



Doanh nghiệp: **HOA SEN GROUP**

Mã chứng khoán: **HSG**

Địa chỉ: **Số 9 Đại Lộ Thống Nhất - KCN Sóng Thần II - Bình Dương**

Mã số thuế: **3 7 0 0 3 8 1 3 2 4**

Tel: **0283.9990111**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020

Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020
(Báo cáo riêng)

Bảng cân đối kế toán	: Mẫu số B01 - DN
Kết quả hoạt động kinh doanh	: Mẫu số B02 - DN
Lưu chuyển tiền tệ	: Mẫu số B03 - DN
Thuyết minh báo cáo tài chính	: Mẫu số B09 - DN

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020

Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 01 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Dvt: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30/09/2020)	Số đầu kỳ (01/10/2019)
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		10.370.267.877.634	8.353.422.179.749
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	480.196.944.895	222.264.128.540
1	Tiền	111		479.446.944.895	222.120.606.665
2	Các khoản tương đương tiền	112		750.000.000	143.521.875
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	-	75.750.000.000
1	Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2	DP giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	75.750.000.000
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		6.205.820.116.418	5.167.377.333.616
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3.1	5.212.742.658.223	4.634.961.613.860
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3.2	53.025.112.185	60.553.917.594
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		-	-
5	Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6	Các khoản phải thu khác	136	V.4	962.629.374.510	480.496.148.586
7	DP các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(22.577.028.500)	(8.634.346.424)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV	Hàng tồn kho	140	V.5	2.997.049.481.888	2.072.119.656.817
1	Hàng tồn kho	141		3.021.587.347.164	2.102.406.071.644
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(24.537.865.276)	(30.286.414.827)
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		687.201.334.433	815.911.060.776
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.11	103.293.368.807	78.075.432.104
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		583.904.965.626	732.929.606.602
3	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		3.000.000	4.906.022.070
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4.925.206.543.486	5.338.121.471.738
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		394.880.535.357	292.077.985.517
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2	Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4	Phải thu dài hạn nội bộ	214		-	-
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.6	212.856.006.357	68.956.017.357
6	Phải thu dài hạn khác	216	V.4	182.024.529.000	223.121.968.160
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II	Tài sản cố định	220		1.364.003.049.395	1.725.295.312.625
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	1.147.463.568.504	1.441.875.639.868
	- Nguyên giá	222		3.392.265.713.774	3.390.288.246.734
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.244.802.145.270)	(1.948.412.606.866)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.9	18.551.181.042	65.309.125.812
	- Nguyên giá	225		22.949.448.333	76.397.768.336
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(4.398.267.291)	(11.088.642.524)
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	197.988.299.849	218.110.546.945
	- Nguyên giá	228		248.569.747.599	259.599.505.310
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(50.581.447.750)	(41.488.958.365)

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 01 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

						Đvt: VND	
STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30/09/2020)	Số đầu kỳ (01/10/2019)		
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	V.7	5.338.412.183	16.487.785.421		
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-		
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		5.338.412.183	16.487.785.421		
V	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	3.072.965.000.000	3.154.345.000.000		
1	Đầu tư vào công ty con	251		3.051.965.000.000	3.138.345.000.000		
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-		
3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-		
4	Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	254		-	-		
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		21.000.000.000	16.000.000.000		
VI	Tài sản dài hạn khác	260		88.019.546.551	149.915.388.175		
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	48.265.344.770	128.815.049.868		
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.18	39.754.201.781	21.100.338.307		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)		270		15.295.474.421.120	13.691.543.651.487		

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 01 – DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

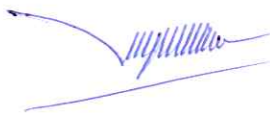
				Dvt: VND	
STT	NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30/09/2020)	Số đầu kỳ (01/10/2019)
C	NỢ PHẢI TRẢ	300		8.270.926.368.634	7.712.594.884.188
I	Nợ ngắn hạn	310		8.243.581.959.543	7.662.216.467.599
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13.1	2.023.977.072.087	1.370.637.850.790
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13.2	188.998.683.777	84.802.615.349
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	206.554.393.499	61.573.960.649
4	Phải trả người lao động	314		53.486.276.555	46.039.923.293
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	317.943.257.598	92.362.758.133
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7	Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	326.075.538.521	255.621.047.448
8	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12	5.083.484.041.845	5.706.275.512.506
9	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		43.062.695.661	44.902.799.431
II	Nợ dài hạn	330		27.344.409.091	50.378.416.589
1	Phải trả dài hạn khác	337		709.500.000	709.500.000
2	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.12	17.017.564.425	47.195.880.089
3	Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.17	9.617.344.666	2.473.036.500
D	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		7.024.548.052.486	5.978.948.767.299
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.19	7.024.548.052.486	5.978.948.767.299
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411		4.446.252.130.000	4.234.694.890.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		4.446.252.130.000	4.234.694.890.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		151.583.183.521	151.583.183.521
3	Cổ phiếu quỹ (*)	415		(3.271.000.000)	(2.459.000.000)
4	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		35.535.781.824	55.626.670.135
5	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		2.394.447.957.141	1.539.503.023.643
	- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.318.911.980.318	928.395.663.920
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.075.535.976.823	611.107.359.723
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (400 = 300+400)		440		15.295.474.421.120	13.691.543.651.487

Ngày 29 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng Giám Đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Thị Thanh Tuyền



Nguyễn Thị Ngọc Lan



TRẦN QUỐC TRÍ

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020

Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 02 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Đvt: VNĐ

