả người lao động	314	V.18	14,543,548,942	16,389,332,117
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.19	4,587,211,752	299,802,441
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.20	60,000,000	90,000,000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.21	1,585,585,198	695,889,423
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.22	260,748,274,899	187,802,999,021
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.23	6,348,300,570	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.24	1,349,403,207	1,342,008,106
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		37,474,782,000	13,221,382,000
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
7. Phải trả dài hạn khác	337		13,350,000,000	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.22	24,124,782,000	13,221,382,000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		409,792,823,968	385,795,029,590
I. Vốn chủ sở hữu	410		409,792,823,968	385,795,029,590
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.25a	67,999,970,000	67,999,970,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		67,999,970,000	67,999,970,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(50,000,000)	(50,000,000)
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.25a	25,835,920,722	25,835,920,722
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	V.25a	139,912,682,877	134,766,982,343
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		133,680,656,122	134,766,982,343
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		6,232,026,755	-
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429	V.25a	176,094,250,369	157,242,156,525
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		770,169,854,426	628,510,198,072

Người lập

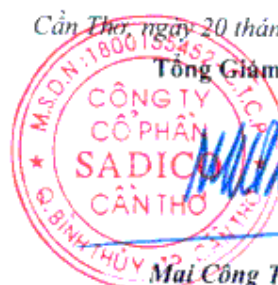
Quách Thu Hồng

Q. TP Kế toán Tài chính

Quách Thu Hồng

Cần Thơ, ngày 20 tháng 05 năm 2020

Tổng Giám đốc



Mai Công Toàn

CÔNG TY CỔ PHẦN SADICO CẦN THƠ

Địa chỉ : 366E - CMT8, P. Bùi Hữu Nghĩa, Q. Bình Thủy, TP. Cần Thơ

Điện thoại : 0292.3884354, Fax : 0292.3821141

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2020

Mẫu số : Q-02d

DN - KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH - HỢP NHẤT

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		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	VI.1	379,772,983,085	285,355,176,066	379,772,983,085	285,355,176,066
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		21,560,470,545	-	21,560,470,545	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		358,212,512,540	285,355,176,066	358,212,512,540	285,355,176,066
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	304,323,277,387	263,961,845,738	304,323,277,387	263,961,845,738
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		53,889,235,153	21,393,330,328	53,889,235,153	21,393,330,328
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	107,160,572	4,151,850,122	107,160,572	4,151,850,122
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	8,466,591,959	6,127,517,367	8,466,591,959	6,127,517,367
<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>	23		<i>4,903,521,597</i>	<i>4,247,424,709</i>	<i>4,903,521,597</i>	<i>4,247,424,709</i>
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		268,640,966	1,181,505,038	268,640,966	1,181,505,038
9. Chi phí bán hàng	25	VI.6	22,643,927,243	4,965,422,067	22,643,927,243	4,965,422,067
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	13,999,726,499	6,846,796,172	13,999,726,499	6,846,796,172
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		9,154,790,990	8,786,949,882	9,154,790,990	8,786,949,882
12. Thu nhập khác	31	VI.8	5,633,714,263	900,000,000	5,633,714,263	900,000,000
13. Chi phí khác	32	VI.9	734,637,849	-	734,637,849	-
14. Lợi nhuận khác	40		4,899,076,414	900,000,000	4,899,076,414	900,000,000
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		14,053,867,404	9,686,949,882	14,053,867,404	9,686,949,882
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		2,434,046,831	1,098,500,089	2,434,046,831	1,098,500,089
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.10	(59,347,701)	(2,291,445)	(59,347,701)	(2,291,445)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		11,679,168,274	8,590,741,238	11,679,168,274	8,590,741,238
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		6,232,026,755	4,576,208,185	6,232,026,755	4,576,208,185
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		5,447,141,519	4,014,533,053	5,447,141,519	4,014,533,053
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.11	916	673	916	673
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	VI.11	916	673	916	673

Người lập

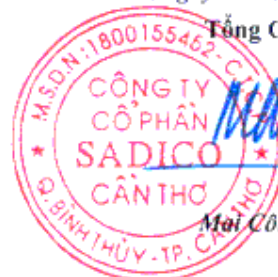
Quách Thu Hồng

Q. TP Kế toán Tài chính

Quách Thu Hồng

Cần Thơ, ngày 20 tháng 05 năm 2020

Tổng Giám đốc



Mọi Công Toàn

CÔNG TY CỔ PHẦN SADICO CẦN THƠ

Địa chỉ : 366E - CMT8, P. Bùi Hữu Nghĩa, Q. Bình Thủy, TP. Cần Thơ

Điện thoại : 0292.3884354, Fax : 0292.3821141

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý I năm 2020

Mẫu số : Q-03d

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - HỢP NHẤT

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		368,351,828,746	306,089,266,790
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(365,690,760,510)	(320,345,523,902)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(35,419,838,301)	(24,399,538,274)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(4,776,958,126)	(4,209,135,929)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	V.17	(6,212,496,650)	(1,395,410,712)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		13,999,504,156	4,993,404,273
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(26,209,984,598)	(17,513,042,934)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(55,958,705,283)	(56,779,980,688)
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		(137,000,000)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	900,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(25,000,000,000)	(6,500,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		(16,686,200,000)	11,500,000,000
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		190,919	4,365,693,151
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(41,823,009,081)	10,265,693,151
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 trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	V.22	349,912,795,875	326,835,991,907
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	V.22	(266,064,119,997)	(266,390,780,125)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		83,848,675,878	60,445,211,782
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(13,933,038,486)	13,930,924,245
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	34,166,357,942	9,111,756,130
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		722,951	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.1	20,234,042,407	23,042,680,375

Người lập

Q. TP Kế toán Tài chính



Quách Thu Hồng



Quách Thu Hồng

Cần Thơ, ngày 20 tháng 05 năm 2020

Tông Giám đốc



Mai Công Toàn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2020

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG**I.1 Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Sadico Cần Thơ (sau đây gọi tắt là “Công ty” hay “Công ty mẹ”) là công ty cổ phần.

I.2 Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là sản xuất công nghiệp.

I.3 Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là: Sản xuất bao bì, vải dệt từ Plastic; Sản xuất bao bì từ giấy; Kinh doanh vật liệu xây dựng; In ấn; Kinh doanh, xuất nhập khẩu bao bì, nhựa, giấy, phụ gia và hóa chất ngành nhựa các loại.

I.4 Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.

I.5 Cấu trúc Tập đoàn

Tập đoàn bao gồm Công ty mẹ và 01 công ty con chịu sự kiểm soát của Công ty mẹ. Toàn bộ công ty con được hợp nhất trong Báo cáo tài chính hợp nhất này.

I.5a Thông tin về tài cấu trúc Tập đoàn**Mua công ty con**

Ngày 01 tháng 6 năm 2018 Tập đoàn mua thêm 219.200 cổ phần của Công ty Cổ phần Xi măng Tây Đô, tăng tỷ lệ vốn nắm giữ tại công ty này lên 51,06%. Mục đích của việc mua thêm cổ phần của Công ty Cổ phần Xi măng Tây Đô là để kiểm soát hoạt động của Công ty này.

I.5b Công ty con được hợp nhất

Công ty chỉ đầu tư vào công ty con là Công ty Cổ phần Xi măng Tây Đô có trụ sở chính tại Km 14, Quốc lộ 91, phường Phước Thới, quận Ô Môn, TP. Cần Thơ. Hoạt động kinh doanh chính của công ty con này là sản xuất kinh doanh xi măng và các vật liệu kết dính khác. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, tỷ lệ lợi ích và tỷ lệ quyền biểu quyết của Công ty tại công ty con này là 51,06% (số đầu năm là 51,06%)

Bắt đầu từ ngày 1/1/2020 Công ty Cổ phần Xi măng Tây Đô thực hiện Báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu với các Công ty Con và liên kết như sau :

Tên công ty	Địa chỉ trụ sở chính	Hoạt động kinh doanh chính	Tỷ lệ phần sở hữu (%)	
			Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP Bê Tông Tây Đô	Km 14, QL 91, P. Phước Thới, Q. Ô Môn, TP. Cần Thơ	Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao; Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng; Bán buôn các phụ gia dùng trong xây dựng	88.72	42.86
Công ty CP Truyền thông Xi măng Tây Đô	Km 14, QL 91, P. Phước Thới, Q. Ô Môn, TP. Cần Thơ	Cung ứng dịch vụ lao động	63.50	19.00
Công ty CP Vận Tải XM Tây Đô	Km 14, QL 91, P. Phước Thới, Q. Ô Môn, TP. Cần Thơ	Cung ứng dịch vụ hỗ trợ tổng hợp; Vệ sinh chung nhà cửa; Bốc xếp hàng hóa; Vệ sinh nhà cửa và các công trình khác; Dịch vụ chăm sóc và duy trì cảnh quan	30.48	29.68

I.6 Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính hợp nhất

Các số liệu tương ứng của kỳ trước so sánh được với số liệu của kỳ này

I.7 Nhân viên

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán Tập đoàn có 806 nhân viên đang làm việc tại các công ty trong Tập đoàn

II- NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

II.1 Năm tài chính

Năm tài chính của Tập đoàn bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

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

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND) do phần lớn các nghiệp vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ VND.