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này		Lũy kế kỳ này		Kỳ trước		Lũy kế kỳ trước	
				01/07/2020 - 30/09/2020	01/07/2020 - 30/09/2020	01/07/2019 - 30/09/2019	01/07/2019 - 30/09/2019	01/07/2018 - 30/09/2018	01/07/2018 - 30/09/2018		
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.21	13.422.375.494.814	45.103.812.699.734	9.504.249.702.490	44.795.852.916.502	9.504.249.702.490	44.795.852.916.502	9.504.249.702.490	44.795.852.916.502
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.22	54.888.585.901	150.953.669.705	3.841.026.316	25.815.045.304	3.841.026.316	25.815.045.304	3.841.026.316	25.815.045.304
3.	DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	V.23	13.367.486.908.913	44.952.859.030.029	9.500.408.676.174	44.770.037.871.198	9.500.408.676.174	44.770.037.871.198	9.500.408.676.174	44.770.037.871.198
4.	Giá vốn hàng bán	11	V.24	12.600.675.286.566	42.130.019.773.392	8.970.711.579.170	42.509.205.331.768	8.970.711.579.170	42.509.205.331.768	8.970.711.579.170	42.509.205.331.768
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		766.811.622.347	2.822.839.256.637	529.697.097.004	2.260.832.539.430	529.697.097.004	2.260.832.539.430	529.697.097.004	2.260.832.539.430
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.25	830.739.811.824	892.567.444.991	352.271.168.249	400.189.675.049	352.271.168.249	400.189.675.049	352.271.168.249	400.189.675.049
7.	Chi phí tài chính	22	V.26	65.877.797.806	382.500.763.892	108.209.269.070	439.093.531.704	108.209.269.070	439.093.531.704	108.209.269.070	439.093.531.704
8.	Trong đó: Chi phí lãi vay	23		52.746.794.274	277.498.364.219	94.529.489.484	399.146.337.196	94.529.489.484	399.146.337.196	94.529.489.484	399.146.337.196
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	V.29	643.361.126.018	1.838.841.569.984	333.767.248.248	1.452.918.463.175	333.767.248.248	1.452.918.463.175	333.767.248.248	1.452.918.463.175
10.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	V.29	45.739.164.818	268.160.558.053	102.407.645.652	311.821.718.805	102.407.645.652	311.821.718.805	102.407.645.652	311.821.718.805
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)	30		842.573.345.529	1.225.903.809.699	337.584.102.283	457.188.500.795	337.584.102.283	457.188.500.795	337.584.102.283	457.188.500.795
11.	Thu nhập khác	31	V.27	1.434.201.523	19.875.796.975	2.580.478.564	245.868.531.680	2.580.478.564	245.868.531.680	2.580.478.564	245.868.531.680
12.	Chi phí khác	32	V.28	10.581.859.779	16.683.262.011	735.640.142	4.540.253.461	735.640.142	4.540.253.461	735.640.142	4.540.253.461
13.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(9.147.658.256)	3.192.534.964	1.844.838.422	241.328.278.219	1.844.838.422	241.328.278.219	1.844.838.422	241.328.278.219
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		833.425.687.273	1.229.096.344.663	339.428.940.705	698.516.779.014	339.428.940.705	698.516.779.014	339.428.940.705	698.516.779.014
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.30	61.899.916.142	172.214.231.314	(498.200.446)	86.459.077.071	(498.200.446)	86.459.077.071	(498.200.446)	86.459.077.071
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V.31	5.318.773.012	(18.653.863.474)	1.873.859.147	950.342.220	1.873.859.147	950.342.220	1.873.859.147	950.342.220
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		766.206.998.119	1.075.535.976.823	338.053.282.004	611.107.359.723	338.053.282.004	611.107.359.723	338.053.282.004	611.107.359.723

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Tuyền

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Ngọc Lan

Ngày 09/10/2020, tháng 10 năm 2020



TRẦN QUỐC TRÍ

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 03 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

		Đvt: VND	
Chỉ tiêu	MS	Lũy kế kỳ này 01/10/2019 - 30/09/2020	Lũy kế kỳ trước 01/10/2018 - 30/09/2019
I	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH		
1	Lợi nhuận trước thuế	1.229.096.344.663	698.516.779.014
2	Điều chỉnh cho các khoản		
	- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	346.352.348.944	351.886.248.928
	- Các khoản dự phòng	8.194.132.525	960.049.390
	- Lãi, lỗ CLTG hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	(9.896.857.507)	1.468.280.700
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	(796.403.195.422)	(488.127.106.820)
	- Chi phí lãi vay	277.498.364.219	399.146.337.196
3	Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	1.054.841.137.422	963.850.588.408
	- Tăng, giảm các khoản phải thu	(30.975.537.797)	2.571.484.034.504
	- Tăng, giảm hàng tồn kho	(919.181.275.520)	(295.933.168.355)
	- Tăng, giảm các khoản phải trả	1.171.406.542.721	517.210.365.393
	- Tăng, giảm chi phí trả trước	55.331.768.395	76.955.554.774
	- Tiền lãi vay đã trả	(279.430.582.311)	(405.309.711.905)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	(110.417.388.642)	(65.569.893.516)
	- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	(30.964.795.406)	(13.390.811.230)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	910.609.868.862	3.349.296.958.073
II	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ		
1	Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	(13.943.755.955)	(236.953.833.251)
2	Tiền thu từ TL nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	4.527.826.909	281.379.640.355
3	Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của các đơn vị khác	(155.899.989.000)	(105.390.000.000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các ĐV khác	82.750.000.000	76.870.387.032
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	(30.500.000.000)	(14.766.000.000)
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	43.183.257.535	18.018.280.991
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	5.802.975.564	13.147.284.616
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	(64.079.684.947)	32.305.759.743
III	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	-	
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN	(812.000.000)	(1.116.000.000)
3	Tiền thu từ đi vay	20.595.469.294.320	18.570.831.872.642
4	Tiền trả nợ gốc vay	(21.180.086.316.370)	(21.860.836.633.450)
5	Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	(20.655.716.112)	(36.886.118.070)
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	(22.299.100)	(225.251.900)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	(606.107.037.262)	(3.328.232.130.778)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	240.423.146.653	53.370.587.038
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	222.264.128.540	171.659.888.989
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	17.509.669.702	(2.766.347.487)
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	480.196.944.895	222.264.128.540

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Tuyền

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Ngọc Lan

Ngày 29 tháng 10 năm 2020



TRẦN QUỐC TRÍ

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tập Đoàn Hoa Sen thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3700381324 Đăng ký lần đầu ngày 08/08/2001 và điều chỉnh gần đây nhất ngày 12 tháng 06 năm 2020.