III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

III.1 Chế độ kế toán áp dụng

Tập đoàn áp dụng các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn Chế độ Kế toán doanh nghiệp, Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất và các thông tư khác hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

III.2 Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014, Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư khác hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

IV.1 Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

IV.2 Cơ sở hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm Báo cáo tài chính của Công ty mẹ và Báo cáo tài chính của công ty con. Công ty con là đơn vị chịu sự kiểm soát của Công ty mẹ. Sự kiểm soát tồn tại khi Công ty mẹ có khả năng trực tiếp hay gián tiếp chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của công ty con để thu được các lợi ích kinh tế từ các hoạt động này. Khi xác định quyền kiểm soát có tính đến quyền biểu quyết tiềm năng phát sinh từ các quyền chọn mua hoặc các công cụ nợ và công cụ vốn có thể chuyển đổi thành cổ phiếu phổ thông tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Kết quả hoạt động kinh doanh của các công ty con được mua lại hoặc bán đi trong kỳ được trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất từ ngày mua hoặc cho đến ngày bán khoản đầu tư ở công ty con đó.

Báo cáo tài chính của công ty mẹ và công ty con sử dụng để hợp nhất được lập cho cùng một kỳ kế toán và áp dụng các chính sách kế toán thống nhất cho các giao dịch và sự kiện cùng loại trong những hoàn cảnh tương tự. Trong trường hợp

Số dư các tài khoản trên Bảng cân đối kế toán giữa các công ty trong cùng Tập đoàn, các giao dịch nội bộ, các khoản lãi nội bộ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch này phải được loại trừ hoàn toàn. Các khoản lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ cũng được loại bỏ trừ khi chi phí tạo nên khoản lỗ đó không thể thu hồi được.

Lợi ích của cổ đông không kiểm soát thể hiện phần lãi hoặc lỗ trong kết quả kinh doanh và tài sản thuần của công ty con không được nắm giữ bởi Tập đoàn và được trình bày ở khoản mục riêng trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất (thuộc phần vốn chủ sở hữu). Lợi ích của cổ đông không kiểm soát bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông không kiểm soát tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu và phần lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong biến động của vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh. Các khoản lỗ phát sinh tại công ty con được phân bổ tương ứng với phần sở hữu của cổ đông không kiểm soát, kể cả trường hợp số lỗ đó lớn hơn phần sở hữu của cổ đông không kiểm soát trong tài sản thuần của công ty con.

Khi Tập đoàn đầu tư để tăng tỷ lệ lợi ích nắm giữ tại công ty con, phần chênh lệch giữa giá phí khoản đầu tư thêm và giá trị ghi sổ của tài sản thuần của công ty con mua thêm tại ngày mua được ghi nhận trực tiếp vào khoản mục "Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối" trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất.

Khi Tập đoàn thoái một phần vốn tại công ty con :

- Nếu sau khi thoái vốn Tập đoàn vẫn giữ quyền kiểm soát : kết quả của việc thoái vốn được ghi nhận vào khoản mục “Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối” trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất.
- Nếu sau khi thoái vốn Tập đoàn mất quyền kiểm soát và công ty con trở thành công ty liên doanh, liên kết: khoản đầu tư còn lại được trình bày ở khoản mục “Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết” trên Báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu và kết quả của việc thoái vốn được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh
- Nếu sau khi thoái vốn Tập đoàn mất quyền kiểm soát và công ty con trở thành khoản đầu tư thông thường : khoản đầu tư còn lại được trình bày theo giá trị ghi sổ trên Báo cáo tài chính hợp nhất và kết quả của việc thoái vốn được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất.

Trường hợp công ty con huy động thêm vốn góp từ các chủ sở hữu, nếu tỷ lệ vốn góp thêm của các bên không tương ứng với tỷ lệ hiện hành thì phần chênh lệch giữa số vốn góp thêm của Tập đoàn và phần sở hữu tăng thêm trong tài sản thuần của công ty con được ghi nhận vào khoản mục “Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối” trên Bảng cân đối kế toán

IV.3 Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc kỳ kế toán được quy đổi theo tỷ giá tại ngày này.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ từ các giao dịch bằng ngoại tệ được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc kỳ kế toán sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí

Tỷ giá sử dụng để quy đổi các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ là tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ được xác định như sau:

- Đối với hợp đồng mua bán ngoại tệ (hợp đồng mua bán ngoại tệ giao ngay, hợp đồng kỳ hạn, hợp đồng tương lai, hợp đồng quyền chọn, hợp đồng hoán đổi): tỷ giá ký kết trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Tập đoàn và ngân hàng.
- Đối với các khoản góp vốn hoặc nhận vốn góp: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Tập đoàn mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư tại ngày góp vốn.
- Đối với nợ phải thu: tỷ giá tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Tập đoàn chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.
- Đối với nợ phải trả: tỷ giá tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Tập đoàn dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh.
- Đối với các giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán bằng ngoại tệ (không qua các tài khoản phải trả): tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Tập đoàn thực hiện thanh toán.

Tỷ giá sử dụng để đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc kỳ kế toán được xác định theo nguyên tắc sau:

- Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng : tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Tập đoàn mở tài khoản ngoại tệ.
- Đối với các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là tài sản khác : tỷ giá mua ngoại tệ của Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam – Chi nhánh Cần Thơ (Ngân hàng Tập đoàn thường xuyên có giao dịch).
- Đối với các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả : tỷ giá bán ngoại tệ của Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam – Chi nhánh Cần Thơ (Ngân hàng Tập đoàn thường xuyên có giao dịch).

IV.4 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

IV.5 Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Khoản đầu tư được phân loại là nắm giữ đến ngày đáo hạn khi Tập đoàn có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm : các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá trị có thể

Khi có các bằng chứng chắc chắn cho thấy một phần hoặc toàn bộ khoản đầu tư có thể không thu hồi được và số tổn thất được xác định một cách đáng tin cậy thì tổn thất được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư.

Các khoản cho vay

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản cho vay được lập căn cứ vào dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

Các khoản đầu tư vào công ty liên kết

Công ty liên kết

Công ty liên kết là doanh nghiệp mà Tập đoàn có ảnh hưởng đáng kể nhưng không có quyền kiểm soát đối với các chính

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết được ghi nhận theo phương pháp vốn chủ sở hữu. Theo đó, khoản đầu tư vào công ty liên kết được thể hiện trên Báo cáo tài chính hợp nhất theo chi phí đầu tư ban đầu và điều chỉnh cho các thay đổi trong phần lợi ích trên tài sản thuần của công ty liên kết sau ngày đầu tư. Nếu lợi ích của Tập đoàn trong khoản lỗ của công ty liên kết lớn hơn hoặc bằng giá trị ghi sổ của khoản đầu tư thì giá trị khoản đầu tư được trình bày trên Báo cáo tài chính hợp nhất là bằng không trừ khi Tập đoàn có các nghĩa vụ thực hiện thanh toán thay cho công ty liên kết.

Báo cáo tài chính của công ty liên kết được lập cùng kỳ kế toán với Báo cáo tài chính hợp nhất của Tập đoàn. Khi chính sách kế toán của công ty liên kết khác với chính sách kế toán áp dụng thống nhất trong Tập đoàn thì Báo cáo tài chính của công ty liên kết sẽ có những điều chỉnh thích hợp trước khi sử dụng cho việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

Các khoản lãi, lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch với các công ty liên kết được loại trừ tương ứng với phần thuộc về Tập đoàn khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác bao gồm các khoản đầu tư công cụ vốn nhưng Tập đoàn không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, bao gồm giá mua hoặc khoản góp vốn cộng các chi phí trực tiếp liên quan đến hoạt động đầu tư. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chi được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được.