Trụ sở và nhà xưởng sản xuất đặt tại số 9, đại lộ Thống Nhất, khu công nghiệp Sóng Thần II, Phường Dĩ An, thành phố Dĩ An, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

Cơ cấu vốn điều lệ

Vốn điều lệ	4.446.252.130.000 VNĐ
Số lượng cổ phiếu	444.625.213 cổ phiếu

2- Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất công nghiệp và thương mại

3- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 105 ngày

4- Ngành nghề kinh doanh

Mục tiêu và phạm vi hoạt động kinh doanh Công ty là :

- Sản xuất tấm lợp bằng thép mạ kẽm, hợp kim nhôm kẽm, mạ kẽm phủ sơn và mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất xà gồ thép, xà gồ mạ kẽm
- Sản xuất ống thép đen, ống thép mạ kẽm, ống thép mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất lưới thép mạ, dây thép mạ kẽm, dây thép các loại
- Sản xuất tấm trần PVC
- Sản xuất các loại vật liệu xây dựng
- Mua bán vật liệu xây dựng, tư liệu sản xuất và hàng tiêu dùng
- Dịch vụ cho thuê kho và vận tải hàng hóa
- Xây dựng công nghiệp và dân dụng
- Sản xuất thép cán nguội dạng cuộn
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác.

5- Cấu trúc doanh nghiệp

Danh sách chi nhánh: Tại ngày 30/09/2020, Công ty có 11 công ty con:

- **CÔNG TY TNHH MTV TÔN HOA SEN**
Địa chỉ: 9 Đại lộ Thống Nhất, KCN Sóng Thần II, P. Dĩ An, thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV VẬT LIỆU XÂY DỰNG HOA SEN**
Địa chỉ: Khu Công nghiệp Phú Mỹ 1, Thị trấn Phú Mỹ, H. Tân Thành, tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN BÌNH ĐỊNH**
Địa chỉ: Lô A1.1 và TT6.2 & 7 Khu Công Nghiệp Nhơn Hòa, P. Nhơn Hòa, Tx. An Nhơn, tỉnh Bình Định, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN NGHỆ AN**
Địa chỉ: Lô CN 1-8 Khu công nghiệp Đông Hội, X. Quỳnh Lập, TX. Hoàng Mai, Tỉnh Nghệ An
- **CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN HÀ NAM**
Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Kiện Khê I, Thị trấn Kiện Khê, Huyện Thanh Liêm, Tỉnh Hà Nam, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN NHƠN HỘI - BÌNH ĐỊNH**
Địa chỉ: Thôn Hội Sơn, Xã Nhơn Hội, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định, Việt Nam
- **CÔNG TY CỔ PHẦN HOA SEN YÊN BÁI**
Địa chỉ: Tổ 48, Phường Đồng Tâm, Thành Phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN PHÚ MỸ**
Địa chỉ: Đường số 1A, KCN Phú Mỹ I, Thị trấn Phú Mỹ, Huyện Tân Thành, Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN VẬT LIỆU XÂY DỰNG HOA SEN YÊN BÁI**
Địa chỉ: Thôn Đồng Danh, Xã Minh Quân, Huyện Trấn Yên, Tỉnh Yên Bái, Việt Nam

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

- CÔNG TY CỔ PHẦN HOA SEN QUY NHƠN

Địa chỉ: Số 01 Ngô Mây, Phường Ngô Mây, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định, Việt Nam

- CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ HẠ TẦNG KHU CÔNG NGHIỆP HOA SEN DU LONG

Địa chỉ: Số 65 Trần Quang Diệu, Phường Thanh Sơn, TP. Phan Rang - Tháp Chàm, Tỉnh Ninh Thuận, Việt Nam

Danh sách công ty liên kết: Tại ngày 30/09/2020, Công ty có 1 Công ty liên kết

- CÔNG TY CỔ PHẦN CẢNG QUỐC TẾ HOA SEN

Địa chỉ: Số 14, Lô E, Trung tâm Thương mại Tân Thành, Khu phố Vạn Hạnh, Phường Phú Mỹ, Thị xã Phú Mỹ, Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam

Danh sách chi nhánh: Tại ngày 30/09/2020, Công ty có 81 chi nhánh phụ thuộc

- 1 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen (tỉnh Bình Dương)
- 2 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen (tỉnh Bình Dương)
- 3 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Nhà máy Tôn Hoa Sen Phú Mỹ
- 4 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Quảng Ninh
- 5 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Phú Thọ
- 6 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Bắc Kạn
- 7 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Đèo Hùng - Phú Thọ
- 8 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Dầu Tiếng - Bình Dương
- 9 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Yên Khánh - Ninh Bình
- 10 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại An Phú - Bình Dương
- 11 . Chi Nhánh Số 02 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thị Xã Phú Thọ
- 12 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Nam Cẩm - Nghệ An
- 13 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Cẩm Khê - Phú Thọ
- 14 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thanh Sơn - Phú Thọ
- 15 . Chi Nhánh số 2 Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Mỹ Hào - Hưng Yên
- 16 . Chi Nhánh Công ty Cổ Phần Tập đoàn Hoa Sen Tại An Thạnh – Bình Dương
- 17 . Chi Nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Tân Sơn - Phú Thọ
- 18 . Chi Nhánh Số 2 Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Bắc Giang
- 19 . Chi Nhánh Số 2 Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen Tại Đèo Hùng - Phú Thọ
- 20 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Yên Lập - Phú Thọ
- 21 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Mai Sơn - Sơn La
- 22 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Quảng Xương - Thanh Hóa
- 23 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Cát Lem - Phú Thọ
- 24 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thủy Nguyên - Hải Phòng
- 25 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Hạ Hòa - Phú Thọ
- 26 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Tây Ninh
- 27 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thanh Hóa
- 28 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Định
- 29 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Phú Yên
- 30 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Đắk Nông
- 31 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Nam Định
- 32 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Long An
- 33 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hải Dương
- 34 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Phước
- 35 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Ngãi
- 36 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Gia Lai
- 37 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu
- 38 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lai Châu
- 39 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thừa Thiên Huế
- 40 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Khánh Hòa
- 41 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Thuận

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

- 42 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Hà Nội
- 43 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Nghệ An
- 44 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Vĩnh Phúc
- 45 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Kon Tum
- 46 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lạng Sơn
- 47 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Hồ Chí Minh
- 48 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Đồng Nai
- 49 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Hải Phòng
- 50 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Điện Biên
- 51 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Trị
- 52 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh An Giang
- 53 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bình Dương
- 54 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Đắk Lắk
- 55 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hậu Giang
- 56 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Trà Vinh
- 57 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hà Giang
- 58 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bắc Ninh
- 59 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Phú Thọ
- 60 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hòa Bình
- 61 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hà Nam
- 62 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thái Bình
- 63 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Tuyên Quang
- 64 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Vĩnh Long
- 65 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Ninh Bình
- 66 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Kiên Giang
- 67 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hưng Yên
- 68 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lào Cai
- 69 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Ninh
- 70 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Yên Bái
- 71 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Thái Nguyên
- 72 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Hà Tĩnh
- 73 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Bình
- 74 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Cần Thơ
- 75 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Bắc Giang
- 76 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Sơn La
- 77 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Quảng Nam
- 78 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Thành Phố Đà Nẵng
- 79 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Ninh Thuận
- 80 . Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Chi Nhánh Tỉnh Lâm Đồng
- 81 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Tuy Phước