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác được trích lập như sau :

- Đối với khoản đầu tư vào cổ phiếu niêm yết hoặc giá trị hợp lý khoản đầu tư được xác định tin cậy, việc lập dự phòng dựa trên giá trị thị trường của cổ phiếu.
- Đối với khoản đầu tư không xác định được giá trị hợp lý tại thời điểm báo cáo, việc lập dự phòng được thực hiện căn cứ vào khoản lỗ của bên được đầu tư với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại đơn vị khác và vốn chủ sở hữu thực có nhân với tỷ lệ góp vốn của Tập đoàn so với tổng số vốn góp thực tế của các bên tại đơn vị.

Tăng, giảm số dự phòng tổn thất đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác cần phải trích lập tại ngày kết thúc kỳ kế toán được ghi nhận vào chi phí tài chính.

IV.6 Các khoản phải thu

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau :

- Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua – bán giữa Tập đoàn và người mua là đơn vị độc lập với Tập đoàn, bao gồm cả các khoản phải thu về tiền bán hàng xuất khẩu ủy thác cho đơn vị khác.
- Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua – bán.

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 từ trên 6 tháng đến 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.
 - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.
- 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.

IV.7 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho được xác định như sau :

- Nguyên vật liệu, hàng hóa : bao gồm chi phí mua 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.
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang : chỉ bao gồm chi phí nguyên vật liệu chính.
- Thành phẩm : bao gồm chi phí nguyên vật liệu, nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung có liên quan trực tiếp được phân bổ dựa trên mức độ hoạt động bình thường.

Giá xuất kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất, kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho từng mặt hàng tồn kho có giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Tăng, giảm số dư dự phòng giảm giá hàng tồn kho cần phải trích lập tại ngày kết thúc kỳ kế toán được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.

IV.8 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước của Tập đoàn chủ yếu là chi phí phần mềm kế toán, tiền thuê đất trả trước và chi phí công cụ, dụng cụ. Các chi phí trả trước này 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.

Chi phí phần mềm kế toán

Chi phí phần mềm kế toán phát sinh một lần có giá trị lớn được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng trong 03 năm.

Tiền thuê đất trả trước

Tiền thuê đất trả trước thể hiện khoản tiền thuê đất đã trả cho phần đất Tập đoàn đang sử dụng. Tiền thuê đất trả trước được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng tương ứng với thời gian thuê 12 tháng.

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 03 năm.

IV.9 Tài sản thuê hoạt động

Thuê tài sản được phân loại là thuê hoạt động nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người cho thuê. Chi phí thuê hoạt động được phân ánh vào chi phí theo phương pháp đường thẳng cho suốt thời hạn thuê tài sản, không phụ thuộc vào phương thức thanh toán tiền thuê.

IV.10 Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Tập đoàn 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 phát sinh không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định hữu hình 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 hữu hình như sau :

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	06 - 30
Máy móc và thiết bị	05 - 15
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	04 - 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	07 - 08

IV.11 Tài sản cố định vô hình

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

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Tập đoàn 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. Chi phí liên quan đến tài sản cố định vô hình phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ khi các chi phí này gắn liền với một tài sản cố định vô hình cụ thể và làm tăng lợi ích kinh tế từ các tài sản này.

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định vô hình của Tập đoàn gồm :

*** Chương trình phần mềm máy tính**

Chi phí liên quan đến các chương trình phần mềm máy tính không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan được vốn hoá. Nguyên giá của phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Tập đoàn đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng.

Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong 02 - 05 năm.

*** Quyền sử dụng đất**

. Quyền sử dụng đất số 701697, 701698 - địa chỉ: 82 đường CMT8, P Bùi Hữu Nghĩa, Q Bình Thủy, TP Cần Thơ - Diện tích: 2522,3m²

. Thửa đất số 51 - địa chỉ: 82 đường CMT8, P Bùi Hữu Nghĩa, Q Bình Thủy, TP Cần Thơ - Diện tích: 103,3m²

Quyền sử dụng đất không tính khấu hao.

IV.12 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp (bao gồm cả chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Tập đoàn) đến các tài sản đang trong quá trình xây dựng, máy móc thiết bị đang lắp đặt để phục vụ cho mục đích sản xuất, cho thuê và quản lý cũng như chi phí liên quan đến việc sửa chữa tài sản cố định đang thực hiện. Các tài sản này được ghi nhận theo giá gốc và không được tính khấu hao.

IV.13 Hợp nhất kinh doanh và lợi thế thương mại

Việc hợp nhất kinh doanh được kế toán theo phương pháp mua. Giá phí hợp nhất kinh doanh bao gồm: giá trị hợp lý tại ngày diễn ra trao đổi của các tài sản đem trao đổi, các khoản nợ phải trả đã phát sinh hoặc đã thừa nhận và các công cụ vốn do Tập đoàn phát hành để đổi lấy quyền kiểm soát bên bị mua và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc hợp nhất kinh doanh. Tài sản đã mua, nợ phải trả có thể xác định được và những khoản nợ tiềm tàng phải gánh chịu trong hợp nhất kinh doanh được ghi nhận theo giá trị hợp lý tại ngày nắm giữ quyền kiểm soát.

Đối với giao dịch hợp nhất kinh doanh qua nhiều giai đoạn, giá phí hợp nhất kinh doanh được tính là tổng của giá phí khoản đầu tư tại ngày đạt được quyền kiểm soát công ty con cộng với giá phí khoản đầu tư của những lần trao đổi trước đã được đánh giá lại theo giá trị hợp lý tại ngày đạt được quyền kiểm soát công ty con. Chênh lệch giữa giá đánh giá lại và giá gốc khoản đầu tư được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh nếu trước ngày đạt được quyền kiểm soát Tập đoàn không có ảnh hưởng đáng kể với công ty con và khoản đầu tư được trình bày theo phương pháp giá gốc. Nếu trước ngày đạt được quyền kiểm soát, Tập đoàn có ảnh hưởng đáng kể và khoản đầu tư được trình bày theo phương pháp vốn chủ sở hữu thì phần chênh lệch giữa giá đánh giá lại và giá trị khoản đầu tư theo phương pháp vốn chủ sở hữu được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh và phần chênh lệch giữa giá trị khoản đầu tư theo phương pháp vốn chủ sở hữu và giá gốc khoản đầu tư được ghi nhận trực tiếp vào khoản mục "Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối" trên Bảng cân đối kế toán hơn nhất.

Phần chênh lệch cao hơn của giá phí hợp nhất kinh doanh so với phần sở hữu của Tập đoàn trong giá trị hợp lý thuần của tài sản, nợ phải trả có thể xác định được và các khoản nợ tiềm tàng đã ghi nhận tại ngày đạt được quyền kiểm soát công ty con được ghi nhận là lợi thế thương mại. Nếu phần sở hữu của Tập đoàn trong giá trị hợp lý thuần của tài sản, nợ phải trả có thể xác định được và nợ tiềm tàng được ghi nhận tại ngày đạt được quyền kiểm soát công ty con vượt quá giá phí hợp nhất kinh doanh thì phần chênh lệch được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh.

Lợi thế thương mại được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong 10 năm. Khi có bằng chứng cho thấy lợi thế thương mại bị tổn thất lớn hơn số phân bổ thì số phân bổ trong kỳ là số tổn thất phát sinh.

Lợi ích của cổ đông không kiểm soát tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu được xác định trên cơ sở tỷ lệ của các cổ đông không kiểm soát trong giá trị hợp lý của tài sản, nợ phải trả và nợ tiềm tàng được ghi nhận.

IV.14 Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau :

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Tập đoàn.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất căn cứ theo kỳ hạn còn lại tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

IV.15 Vốn chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông của Công ty.

Thặng dư vốn cổ phần

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành lần đầu hoặc phát hành bổ sung, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá trị sổ sách của cổ phiếu quỹ và cấu phần vốn của trái phiếu chuyển đổi khi đáo hạn. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu và tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần.

IV.16 Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp được phân phối cho các cổ đông sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ của Công ty cũng như các quy định của pháp luật và đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Việc phân phối lợi nhuận cho các cổ đông được cân nhắc đến các khoản mục phi tiền tệ nằm trong lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể ảnh hưởng đến luồng tiền và khả năng chi trả cổ tức như lãi do đánh giá lại tài sản mang đi góp vốn, lãi do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ, các công cụ tài chính và các khoản mục phi tiền tệ khác.

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

IV.17 Ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm

Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau :

- Tập đoàn đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa, sản phẩm cho người mua.
- Tập đoàn đã không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa, sản phẩm như người sở hữu hàng hóa, sản phẩm hoặc quyền kiểm soát hàng hóa, sản phẩm.
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại hàng hóa, sản phẩm đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại hàng hóa, sản phẩm (trừ trường hợp khách hàng có quyền trả lại hàng hóa, sản phẩm dưới hình thức đổi lại để lấy hàng hóa, dịch vụ khác).
- Tập đoàn đã đã hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng.
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau :

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại dịch vụ đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại dịch vụ đã cung cấp.
- Tập đoàn đã đã hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào thời điểm báo cáo.
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ được căn cứ vào kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

Cổ tức và lợi nhuận được chia

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Tập đoàn đã được quyền nhận cổ tức hoặc lợi nhuận từ việc góp vốn. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chi được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận.

IV.18 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.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được tính vào giá trị của tài sản đó. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong năm/kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích hình thành một tài sản cụ thể.

IV.19 Các khoản chi phí

Chi phí là những khoản làm giảm lợi ích kinh tế được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh hoặc khi có khả năng tương đối chắc chắn sẽ phát sinh trong tương lai không phân biệt đã chi tiền hay chưa.

Các khoản chi phí và khoản doanh thu do nó tạo ra phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp. Trong trường hợp nguyên tắc phù hợp xung đột với nguyên tắc thận trọng, chi phí được ghi nhận căn cứ vào bản chất và quy định của các chuẩn mực kế toán để đảm bảo phản ánh giao dịch một cách trung thực, hợp lý.

IV.20 Thuế thu nhập doanh nghiệp

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

Thuế thu nhập hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

Thuế thu nhập hoãn lại

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 lập Báo cáo tài chính và cơ sở tính thuế thu nhập. 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 kỳ kế toán 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. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp 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 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 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 kỳ kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi trực tiếp vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi :

- Tập đoàn có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp;
- Các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả này liên quan đến thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế ;

- Đối với cùng một đơn vị chịu thuế; hoặc
- Tập đoàn dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần hoặc thu hồi tài sản đồng thời với việc thanh toán nợ phải trả trong từng kỳ 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.

IV.21 Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

IV.22 Báo cáo theo bộ phận

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác.

Bộ phận theo khu vực địa lý là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ trong phạm vi một môi trường kinh tế cụ thể và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh trong các môi trường kinh tế khác.

Thông tin bộ phận được lập và trình bày phù hợp với chính sách kế toán áp dụng cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất của Tập đoàn.

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA

V.1	Tiền và các khoản tương đương tiền	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Tiền mặt		9,015,518		11,323,554
	Tiền gửi ngân hàng		20,225,026,889		28,495,065,770
	Tiền đang chuyển				
	Cộng		20,234,042,407		28,506,389,324
V.1b	Các khoản tương đương tiền	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng				
	Cộng		-		-
V.2 Các khoản đầu tư tài chính					
V.2a	Chứng khoán kinh doanh	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
		Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
	Cổ phiếu	6,395,000			
V.2a	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
	<i>Ngắn hạn</i>	72,000,000,000	72,000,000,000	47,000,000,000	47,000,000,000
	Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng	72,000,000,000	72,000,000,000	47,000,000,000	47,000,000,000
	<i>Dài hạn</i>	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000
	Trái phiếu	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000
	Cộng	73,000,000,000	73,000,000,000	48,000,000,000	48,000,000,000
V.2b Đầu tư vào công ty con					
Chi tiết về đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết được trình bày ở Phụ lục 01 đính kèm.					
V.2c	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
		Giá gốc	Số cổ phiếu	Giá gốc	Số cổ phiếu
	* Công ty CP Sadico Cần Thơ	4,233,515,158	403,840	4,233,515,158	403,840
	<i>Công ty CP XM Hà Tiên</i>	<i>2,682,621,200</i>	<i>263,840</i>	<i>2,682,621,200</i>	<i>263,840</i>
	<i>Công ty CP XM Hà Tiên - Kiên Giang</i>	<i>1,550,893,958</i>	<i>140,000</i>	<i>1,550,893,958</i>	<i>140,000</i>
	** Công ty CP Xi măng Tây Đô	13,104,913,000	1,936,870	13,294,913,000	1,955,870
	<i>Công ty CP Kho Vận XM Tây Đô</i>	<i>1,800,000,000</i>	<i>180,000</i>	<i>1,800,000,000</i>	<i>180,000</i>

Công ty CP Truyền thông XM Tây Đô			190,000,000	19,000
Công ty CP Đa Tây Đô	69,500,000	5,000	69,500,000	5,000
Công ty CP Bê Tông Hamaco	6,799,800,000	1,099,980	6,799,800,000	1,099,980
Công ty CP ĐT XD Hồng Phát	498,000,000	36,600	498,000,000	36,600
Công ty CP XM Vicem Hải Vân	3,937,613,000	615,290	3,937,613,000	615,290
*** Công ty CP Bê Tông Tây Đô	5,445,000,000	544,500	-	-
Công ty CP Xi măng Tây Đô	5,445,000,000	544,500		
Cộng	22,783,428,158	2,885,210	17,528,428,158	2,359,710

Dự phòng nợ phải thu khó đòi như sau :	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Dự phòng giảm giá đầu tư (Vicem Hải Vân)	-2,048,672,700	-2,048,672,700
	0	0
Cộng	(2,048,672,700)	(2,048,672,700)

V.3 Phải thu của khách hàng

V.3a Phải thu ngắn hạn của khách hàng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu các bên liên quan	18,058,277,426	14,834,184,184
Công ty Cổ phần Xi Măng Tây Đô		3,141,600,000
Công ty CP XM Hà Tiên	2,159,520,000	
Công ty CP XM Hà Tiên Kiên Giang	2,124,320,000	1,978,086,000
Công ty CP Bê Tông Tây Đô		
Công ty CP Truyền thông Xi măng Tây Đô		
Công ty CP Vận Tải XM Tây Đô	13,774,437,426	9,714,498,184
Phải thu các khách hàng khác	65,902,817,959	21,256,507,058
Công ty TNHH Công Nghiệp C.P (Việt Nam)	1,440,420,300	6,683,039,220
Công ty Cổ phần Xi Măng Công Thanh	5,104,160,000	
Công ty TNHH MTV Xi Măng Lavica	663,236,200	289,421,000
Chi Nhánh Công ty TNHH MTV 622 - Cơ sở Xi măng E	554,400,000	
Công Ty TNHH Sx Tm Dv Phúc Đức	521,702,500	
Công ty TNHH MTV Long Thành Tiến	739,924,680	972,675,000
Công ty CP Công Nghiệp Tân Đức	4,499,999,920	4,499,999,920
Cty TNHH XD TM VT Phan Thành	176,000,000	176,000,000
Công ty TNHH MTV Hoàng Minh	2,998,670,798	2,998,670,798
Công Ty TNHH MTV Vật Liệu Xây Dựng Phúc Vinh	4,339,681,571	1,033,647,565
Hợp Tác Xã Xây Dựng Vạn Phước	1,193,511,683	
Công ty TNHH Xây dựng An Phú Gia	2,229,182,500	
Công ty TNHH MTV Quốc Đại	2,907,619,301	
Công ty Cổ phần APS	1,015,181,500	
Cty TNHH XD TM VT Phan Thành	460,344,767	460,344,767
Các khách hàng khác	37,058,782,239	4,142,708,788
Cộng	83,961,095,385	36,090,691,242

V.3b Phải thu dài hạn của khách hàng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu các bên liên quan		
Công ty CP Vận Tải XM Tây Đô	0	0
Cộng	-	-

V.4 Trả trước cho người bán ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Trả trước các bên liên quan	2,552,038,000	3,826,654,496
Công ty TNHH MTV Cơ Khí Quốc Hoàng	100,000,000	
Công ty cổ phần Sadico Cần Thơ	965,580,000	
Công ty CP Vận Tải XM Tây Đô	1,486,458,000	3,826,654,496
Trả trước các khách hàng khác	60,027,386,342	24,300,694,556
LG INTERNATIONAL CORP		4,017,667,500
Công ty CP ĐT TM và VT Thiên Phúc	59,453,722,384	
Ông Hứa Muối	105,000,000	18,404,569,532
Các khách hàng khác	468,663,958	1,878,457,524
Cộng	62,579,424,342	28,127,349,052