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

1- Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 và kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm sau

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong sổ kế toán là đồng Việt Nam (VNĐ)

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

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

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

Sổ sách kế toán được ghi chép theo hệ thống kế toán Việt Nam và các chuẩn mực kế toán Việt Nam ban hành bởi Bộ Tài Chính như sau :

- Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 1
- Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 2
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 3
- Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 4
- Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 5
- Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ kế toán doanh nghiệp
- Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành chế độ kế toán doanh nghiệp

3- Hình thức kế toán áp dụng

Hình thức sổ sách kế toán: chứng từ ghi sổ

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc 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.
- Đồng Việt Nam (VNĐ) được sử dụng làm tiền tệ hạch toán để lập các báo cáo tài chính. Các đồng tiền khác phát sinh được ghi theo nguyên tệ và quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch của nghiệp vụ kinh tế phát sinh, hoặc tỷ giá mua bán thực tế bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá trị hàng tồn kho được thể hiện theo giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì thể hiện theo giá trị thuần có thể thực hiện được.
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: phương pháp kê khai thường xuyên.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình
Nguyên giá của một tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng.
Các tài sản được ghi nhận là tài sản cố định hữu hình phải thỏa mãn đồng thời tất cả bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận sau:
 - (a) Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản đó;
 - (b) Nguyên giá tài sản phải được xác định một cách đáng tin cậy;
 - (c) Thời gian sử dụng ước tính trên 1 năm;
 - (d) Có đủ tiêu chuẩn giá trị theo quy định hiện hànhCác tài sản được ghi nhận là tài sản cố định vô hình phải thỏa mãn đồng thời
 - Định nghĩa về tài sản cố định vô hình và;
 - Bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận của tài sản cố định hữu hình
- Phương pháp khấu hao tài sản cố định (hữu hình, vô hình và thuê tài chính)
Khấu hao tài sản cố định được tính trừ vào nguyên giá theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản, tỉ lệ khấu hao phù hợp với thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013. Thời gian khấu hao bình quân ước tính theo nhóm tài sản như sau:

• Nhà xưởng, vật kiến trúc	05 - 50 năm
• Máy móc thiết bị	03 - 12 năm
• Phương tiện vận tải	02 - 10 năm
• Dụng cụ quản lý	03 - 10 năm
• TSCĐ hữu hình khác	03 - 08 năm
• Quyền sử dụng đất	14 - 55 năm
• Phần mềm kế toán, quản lý	03 - 06 năm

4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác
Chi phí trả trước dài hạn được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh bao gồm: chi phí trả trước về thuê nhà xưởng, nhà kho văn phòng cho một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí trả trước về thuê dịch vụ cung cấp cho hoạt động kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí mua các loại bảo hiểm (bảo hiểm cháy, nổ, bảo hiểm trách nhiệm dân sự chủ phương tiện vận tải, bảo hiểm thân xe....) và các loại lệ phí mua và trả một lần trong năm; công cụ, dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng một lần với giá trị lớn và công cụ, dụng cụ có thời gian sử dụng trên một năm
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước
Phương pháp phân bổ chi phí trả trước theo phương pháp đường thẳng

5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ chưa phát sinh

6- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu
Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
Chênh lệch tỷ giá phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá quy định được ghi nhận vào khoản mục doanh thu tài chính hoặc chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

7- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ
Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn tất cả năm điều kiện sau:
 - (a) Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá cho người mua;
 - (b) Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
 - (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - (d) Doanh nghiệp đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng
 - (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia
Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia của doanh nghiệp được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau :
 - (a) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
 - (b) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia
Thu nhập khác được thể hiện trong báo cáo tài chính bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu
 - Thu về thanh lý TSCĐ, nhượng bán TSCĐ
 - Thu tiền phạt khách hàng do vi phạm hợp đồng
 - Các khoản thu khác

8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí lãi vay phát sinh có liên quan đến các khoản vay dùng để đầu tư hoạt động kinh doanh trong kỳ được ghi nhận vào chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực "Chi phí đi vay"

Các khoản lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá quy định được ghi nhận vào khoản mục chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

9- Nguyên tắc ghi nhận phải thu thương mại

Khoản phải thu được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải thu thương mại từ khách hàng và các khoản công nợ khác bao gồm cả những khoản công nợ khó đòi.

10- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải trả cho nhà cung cấp và các khoản công nợ phải trả khác

Công ty trích bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp như sau:

- Bảo hiểm xã hội được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 17,5 % và 8% trừ vào lương cán bộ công nhân viên
- Bảo hiểm y tế được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 3% và 1,5% trừ vào lương cán bộ công nhân viên
- Bảo hiểm thất nghiệp được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 1% và 1% trừ vào lương cán bộ công nhân viên

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

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

1 - Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Tiền mặt	37.746.780.451	42.895.838.820
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	441.692.185.884	177.399.908.259
Tiền đang chuyển	7.978.560	1.824.859.586
Các khoản tương đương tiền	750.000.000	143.521.875
Cộng	480.196.944.895	222.264.128.540