V.5 Phải thu khác**V.5a Phải thu ngắn hạn khác**

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Tạm ứng	2,366,086,637		2,075,954,323	
Các khoản ký cược, ký quỹ	890,943,673		685,878,019	
Lãi tiền gửi có kỳ hạn			599,039,000	
Tạm chi thù lao HĐQT, BKS	2,303,200,000		1,346,300,000	
Tạm chi tiền mua lại cổ phần Cty truyền thông TD và Bê tông TD			9,982,500,000	
Khoản phải thu ngắn hạn khác	4,761,046,944	159,900,000	895,549,195	159,900,000
Nộp thừa BHXH, YT, TN	2,408,448			
Cộng	10,323,685,702	159,900,000	15,585,220,537	159,900,000

V.5b Phải thu dài hạn khác

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Tiền đặt cọc thuê nhà	0	0	112,200,000	0
Cộng	-	-	112,200,000	-

V.6 Nợ xấu

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Công ty CP Công Nghiệp Tân Đức	4,499,999,920	1,734,249,776	4,499,999,920	2,249,999,960
Công ty TNHH MTV Hoàng Minh	2,998,670,798	-	2,998,670,798	-
Các tổ chức và cá nhân khác	1,306,244,767	212,520,998	1,306,244,767	10,000,000
Cộng	8,804,915,485	1,946,770,774	8,804,915,485	2,259,999,960

Dự phòng nợ phải thu khó đòi như sau :

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nguyễn Hoàng Yến	159,900,000	159,900,000
Cty TNHH XD TM VT Phan Thành	176,000,000	176,000,000
Công ty CP Công Nghiệp Tân Đức	2,765,750,144	2,249,999,960
Công ty TNHH MTV Hoàng Minh	2,998,670,798	2,998,670,798
Công ty TNHH-VLXD Thanh Trúc	490,000,000	500,000,000
Cty TNHH-VLXD VT Phan Thành	460,344,767	460,344,767
Các tổ chức và cá nhân khác	1,093,723,769	
Cộng	8,144,389,478	6,544,915,525

V.7 Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	80,014,178,985		69,497,316,506	
Hàng mua đang đi đường	877,800,000		4,209,512,178	
Công cụ, dụng cụ	11,144,961,417		11,461,025,069	
Chi phí SXKD dở dang	3,794,549,715		2,424,047,773	
Thành phẩm	22,990,588,100		19,047,833,927	
Hàng hóa	1,891,815,205		1,044,546,000	
Cộng	120,713,893,422	-	107,684,281,453	-

V.8 Chi phí trả trước**V.8a Chi phí trả trước ngắn hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí bảo hiểm cháy nổ bắt buộc	87,037,013	
Chi phí thuê đất năm 2020	635,563,957	
Chi phí công cụ, dụng cụ	645,655,538	
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	186,806,250	
Cộng	1,555,062,758	-

V.8b Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Bộ thổi máy dệt	434,437,500	496,500,000
Động cơ tạo sợi 1	364,571,264	416,652,872
Lợi tol kho TP	210,000,000	240,000,000
Trục lấy mực máy in	169,166,672	193,333,340
Nâng cấp phần mềm kế toán	94,052,780	134,361,114
Chi phí công cụ, dụng cụ	173,408,090	
Cộng	1,445,636,306	1,480,847,326

V.9 Tài sản cố định hữu hình		
Chi tiết về tài sản cố định hữu hình được trình bày ở Phụ lục 02 đính kèm.		
V.10 Tài sản cố định vô hình		
Chi tiết về tài sản cố định hữu hình được trình bày ở Phụ lục 03 đính kèm.		
V.11 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí xây dựng silo	369,000,000	369,000,000
Cộng	369,000,000	369,000,000
V.12 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Số đầu năm	2,781,504	41,425,963
Ghi nhận vào kết quả kinh doanh	59,347,701	2,781,504
Số cuối kỳ	62,129,205	44,207,467
V.13 Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Giá trị thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế	617,172,875	617,172,875
Trừ dự phòng		
Giá trị thuần	617,172,875	617,172,875
V.14 Lợi thế thương mại		Công ty CP XM Tây I
Nguyên giá		
Số đầu năm		3,817,226,683
Tăng trong kỳ		
Số cuối kỳ		3,817,226,683
Số đã phân bổ		
Số đầu năm		604,394,224
Phân bổ trong kỳ		95,430,667
Số cuối kỳ		699,824,891
Giá trị còn lại		
Số đầu năm		3,212,832,459
Số cuối kỳ		3,117,401,792
V.15 Phải trả người bán ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Phải trả các bên liên quan</i>	<i>169,507,800</i>	<i>5,425,368,450</i>
Công ty CP Bê Tông Tây Đô		145,317,150
Công ty CP Truyền thông XM Tây Đô		5,280,051,300
Công ty CP Kho Vận XM Tây Đô	169,507,800	
<i>Phải trả các khách hàng khác</i>	<i>20,095,638,098</i>	<i>3,228,556,249</i>
Công ty TNHH MTV Nhựa Châu Âu Nghệ An	1,405,511,800	1,100,220,000
Công ty Cổ Phần GEMADEPT	475,300,000	
Công Ty Cổ Phần SX TM DV Đức Quân	408,045,000	
Công ty TNHH SX TM XNK Nhựa COLORFUL	122,940,000	
Công ty Cổ phần IPA	2,923,953,800	814,390,500
Công ty TNHH TM VC Vạn Phát	2,523,608,750	336,548,801
Công ty TNHH TM DV Sông Hậu	1,816,063,403	
Công ty TNHH VINA KORCA	1,584,880,000	
Công ty CP Cơ Khí Đông Anh LICOGI	1,203,202,000	
Công Ty Cổ Phần Bao Bì Hà Tiên	918,000,000	
Nguyễn Thị Thanh Trâm	583,078,000	
Cty TNHH MTV Sự Kiện Truyền Thông Giải trí Quảng	336,548,801	336,548,801
Các khách hàng khác	5,794,506,544	640,848,147
Cộng	20,265,145,898	8,653,924,699
V.16 Người mua trả tiền trước ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Trả trước các bên liên quan</i>	<i>-</i>	<i>509,978,054</i>
Công ty CP Bê Tông Tây Đô		509,978,054
<i>Trả trước các khách hàng khác</i>	<i>6,212,054,046</i>	<i>7,947,060,244</i>
Công ty CP Vật Tư Hậu Giang	1,616,414,785	3,832,501,301
Công Ty TNHH Kỹ thuật Công nghệ Techco	1,487,568,001	

	Công Ty TNHH MTV Thủy sản Biển Đông	479,960,000	
	Công Ty TNHH MTV Thịnh Kiên Ngọc	290,000,000	
	Công ty TNHH TM và DV Phú Quốc	278,277,568	865,570,414
	HTX Xây Dựng Vạn Phước		408,153,355
	Các khách hàng khác	2,059,833,692	2,840,835,174
	Cộng	6,212,054,046	8,457,038,298
V.17	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
	Chi tiết về thuế và các khoản phải nộp nhà nước được trình bày ở Phụ lục 04 đính kèm.		
V.18	Phải trả người lao động	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	Tiền lương, thưởng còn phải trả	10,543,548,942	12,389,332,117
	Quỹ dự phòng tiền lương	4,000,000,000	4,000,000,000
	Cộng	14,543,548,942	16,389,332,117
V.19	Chi phí phải trả ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	Chi phí lãi vay phải trả	301,982,039	266,847,896
	Chi phí phải trả ngắn hạn khác	4,285,229,713	32,954,545
	Cộng	4,587,211,752	299,802,441
V.20	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	Các khoản doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn khác	60,000,000	90,000,000
	Cộng	60,000,000	90,000,000
V.21	Phải trả khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	<i>Phải trả ngắn hạn khác</i>		
	Kinh phí công đoàn	310,462,052	91,789,852
	Bảo hiểm xã hội - y tế - thất nghiệp	875,747,762	10,831,739
	Cổ tức phải trả	6,890,000	6,890,000
	Khoản phải trả ngắn hạn khác	392,485,384	586,377,832
	Cộng	1,585,585,198	695,889,423
	<i>Phải trả dài hạn khác</i>		
	Nhận ký quỹ, ký cược	13,350,000,000	
	Các khoản phải trả dài hạn khác	0	
	Cộng	13,350,000,000	-
V.22	Vay		
	Chi tiết về các khoản vay được trình bày ở Phụ lục 05 đính kèm.		
V.23	Dự phòng phải trả ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	Trích dự phòng SCL	2,123,300,570	
	Trích dự phòng du lịch khách hàng	4,225,000,000	
	Cộng	6,348,300,570	-
V.24	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	Quỹ phúc lợi	618,395,101	611,000,000
	Quỹ thưởng Ban quản lý, điều hành	731,008,106	731,008,106
	Cộng	1,349,403,207	1,342,008,106
V.25	Vốn chủ sở hữu		
V.25a	Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu		
	Chi tiết về biến động của vốn chủ sở hữu được trình bày ở Phụ lục 06 đính kèm.		
V.25b	Chi tiết vốn góp chủ sở hữu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	Cổ đông góp vốn	67,999,970,000	67,999,970,000
		67,999,970,000	67,999,970,000
V.25c	Cổ phiếu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	6,799,997	6,799,997
	Số lượng cổ phiếu đã phát hành	6,799,997	6,799,997
	- Cổ phiếu phổ thông	6,799,997	6,799,997

Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	6,799,997	6,799,997
- Cổ phiếu phổ thông	6,799,997	6,799,997
- Cổ phiếu ưu đãi		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 VND.		