2 - Các khoản đầu tư tài chính:	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
- Ngắn hạn	-	75.750.000.000
+ Tiền gửi có kỳ hạn	-	75.750.000.000
- Dài hạn	21.000.000.000	16.000.000.000
+ Trái phiếu	21.000.000.000	16.000.000.000
Ngân Hàng Nông Nghiệp Và Phát Triển Nông Thôn Việt Nam, Chi Nhánh Sài Gòn	1.000.000.000	1.000.000.000
Công ty cổ phần chứng khoán Ngân Hàng TMCP Đầu Tư Và Phát Triển Việt Nam	5.000.000.000	-
Công Ty Cổ Phần Chứng Khoán Ngân Hàng Công Thương Việt Nam	15.000.000.000	15.000.000.000
Cộng	21.000.000.000	91.750.000.000

b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
- Đầu tư vào công ty con		
Công ty TNHH MTV Tôn Hca Sen	280.000.000.000	280.000.000.000
Công ty TNHH MTV Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen	150.000.000.000	150.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	105.000.000.000	105.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	1.100.000.000.000	1.100.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	770.000.000.000	770.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	200.000.000.000	200.000.000.000
Công ty Cổ Phần Hoa Sen Yên Bái	114.000.000.000	114.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Phú Mỹ	250.000.000.000	250.000.000.000
Công ty TNHH Một Thành Viên Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen Yên Bái	50.000.000.000	50.000.000.000
Công ty Cổ phần Đầu Tư Hạ Tầng Khu Công Nghiệp Hoa Sen Du Long	32.965.000.000	32.965.000.000
Công ty Cổ Phần Hoa Sen Quy Nhơn	-	61.380.000.000
Công ty TNHH MTV Đầu Tư Khu Liên Hợp Luyện Cán Thép Hoa Sen Cà Ná – Ninh Thuận	-	15.000.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chủ bằng đồng tiền khác)

- Đầu tư vào công ty con (Tiếp theo)	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Công ty TNHH MTV Đầu Tư Hạ Tầng Khu Công Nghiệp Hoa Sen Cà Ná – Ninh Thuận	-	4.000.000.000
Công ty TNHH MTV Cảng Tổng Hợp Quốc Tế Hoa Sen Cà Ná – Ninh Thuận	-	6.000.000.000
Cộng	3.051.965.000.000	3.138.345.000.000
3 - Phải thu khách hàng & Trả trước cho người bán		
3.1 - Phải thu khách hàng ngắn hạn		
	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Các bên khác	1.573.711.121.957	871.277.868.951
Các bên liên quan	3.639.031.536.266	3.763.683.744.909
Cộng	5.212.742.658.223	4.634.961.613.860
Dự phòng phải thu	(16.958.055.397)	(8.634.346.424)
Số Thuần	5.195.784.602.826	4.626.327.267.436
3.2 - Trả trước cho người bán ngắn hạn		
	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Các bên khác	47.559.779.574	52.553.917.594
Các bên liên quan	5.465.332.611	8.000.000.000
Cộng	53.025.112.185	60.553.917.594
4 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác		
	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
a) Ngắn hạn		
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	795.208.077.723	335.992.976.173
Tạm ứng để mua đất	45.462.225.000	45.462.225.000
Tạm ứng cho nhân viên	41.550.758.590	42.172.559.060
Phải thu từ chuyển nhượng quyền sử dụng đất	12.818.775.000	-
Phải thu lãi tiền gửi và cho vay	17.516.531.729	4.138.131.142
Đặt cọc thuê mặt bằng và ký quỹ, ký cược ngắn hạn	39.668.545.800	45.559.007.100
Tài sản thiếu chờ xử lý	5.618.973.103	479.457.136
Phải thu các bên liên quan	2.262.250.000	2.924.407.750
Các khoản phải thu khác:	2.523.237.565	3.767.385.225
Cộng	962.629.374.510	480.496.148.586
Dự phòng phải thu khác khó đòi	(5.618.973.103)	-
Số thuần	957.010.401.407	480.496.148.586
b) Dài hạn		
Đặt cọc thuê mặt bằng	181.758.529.000	222.016.729.000
Các khoản khác	266.000.000	1.105.239.160
Cộng	182.024.529.000	223.121.968.160

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
5 - Hàng tồn kho		
Hàng mua đang đi trên đường	1.074.363.397.517	456.751.932.912
Nguyên liệu, vật liệu	260.278.903.434	175.996.261.041
Công cụ, dụng cụ	160.536.427.953	177.042.260.035
Chi phí SX, KD dở dang	-	4.817.698
Thành phẩm	683.530.539.971	750.671.538.786
Hàng hóa	842.878.078.289	541.939.261.172
Tổng cộng	3.021.587.347.164	2.102.406.071.644
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(24.537.865.276)	(30.286.414.827)
Giá trị thuần	2.997.049.481.888	2.072.119.656.817
6- Phải thu về cho vay dài hạn		
	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Công ty Cổ Phần Hoa Sen Yên Bái	167.286.721.457	59.386.721.457
Công ty Cổ phần Đầu Tư Hạ Tầng Khu Công Nghiệp Hoa Sen Du Long	45.569.284.900	9.569.295.900
Cộng	212.856.006.357	68.956.017.357
7 - Tài sản dở dang dài hạn		
	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
<i>Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</i>		
Mua sắm tài sản cố định	457.602.000	12.381.694.368
Xây dựng cơ bản dở dang	1.472.949.719	1.472.949.719
Sửa chữa lớn tài sản cố định	3.232.088.653	380.815.908
Khác	175.771.811	2.252.325.426
Cộng	5.338.412.183	16.487.785.421

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

8 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	484.279.957.658	2.575.795.898.450	251.837.862.111	57.636.709.093	20.737.819.422	3.390.288.246.734
* Mua trong kỳ	126.395.074	5.481.347.288	2.093.459.843	102.500.000	-	7.803.702.205
* Đầu tư XDCB hoàn thành	-	13.622.091.648	667.335.340	-	-	14.289.426.988
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	34.811.956.367	18.636.363.636	-	53.448.320.003
* Thanh lý, nhượng bán	-	20.124.689.318	2.196.974.581	-	-	22.321.663.899
* Xóa sổ	-	50.872.318.257	370.000.000	-	-	51.242.318.257
Số dư cuối kỳ	484.406.352.732	2.523.902.329.811	286.843.639.080	76.375.572.729	20.737.819.422	3.392.265.713.774
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	254.739.126.634	1.518.960.079.406	131.013.517.954	24.659.691.544	19.040.191.328	1.948.412.606.866
* Khấu hao trong kỳ	24.143.868.214	264.049.270.869	32.966.320.452	7.771.954.016	297.810.031	329.229.223.582
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	9.510.927.432	3.865.326.067	-	13.376.253.499
* Thanh lý, nhượng bán	-	2.382.182.431	1.022.639.372	-	-	3.404.821.803
* Xóa sổ	-	42.441.116.874	370.000.000	-	-	42.811.116.874
Số dư cuối kỳ	278.882.994.848	1.738.186.050.970	172.098.126.466	36.296.971.627	19.338.001.359	2.244.802.145.270
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
* Tại ngày đầu kỳ	229.540.831.024	1.056.835.819.044	120.824.344.157	32.977.017.549	1.697.628.094	1.441.875.639.868
* Tại ngày cuối kỳ	205.523.357.884	785.716.278.841	114.745.512.614	40.078.601.102	1.399.818.063	1.147.463.568.504

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

9 - Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ thuê tài chính khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC					
Số dư đầu kỳ	13.389.448.333	44.371.956.367	18.636.363.636		76.397.768.336
* Thuê tài chính trong kỳ					-
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	34.811.956.367	18.636.363.636		53.448.320.003
Số dư cuối kỳ	13.389.448.333	9.560.000.000	-		22.949.448.333
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	786.263.125	8.229.403.061	2.072.976.338		11.088.642.524
* Khấu hao trong kỳ	1.793.662.756	3.039.865.781	1.792.349.729		6.685.878.266
* Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	9.510.927.432	3.865.326.067		13.376.253.499
Số dư cuối kỳ	2.579.925.881	1.818.341.410	-		4.398.267.291
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
* Tại ngày đầu kỳ	12.603.185.208	36.142.553.306	16.563.387.298		65.309.125.812
* Tại ngày cuối kỳ	10.809.522.452	7.741.658.590	-		18.551.181.042

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu kỳ	213.476.409.765			46.123.095.545		259.599.505.310
* Tăng trong kỳ				3.000.000.000		3.000.000.000
* Thanh lý, nhượng bán	12.685.000.000					12.685.000.000
* Xóa sổ				1.344.757.711		1.344.757.711
Số dư cuối kỳ	200.791.409.765	-	-	47.778.337.834	-	248.569.747.599
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	26.355.380.530			15.133.577.835		41.488.958.365
* Khấu hao trong kỳ	2.553.074.427			7.884.172.669		10.437.247.096
* Thanh lý, nhượng bán						-
* Xóa sổ				1.344.757.711		1.344.757.711
Số dư cuối kỳ	28.908.454.957	-	-	21.672.992.793		50.581.447.750
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
* Tại ngày đầu kỳ	187.121.029.235	-	-	30.989.517.710	-	218.110.546.945
* Tại ngày cuối kỳ	171.882.954.808	-	-	26.105.345.041	-	197.988.299.849

- * Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay;
- * Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- * Thuyết minh số liệu và giải trình khác

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

11 - Chi phí trả trước	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
a) Ngắn hạn		
Chi phí quảng cáo	24.829.641.795	17.509.179.783
Chi phí thuê nhà xưởng, MMTB	57.410.986.820	47.383.856.353
Chi phí công cụ, dụng cụ	13.454.533.851	3.702.503.887
Chi phí tư vấn	1.889.338.410	640.750.877
Chi phí bảo hiểm	668.137.829	324.931.858
Chi phí sửa chữa	2.738.747.884	2.600.076.525
Khác	2.301.982.218	5.914.132.821
Cộng	103.293.368.807	78.075.432.104
b) Dài hạn		
Chi phí công cụ, dụng cụ	13.114.551.130	34.804.243.610
Chi phí làm bảng hiệu	11.602.125.925	38.709.350.763
Chi phí sửa chữa	6.587.628.785	15.735.657.785
Chi phí thuê nhà xưởng, MMTB	7.538.605.524	24.900.681.838
Khác	9.422.433.406	14.665.115.872
Cộng	48.265.344.770	128.815.049.868
12 - Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	5.083.484.041.845	5.706.275.512.506
<u>Vay từ bên liên quan</u>	-	<u>53.000.000.000</u>
Công Ty Cổ Phần Hoa Sen Quy Nhơn	-	53.000.000.000
<u>Vay từ ngân hàng</u>	<u>5.058.379.476.181</u>	<u>5.615.706.946.394</u>
Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, CN Nam Bình Dương	1.360.981.632.127	1.621.350.822.732
Ngân Hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín - CN Trung Tâm	50.000.000.000	-
Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam, CN KCN Bình Dương	1.702.122.595.543	2.124.831.934.966
Ngân Hàng TNHH Một Thành Viên HSBC (Việt Nam)	608.438.856.420	589.496.289.578
Ngân Hàng TMCP Đầu Tư Và Phát Triển Việt Nam, CN Sở Giao Dịch 2	571.816.833.748	647.328.321.855
Ngân Hàng TMCP Phát Triển TP Hồ Chí Minh	213.385.900.000	299.706.629.722
Ngân Hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam, CN TP Hồ Chí Minh	97.147.784.400	-
Ngân Hàng Malayan Banking Berhad CN TP Hồ Chí Minh	88.407.943.406	85.446.513.628
Ngân Hàng Sinopac CN TP Hồ Chí Minh	32.300.000.000	132.961.671.917
Ngân Hàng TNHH Một Thành Viên United Overseas Bank (Việt Nam)	158.601.310.719	114.584.761.996
Ngân Hàng TNHH CTBC - CN Thành Phố Hồ Chí Minh	175.176.619.818	-

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn (Tiếp theo)		
<u>Vay dài hạn từ ngân hàng đến hạn trả</u>	<u>20.000.000.000</u>	<u>21.781.600.000</u>
Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, CN Nam Bình Dương	20.000.000.000	20.000.000.000
Ngân Hàng TMCP Á Châu, CN Tân Thuận	-	1.781.600.000
<u>Nợ dài hạn thuê tài chính đến hạn trả</u>	<u>5.104.565.664</u>	<u>15.786.966.112</u>
Công Ty CTTC TNHH MTV Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN TP Hồ Chí Minh	2.426.676.000	2.426.676.000
Công Ty TNHH Một Thành Viên CTTC Ngân Hàng Á Châu	-	1.424.885.494
Công Ty TNHH Một Thành Viên CTTC Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam -CN TP Hồ Chí Minh	-	3.722.514.954
Công Ty CTTC Trách Nhiệm Hữu Hạn MTV Quốc Tế Chailease	2.677.889.664	8.212.889.664
b) Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	<u>17.017.564.425</u>	<u>47.195.880.089</u>
<u>Vay từ ngân hàng</u>	<u>12.094.315.280</u>	<u>32.094.315.280</u>
Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, CN Nam Bình Dương	12.094.315.280	32.094.315.280
<u>Nợ dài hạn thuê tài chính</u>	<u>4.923.249.145</u>	<u>15.101.564.809</u>
Công Ty CTTC TNHH MTV Ngân Hàng TMCP Công Thương Việt Nam - CN TP Hồ Chí Minh	2.022.202.000	4.448.878.000
Công Ty CTTC Trách Nhiệm Hữu Hạn MTV Quốc Tế Chailease	2.901.047.145	10.652.686.809
Tổng cộng (vay và nợ)	<u><u>5.100.501.606.270</u></u>	<u><u>5.753.471.392.595</u></u>