V.26 Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

V.26a Tài sản thuê ngoài

Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của các hợp đồng thuê hoạt động tài sản không thể hủy ngang theo các thời hạn như sau:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Từ 1 năm trở xuống	1,597,667,277	1,597,667,277
Trên 1 năm đến 5 năm	5,452,858,276	5,452,858,276
Trên 5 năm	1,302,824,813	1,514,679,465
Cộng	8,353,350,366	8,565,205,018

Các khoản thanh toán tiền thuê hoạt động ở trên bao gồm :

- Tổng số tiền thuê 19.700,0 m2 đất tại thửa đất số 37, tờ bản đồ số 06; phường Bùi Hữu Nghĩa; Quận Bình Thủy, Thành phố Cần Thơ với giá thuê đất là 24.244,0 VND/m2/năm. Hợp đồng thuê số 23/HĐTD-2013 ngày 28 tháng 01 năm 2013 được ký với thời hạn 18 năm tính từ ngày 31 tháng 07 năm 2008.
- Tổng số tiền thuê 1.222,8 m2 đất tại thửa đất số 97, tờ bản đồ số 50; phường Bùi Hữu Nghĩa; Quận Bình Thủy, Thành phố Cần Thơ với giá thuê đất là 96.705,0 VND/m2/năm. Hợp đồng thuê số 23/HĐTD-2013 ngày 28 tháng 01 năm 2013 được ký với thời hạn 18 năm tính từ ngày 31 tháng 07 năm 2008.
- Tổng số tiền thuê 7.752,1 m2 đất tại thửa đất số 17, tờ bản đồ số 25, 37; phường Bùi Hữu Nghĩa; Quận Bình Thủy, Thành phố Cần Thơ với giá thuê đất là 20.184,0 VND/m2/năm. Hợp đồng thuê số 27/HĐTD-2013 ngày 28 tháng 01 năm 2013 được ký với thời hạn 25 năm tính từ ngày 16 tháng 08 năm 2001.
- Tổng số tiền thuê 2.948,0 m2 đất tại thửa đất số 19, 51, tờ bản đồ số 36, 37; phường Bùi Hữu Nghĩa; Quận Bình Thủy, Thành phố Cần Thơ với giá thuê đất là 32.256,0 VND/m2/năm. Hợp đồng thuê số 24/HĐTD-2013 ngày 28 tháng 01 năm 2013 được ký với thời hạn 25 năm tính từ ngày 26 tháng 11 năm 2001.
- Tổng số tiền thuê 66.522,5 m2 đất tại thửa đất số 38A, tờ bản đồ số 6; phường Phước Thới, quận Ô Môn, Thành phố Cần Thơ với giá thuê đất là 11.278,12 VND/m2/năm. Hợp đồng thuê số 98/HĐTD - 2012 ngày 04 tháng 12 năm 2012 được ký với thời hạn 25 năm tính từ ngày 01 tháng 01 năm 1999.

V.26b Ngoại tệ các loại

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
USD	1879.2	1879.2
Quy đổi tỷ giá (VND)	44,101,626	43,378,675

V.26c Nợ khó đòi đã xử lý

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Nguyên tệ	VND	Nguyên tệ	VND
Cty TNHH SX TM XNK Trần Quang Thái		80,640,710		80,640,710
Các đối tượng khác		1,997,944,991		1,997,944,991
Cộng		2,078,585,701		2,078,585,701

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

VI.1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Kỳ này	Kỳ trước
Doanh thu bán hàng hóa	5,107,178,809	347,400,000
Doanh thu bán thành phẩm	370,853,291,174	284,428,544,198
Doanh thu khác	3,812,513,102	579,231,868
Cộng	379,772,983,085	285,355,176,066

VI.2 Các khoản giảm trừ Doanh thu

	Kỳ này	Kỳ trước
Chiết khấu thương mại	21,560,470,545	
Hàng bán bị trả lại		
Giảm giá hàng bán		
Cộng	21,560,470,545	-

VI.3	Giá vốn hàng bán	Kỳ này	Kỳ trước
	Giá vốn của hàng hóa đã bán	5,011,792,597	274,628,193
	Giá vốn của thành phẩm đã bán	300,456,123,888	263,481,804,183
	Giá vốn khác	-1,144,639,098	205,413,362
	Cộng	304,323,277,387	263,961,845,738
VI.4	Doanh thu hoạt động tài chính	Kỳ này	Kỳ trước
	Lãi tiền gửi có kỳ hạn	11,437,621	79,631,151
	Lãi tiền gửi không kỳ hạn	722,951	3,215,848
	Cổ tức, lợi nhuận được chia		4,069,000,000
	Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		3,123
	Điều chỉnh giá phí khoản đầu tư trước khi XMTĐ hợp nhất nắm quyền kiểm soát vào công ty con theo giá trị hợp lý tại ngày mua:	95,000,000	
	Cộng	107,160,572	4,151,850,122
VI.5	Chi phí tài chính	Kỳ này	Kỳ trước
	Chi phí lãi vay	4,903,521,597	4,247,424,709
	Chiết khấu thanh toán		1,880,068,000
	Ghi nhận chênh lệch giá trị khoản đầu tư XMTĐ hợp nhất theo : giá trị hợp lý /pp vốn chủ sở hữu	3,563,070,362	
	Chi phí tài chính khác		24,658
	Cộng	8,466,591,959	6,127,517,367
VI.6	Chi phí bán hàng	Kỳ này	Kỳ trước
	Chi phí nhân viên	1,750,752,830	- 169,754,410
	Chi phí vật liệu, bao bì	341,558,499	63,990,473
	Chi phí dụng cụ, đồ dùng		
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	69,378,921	66,228,327
	Chi phí bảo hành		
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	869,656,689	781,871,153
	Chi phí bằng tiền khác	19,612,580,304	4,223,086,524
	Cộng	22,643,927,243	4,965,422,067
VI.7	Chi phí quản lý doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
	Chi phí nhân viên quản lý	7,998,539,143	1,509,362,592
	Chi phí vật liệu quản lý	185,149,397	168,070,015
	Chi phí đồ dùng văn phòng	149,041,390	246,373,681
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	368,486,820	151,425,539
	Thuế, phí và lệ phí	253,127,426	62,570,782
	Trích dự phòng nợ phải thu khó đòi	515,750,184	712,800,000
	<i>Hoàn nhập dự phòng phải thu khó đòi</i>	<i>(10,000,000)</i>	<i>(450,000,000)</i>
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,252,699,100	631,926,813
	Chi phí bằng tiền khác	3,286,933,039	3,814,266,750
	Cộng	13,999,726,499	6,846,796,172
VI.8	Thu nhập khác	Kỳ này	Kỳ trước
	Lãi thanh lý, nhượng bán TSCĐ, bất động sản đầu tư		900,000,000
	Bất lợi thương mại XMTĐ hợp nhất (LTTM âm)	5,621,702,840	
	Thu nhập khác	12,011,423	
	Cộng	5,633,714,263	900,000,000
VI.9	Chi phí khác	Kỳ này	Kỳ trước
	Điều chỉnh giảm	0	
	Chi phí khác	734,637,849	
	Cộng	734,637,849	-
VI.10	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Kỳ này	Kỳ trước
	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	(59,347,701)	(2,291,445)
	Cộng	(59,347,701)	(2,291,445)

VI.11 Lãi trên cổ phiếu	Kỳ này	Kỳ trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	6,232,026,755	4,576,208,185
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi		
Trích thường Ban điều hành	-	
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm LN kế toán để xác định LN p.bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
Lợi nhuận tính lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu	6,232,026,755	4,576,208,185
Số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ	6,799,997	6,799,997
Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu	916	673
VI.12 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	286,222,703,554	224,893,830,911
Chi phí nhân công	31,206,947,865	20,288,725,967
Chi phí khấu hao tài sản cố định	9,545,313,498	7,278,117,933
Chi phí dịch vụ mua ngoài	35,938,910,676	25,721,571,013
Chi phí khác	16,661,795,695	8,375,886,885
Cộng	379,575,671,288	286,558,132,709

VII- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

VII.1 Giao dịch và số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan với Tập đoàn bao gồm: các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác.

VII.1a Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Các thành viên quản lý chủ chốt gồm: các thành viên Hội đồng quản trị và các thành viên Ban Giám đốc Công ty. Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt là các thành viên mật thiết trong gia đình các thành viên quản lý chủ chốt.

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Tập đoàn không phát sinh giao dịch bán hàng và cung cấp dịch vụ cũng như các giao dịch khác với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Tập đoàn không có công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt của Công ty CP SADICO Cần Thơ

	Kỳ này	Kỳ trước
Tiền lương	730,783,129	552,224,776
Thù lao, thưởng	-	422,461,271
Cộng	730,783,129	974,686,047

VII.1b Giao dịch và số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan với Tập đoàn gồm :

Liên kết của Công ty CP Sadico Cần Thơ (mẹ)

Công ty CP XM Hà Tiên

Công ty nhận góp vốn đầu tư của công ty mẹ

Công ty CP XM Hà Tiên – Kiên Giang

Công ty nhận góp vốn đầu tư của công ty mẹ

Liên kết của Công ty CP Xi măng Tây Đô (con)

Công ty CP Bê Tông Tây Đô

Công ty con

Công ty CP Truyền Thông XM Tây Đô

Công ty con

Công ty CP Vận Tải XM Tây Đô

Công ty liên kết của công ty con

Tổng Công ty Công Nghiệp XM Việt Nam

Cổ đông góp vốn vào công ty con

Công ty CP Kho Vận XM Tây Đô

Công ty nhận góp vốn đầu tư của công ty con

Công ty CP Bê Tông Hamaco

Công ty nhận góp vốn đầu tư của công ty con

Công ty CP XM Vicem Hải Vân

Công ty nhận góp vốn đầu tư của công ty con

Giao dịch với công ty liên kết

	Kỳ này	Kỳ trước
Công ty CP Xi măng Tây Đô	20,160,000,000	13,060,364,400
Doanh thu bán thành phẩm	20,160,000,000	13,060,364,400

Công ty CP Bê Tông Tây Đô	15,188,495,699	11,762,164,200
Doanh thu bán thành phẩm	14,267,863,153	11,526,295,240
Doanh thu dịch vụ	171,274,500	72,910,000
Doanh thu khác	24,583,500	35,544,960
Chi phí dịch vụ	724,774,546	127,414,000
Công ty CP Truyền thông XM Tây Đô	7,328,718,000	6,124,944,000
Chi phí thuê VSCN, bốc xếp xi măng, vận hành máy	7,328,718,000	6,124,944,000
Công ty CP Vận Tải XM Tây Đô	19,475,892,036	27,168,954,165
Doanh thu bán thành phẩm	16,281,762,945	26,800,264,710
Chi phí nguyên vật liệu	3,194,129,091	368,689,455
Giao dịch với các bên liên quan khác	Kỳ này	Kỳ trước
Công ty CP XM Hà Tiên		
Doanh thu bán thành phẩm	5,234,970,960	8,600,760,000
Công ty CP XM Hà Tiên - Kiên Giang		
Doanh thu bán thành phẩm	4,333,666,000	6,501,600,000

Công nợ với các bên liên quan

Công nợ với các bên liên quan được trình bày tại các thuyết minh số V.3, V.4, V.15 và V.16.

Các khoản công nợ phải thu các bên liên quan khác không có bảo đảm và sẽ được thanh toán bằng tiền. Không có khoản dự phòng phải thu khó đòi nào được lập cho các khoản nợ phải thu các bên liên quan khác.

VII.2 Thông tin về bộ phận

Tập đoàn chỉ hoạt động trong lĩnh vực kinh doanh là sản xuất bao bì, sản xuất xi măng, vôi và thạch cao và toàn bộ hoạt động của Tập đoàn chỉ diễn ra trên lãnh thổ Việt Nam.

VII.3 Sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán

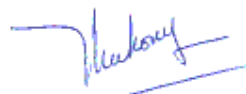
Không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán yêu cầu phải điều chỉnh số liệu hoặc công bố trên Báo cáo tài chính hợp nhất.

Người lập

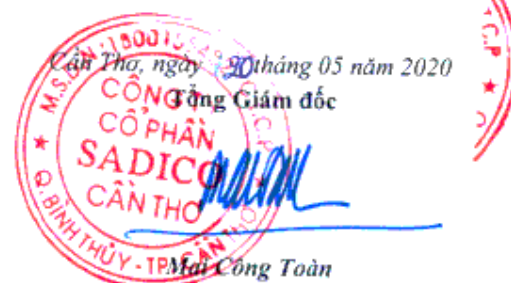


Quách Thu Hồng

Q. TP Kế toán Tài chính



Quách Thu Hồng



BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2020

PHỤ LỤC 01 : 2b. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết

* Giá trị ghi sổ VỐN GÓP của Công ty CP Sadico Cần Thơ vào Công ty CP Xi măng Tây Đô tại thời điểm 31/03/2020 là :

53,251,820,004 đồng

CƠ CẤU VỐN : CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG TÂY ĐÔ

Từ ngày 01/06/2018, Công ty CP Xi măng Tây Đô là công ty con

CÔNG TY CP XI MĂNG TÂY ĐÔ	SL	Trước khi mua		SL	Sau khi mua	
		VND	Tỷ lệ (%)		VND	Tỷ lệ (%)
Công ty CP Sadico Cần Thơ	3,661,150	36,611,500,000	48.17%	3,880,350	38,803,500,000	51.06%
Tổng Công ty Công nghiệp Xi Măng Việt Nam		36,611,500,000	48.17%		36,611,500,000	48.17%
Các cổ đông khác		2,777,000,000	3.66%		585,000,000	0.77%
Cộng		76,000,000,000	100%		76,000,000,000	100%

* Công ty liên kết :	SL	VND	CP quỹ	XMTĐ sở hữu	Tỷ lệ sở hữu	Tỷ lệ sở hữu - cổ phiếu quỹ
1- Công ty CP Bê Tông Tây Đô	3,560,000 3,560,000	35,600,000,000 35,600,000,000	200,000 200,000	1,440,000 2,980,900	40.45 83.73	42.86 88.72
2 - Công ty CP Truyền thông Xi măng Tây Đô	100,000 100,000	1,000,000,000 1,000,000,000		19,000 63,500	19.00 63.50	19.00 63.50
3- Công ty CP Vận Tải XM Tây Đô	3,000,000 3,000,000 3,000,000	30,000,000,000 30,000,000,000 30,000,000,000	500,000 500,000 500,000	729,000 742,000 762,000	24.30 24.73 25.40	29.16 29.68 30.48

* TỔNG đầu tư (V.2b Thuyết minh BCTC của XMTĐ):

Vốn góp

Tỷ lệ sở hữu

Con

1- Công ty CP Bê Tông Tây Đô	37.973,160,000	83.73
2- Công ty CP Truyền thông Xi măng Tây Đô	857,500,000	63.50

liên kết

1- Công ty CP Vận Tải XM Tây Đô	7.620,000,000	25.40
---------------------------------	---------------	-------

Góp vốn

1- Công ty CP Kho Vận XM Tây Đô	1,800,000,000	18.00
2- Công ty CP Bê Tông Hamaco	6,799,800,000	12.94
3- Công ty CP Đa Tây Đô	69,500,000	
4- Công ty CP Đầu Tư Xây Dựng Hồng Phát	498,000,000	
5- Công ty CP XM Vicem Hải Vân	3,937,613,000	1.48
Cộng	59,555,573,000	

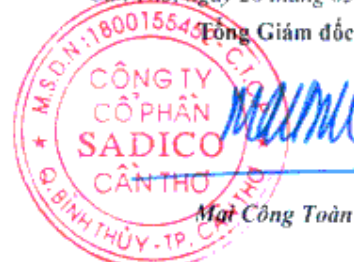
Người lập

Quách Thu Hồng

Q. TP Kế toán Tài chính

Quách Thu Hồng

Cần Thơ, ngày 20 tháng 05 năm 2020



Mai Công Toàn

CÔNG TY CỔ PHẦN SADICO CẦN THƠ

Địa chỉ : 366E - CMT8, P. Bùi Hữu Nghĩa, Q. Bình Thủy, TP. Cần Thơ
 Điện thoại : 0292.3884354, Fax : 0292.3821141