Tình hình tăng giảm các khoản vay và nợ thuê tài chính trong kỳ như sau

	Giá trị
Vào ngày 01 tháng 10 năm 2019	5.753.471.392.595
Tiền thu từ đi vay	20.595.469.294.320
Tiền chi trả nợ gốc vay	21.180.086.316.370
Tiền trả thuê tài chính	20.655.716.112
Giảm do bù trừ công nợ	53.205.000.000
Chênh lệch tỷ giá	5.507.951.837
Vào ngày 30 tháng 09 năm 2020	5.100.501.606.270

Lịch thanh toán thuê tài chính

	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản t.toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản t.toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm	5.762.851.279	658.285.615	5.104.565.664	17.753.172.825	1.966.206.713	15.786.966.112
Từ 1-5 năm	5.147.734.966	224.485.821	4.923.249.145	16.277.518.116	1.175.953.307	15.101.564.809
Cộng	10.910.586.245	882.771.436	10.027.814.809	34.030.690.941	3.142.160.020	30.888.530.921

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

13 - Phải trả người bán & người mua trả tiền trước

13.1 - Phải trả người bán ngắn hạn

	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Các bên khác	1.138.692.917.186	779.715.995.825
Các bên liên quan	885.284.154.901	590.921.854.965
Cộng	2.023.977.072.087	1.370.637.850.790

13.2 - Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Các bên khác	188.720.057.363	83.414.353.445
Các bên liên quan	278.626.414	1.388.261.904
Cộng	188.998.683.777	84.802.615.349

14 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Đầu kỳ 01/10/2019	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Bù trừ với số nộp thừa năm trước	Cuối kỳ 30/09/2020
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	57.784.560.579	1.014.669.174.069	940.766.934.177	-	131.686.800.471
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	1.080.246.494	29.182.384.169	14.021.648.457	1.323.542.817	14.917.439.389
Thuế xuất, nhập khẩu	78.347.372	1.891.721.468	1.513.879.708	-	456.189.132
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	172.214.231.314	110.417.388.642	4.903.381.103	56.893.461.569
Thuế thu nhập cá nhân	2.553.657.854	19.278.823.528	19.321.402.137	2.640.967	2.508.438.278
Các loại thuế khác	77.148.350	1.764.458.204	1.749.541.894	-	92.064.660
Cộng	61.573.960.649	1.239.000.792.752	1.087.790.795.015	6.229.564.887	206.554.393.499

15 - Chi phí phải trả

	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Chi phí lương và thưởng	304.695.782.083	16.336.050.500
Chi phí lãi vay	3.926.078.445	5.858.296.537
Chi phí điện	27.883.576	9.305.207
Xây dựng Cơ bản	696.000.000	3.605.600.000
Chi phí vận chuyển	115.044.561	-
Dự phòng thuế	-	66.411.611.469
Chứng thư bảo lãnh	4.109.613.320	-
Chi phí khuyến mãi	1.256.070.909	-
Chi phí khác	3.116.784.704	141.894.420
Cộng	317.943.257.598	92.362.758.133

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

16 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Cổ tức phải trả	4.247.322.425	4.269.621.525
BHXH, BHYT, BHTN và KPCĐ	932.699.080	797.311.160
Phải trả cho các bên liên quan	26.498.450	4.380.804.109
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	9.597.080.065	5.322.499.933
Chiết khấu bộ chứng từ xuất khẩu phải trả	142.966.821.833	109.826.375.736
Tài trợ nhập khẩu phải trả	155.578.117.585	123.526.267.272
Các khoản phải trả, phải nộp khác	12.726.999.083	7.498.167.713
Cộng	326.075.538.521	255.621.047.448

17 - Dự phòng phải trả dài hạn

Dự phòng phải trả dài hạn phản ánh dự phòng trợ cấp thôi việc. Biến động dự phòng trợ cấp thôi việc trong kỳ như sau:

	Kỳ kết thúc 30/09/2020	Năm kết thúc 30/09/2019
Số dư đầu kỳ	2.473.036.500	2.841.850.750
Trích lập (hoàn nhập) trong kỳ	7.144.308.166	(368.814.250)
Số dư cuối kỳ	9.617.344.666	2.473.036.500

18 - Tài sản thuế TNDN hoãn lại

	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Lợi nhuận chưa thực hiện	9.005.492.478	3.843.101.926
Chi phí trích trước	21.325.730.548	8.387.596.988
Các khoản dự phòng	9.422.978.755	7.784.152.250
Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	-	559.610.798
Khác	-	525.876.345
Cộng	39.754.201.781	21.100.338.307

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

19 - Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm trước (01/10/2018)	3.849.903.280.000	151.583.183.521	(1.343.000.000)	60.509.750.556	1.323.418.124.868	5.384.071.338.945
- Lợi nhuận tăng trong năm trước					611.107.359.723	611.107.359.723
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi					4.092.340.379	4.092.340.379
- Trích lập quỹ khác thuộc vốn CSH				6.138.510.569	6.138.510.569	-
- Chỉ cổ tức bằng cổ phiếu	384.791.610.000				384.791.610.000	-
- Mua cổ phiếu quỹ			(1.116.000.000)			(1.116.000.000)
- Sử dụng quỹ khác thuộc vốn CSH				11.021.590.990		11.021.590.990
Số dư cuối năm trước (30/09/2019)	4.234.694.890.000	151.583.183.521	(2.459.000.000)	55.626.670.135	1.539.503.023.643	5.978.948.767.299
Số dư đầu kỳ này (01/10/2019)	4.234.694.890.000	151.583.183.521	(2.459.000.000)	55.626.670.135	1.539.503.023.643	5.978.948.767.299
- Lợi nhuận tăng trong kỳ này					1.075.535.976.823	1.075.535.976.823
- Trích lập quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu				5.420.281.995	5.420.281.995	-
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi					3.613.521.330	3.613.521.330
- Chỉ cổ tức bằng cổ phiếu	211.557.240.000				211.557.240.000	-
- Chỉ trả cổ tức bằng tiền						-
- Mua cổ phiếu quỹ			(812.000.000)			(812.000.000)
- Sử dụng quỹ khác thuộc vốn CSH				25.511.170.306		25.511.170.306
- Trích thưởng hoàn thành KHSX						-
Số dư cuối kỳ này (30/09/2020)	4.446.252.130.000	151.583.183.521	(3.271.000.000)	35.535.781.824	2.394.447.957.141	7.024.548.052.486