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2020

PHỤ LỤC 02 : 9. Tài sản cố định hữu hình

Diễn giải	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
* Nguyên giá						
Số đầu năm	320,085,525,111	262,419,691,469	13,619,405,011	2,990,533,299	823,903,819	599,939,058,709
Mua trong kỳ	5,695,556,226	18,531,174,152	54,900,729,123	66,000,000		79,193,459,501
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành						-
Thanh lý, nhượng bán						-
Số cuối kỳ	325,781,081,337	280,950,865,621	68,520,134,134	3,056,533,299	823,903,819	679,132,518,210
* Giá trị hao mòn						
Số đầu năm	121,711,248,504	151,828,562,478	11,395,130,508	2,669,312,420	823,903,819	288,428,157,729
Khấu hao trong kỳ	4,941,696,397	11,273,515,648	27,184,533,476	89,446,494	-	43,489,192,015
Thanh lý, nhượng bán		-				-
Số cuối kỳ	126,652,944,901	163,102,078,126	38,579,663,984	2,758,758,914	823,903,819	331,917,349,744
* Giá trị còn lại						
Số đầu năm	198,374,276,607	110,591,128,991	2,224,274,503	321,220,879	-	311,510,900,980
Số cuối kỳ	199,128,136,436	117,848,787,495	29,940,470,150	297,774,385	-	347,215,168,466

Người lập



Quách Thu Hồng

Q. TP Kế toán Tài chính



Quách Thu Hồng



BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 1 năm 2020

PHỤ LỤC 03 : 10. Tài sản cố định vô hình

Diễn giải	Quyền sử dụng đất	Chương trình phần mềm máy tính	...	Tài sản vô hình khác	Cộng
* Nguyên giá					
Số đầu năm		244,856,000			244,856,000
Mua trong kỳ	14,140,300,000	91,000,000			14,231,300,000
Thanh lý, nhượng bán					-
Số cuối kỳ	14,140,300,000	335,856,000	-	-	14,476,156,000
* Giá trị hao mòn					
Số đầu năm		(244,856,000)			(244,856,000)
Khấu hao trong kỳ		(68,250,003)			(68,250,003)
Thanh lý, nhượng bán		-			-
Số cuối kỳ	-	(313,106,003)	-	-	(313,106,003)
* Giá trị còn lại					
Số đầu năm	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	14,140,300,000	22,749,997	-	-	14,163,049,997

Người lập



Quách Thu Hồng

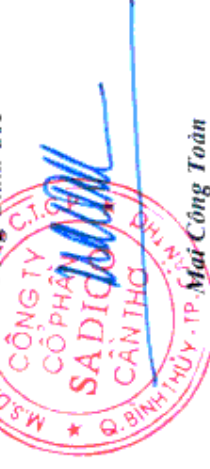
Q. TP Kế toán Tài chính



Quách Thu Hồng

Cần Thơ, ngày 20 tháng 05 năm 2020

Tổng Giám đốc



CÔNG TY CỔ PHẦN SADICO CẦN THƠ

Địa chỉ : 366E - CMT8, P. Bùi Hữu Nghĩa, Q. Bình Thủy, TP. Cần Thơ

Điện thoại : 0292.3884354, Fax : 0292.3821141

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**Quý 1 năm 2020****PHỤ LỤC 04 : 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

Loại thuế	Số đầu kỳ		Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ	
	Phải nộp	Phải thu	Số phải nộp	Số đã nộp	Phải nộp	Phải thu
Thuế GTGT hàng bán nội địa	303,426,088	2,825,265,026	9,858,370,781	3,729,423,532	3,608,998,401	1,890,090
Thuế GTGT hàng nhập khẩu			1,637,196,727	3,257,546,918	-	1,620,350,191
Thuế tiêu thụ đặc biệt					-	
Thuế xuất, nhập khẩu		120,114,225	283,107,172	162,992,947	-	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	5,009,647,841	883,134,168	2,434,046,831	5,109,667,910	2,245,673,487	794,780,893
Thuế thu nhập cá nhân	447,986,128		1,064,202,157	1,005,198,551	506,989,734	
Thuế tài nguyên	1,732,320		6,634,680	6,509,490	1,857,510	
Thuế nhà đất, tiền thuế đất	-		847,418,611	8,213,797	839,204,814	
Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	-		35,837,140	35,837,140	-	
Phi, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-				-	
Cộng	5,762,792,377	3,828,513,419	16,166,814,099	13,315,390,285	7,202,723,946	2,417,021,174

Người lập



Quách Thu Hồng

Q. TP Kế toán Tài chính



Quách Thu Hồng

Cần Thơ, ngày 20 tháng 05 năm 2020

Tổng Giám đốc



CÔNG TY CỔ PHẦN SADICO CẦN THƠ

Địa chỉ : 366E - CMT8, P. Bùi Hữu Nghĩa, Q. Bình Thủy, TP. Cần Thơ
Điện thoại : 0292.3884354, Fax : 0292.3821141

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
Quý 1 năm 2020

PHỤ LỤC 05 : 22. Vay

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Số tiền vay phát sinh trong kỳ	Số tiền vay đã trả trong kỳ	Kết chuyển từ vay và nợ dài hạn	Số cuối kỳ
* Vay ngắn hạn	187,802,999,021	336,079,395,875	261,815,288,858	1,318,831,139	260,748,274,899
Vay ngắn hạn ngân hàng	172,244,000,932	336,079,395,875	261,815,288,858		246,508,107,949
Vay dài hạn đến hạn trả	15,558,998,089			1,318,831,139	14,240,166,950
* Vay dài hạn	13,221,382,000	13,833,400,000	4,248,831,139	(1,318,831,139)	24,124,782,000
Cộng	201,024,381,021	349,912,795,875	266,064,119,997	-	284,873,056,899

Người lập

Quách Thu Hồng

Q. TP Kế toán Tài chính

Quách Thu Hồng

Cần Thơ ngày 20 tháng 05 năm 2020

Tổng Giám đốc
CÔNG TY
CỔ PHẦN
SADICO
CẦN THƠ
Q. BÌNH THỦY - TP. CẦN THƠ
Mai Công Toàn

CÔNG TY CỔ PHẦN SADICO CẦN THƠ

Địa chỉ : 366E - CMT8, P. Bùi Hữu Nghĩa, Q. Bình Thủy, TP. Cần Thơ

Điện thoại : 0292.3884354, Fax : 0292.3821141

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**Quý 1 năm 2020****PHỤ LỤC 06 : 25a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Chi tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	67,999,970,000	(50,000,000)	25,835,920,722	136,550,650,343	109,954,444,964	340,290,986,029
Lợi nhuận trong năm trước				30,752,506,451	38,681,842,873	69,434,349,324
Chia cổ tức năm trước				(7,438,880,000)	(13,599,994,000)	(21,038,874,000)
Trích lập các quỹ trong năm trước				(978,800,000)		(978,800,000)
Tạm trích tiền thưởng Ban Điều hành và thù lao HĐQT, BKS từ lợi nhuận					(1,142,185,306)	(1,142,185,306)
Điều chỉnh lãi trong công ty liên kết theo phương pháp vốn chủ sở hữu				(1,643,320,269)	872,873,812	(770,446,457)
Số dư cuối năm trước	67,999,970,000	(50,000,000)	25,835,920,722	157,242,156,525	134,766,982,343	385,795,029,590
Số dư đầu năm nay	67,999,970,000	(50,000,000)	25,835,920,722	157,242,156,525	134,766,982,343	385,795,029,590
Lợi nhuận lũy kế cuối kỳ này				5,447,141,519	6,232,026,755	11,679,168,274
Chia cổ tức lũy kế cuối kỳ này						0
Trích lập các quỹ trong năm nay				(385,892,943)	(402,609,189)	(788,502,132)
Điều chỉnh lãi trong công ty liên kết theo pp vốn chủ sở hữu				13,790,845,268	(683,717,032)	13,107,128,236
Số dư cuối kỳ này	67,999,970,000	(50,000,000)	25,835,920,722	176,094,250,369	139,912,682,877	409,792,823,968

Cần Thơ, ngày 20 tháng 05 năm 2020

Q. TP Kế toán Tài chính

Tổng Giám đốc

Người lập



(Signature)

(Signature)

Quách Thu Hồng

Quách Thu Hồng