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của Nhà nước						
- Vốn góp (cổ đông, thành viên...)	4.446.252.130.000	4.446.252.130.000		4.234.694.890.000	4.234.694.890.000	
- Thặng dư vốn cổ phần	151.583.183.521	151.583.183.521		151.583.183.521	151.583.183.521	
Cộng	4.597.835.313.521	4.597.835.313.521	-	4.386.278.073.521	4.386.278.073.521	

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

19 - Vốn chủ sở hữu (tiếp theo)

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ
 tức, lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối năm

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

20- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

Ngoại tệ các loại

Đồng đô la Mỹ

Đồng Euro

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

21 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Doanh thu bán thành phẩm

Doanh thu bán hàng hóa

Doanh thu khác

22- Các khoản giảm trừ doanh thu

Chiết khấu thương mại

Giảm giá hàng bán

Hàng bán bị trả lại

23 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ

24 - Giá vốn hàng bán

Giá vốn thành phẩm đã bán

Giá vốn hàng hóa, dịch vụ đã bán

Giá vốn khác

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Cộng

25 - Doanh thu tài chính

Lợi nhuận công ty con chuyển về

Lãi tiền gửi, tiền cho vay

Lãi từ hoạt động đầu tư

Lãi chênh lệch tỷ giá

Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện cuối kỳ

Cộng

Cuối kỳ
30/09/2020

Đầu kỳ
01/10/2019

4.234.694.890.000

3.849.903.280.000

211.557.240.000

384.791.610.000

-

-

4.446.252.130.000

4.234.694.890.000

211.557.240.000

384.791.610.000

Cuối kỳ
30/09/2020

Đầu kỳ
01/10/2019

7.357.873,28

1.014.395,67

909,00

-

Kỳ này (từ 01/07/2020
đến 30/09/2020)

Kỳ trước (từ 01/07/2019
đến 30/09/2019)

13.422.375.494.814

9.504.249.702.490

4.751.800.571.343

3.414.747.398.045

8.668.393.020.968

6.086.752.982.031

2.181.902.503

2.749.322.414

54.888.585.901

3.841.026.316

51.104.578.346

(2.713.519.064)

1.139.668.288

3.620.844.324

2.644.339.267

2.933.701.056

13.367.486.908.913

9.500.408.676.174

Kỳ này (từ 01/07/2020
đến 30/09/2020)

Kỳ trước (từ 01/07/2019
đến 30/09/2019)

4.259.768.995.654

3.037.814.310.599

8.331.800.874.388

5.922.049.113.647

1.663.957.660

411.905.439

7.441.458.864

10.436.249.485

12.600.675.286.566

8.970.711.579.170

Kỳ này (từ 01/07/2020
đến 30/09/2020)

Kỳ trước (từ 01/07/2019
đến 30/09/2019)

797.433.902.081

336.196.144.385

37.606.490

69.565.960

3.687.369.714

1.387.879.562

19.684.076.032

14.617.578.342

9.896.857.507

-

830.739.811.824

352.271.168.249

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

	Kỳ này (từ 01/07/2020 đến 30/09/2020)	Kỳ trước (từ 01/07/2019 đến 30/09/2019)
26 - Chi phí tài chính		
Lãi vay	52.746.794.274	94.529.489.484
Chênh lệch tỷ giá	11.257.746.532	11.919.660.033
Chênh lệch tỷ giá cuối kỳ	-	1.468.280.700
Lỗ do thanh lý khoản đầu tư vào công ty con	15.675.997.377	-
Chi phí tài chính khác	924.740.339	291.838.853
Dự phòng đầu tư tài chính	(14.727.480.716)	-
Cộng	65.877.797.806	108.209.269.070
27 - Thu nhập khác		
Thu bồi thường	145.578.745	335.735.783
Các khoản khác	1.288.622.778	2.244.742.781
Cộng	1.434.201.523	2.580.478.564
28 - Chi phí khác		
Giá trị còn lại của TSCĐ thanh lý	10.525.033.582	680.640.142
Các khoản khác	56.826.197	55.000.000
Cộng	10.581.859.779	735.640.142
29 - Chi phí bán hàng và chi phí quản lý		
<i>a) Chi phí bán hàng</i>		
Chi phí nhân viên	320.345.159.914	123.221.144.847
Chi phí xuất khẩu	158.681.065.477	38.230.642.424
Chi phí thuê	38.354.188.955	40.047.025.303
Khấu hao và phân bổ	35.370.684.359	36.100.361.843
Chi phí quảng cáo	21.893.129.014	27.661.174.623
Chi phí vận chuyển	22.562.409.265	22.669.571.896
Chi phí dịch vụ mua ngoài	19.203.189.577	12.213.462.355
Chi phí khác	26.951.299.457	33.623.864.957
Cộng	643.361.126.018	333.767.248.248
<i>b) Chi phí quản lý</i>		
Chi phí nhân viên	77.836.115.203	24.296.750.367
Khấu hao và phân bổ	8.585.409.176	8.922.711.609
Chi phí thuê	4.445.405.267	4.272.894.341
Chi phí dịch vụ chuyên môn	4.454.238.053	3.592.070.098
Chi phí tiếp khách	2.741.408.401	4.392.813.508
Chi phí công tác	1.085.955.625	1.767.783.159
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.243.245.056	10.255.630.694
Chi phí khác	(60.652.611.963)	44.906.991.876
Cộng	45.739.164.818	102.407.645.652

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

	Kỳ này (từ 01/07/2020 đến 30/09/2020)	Kỳ trước (từ 01/07/2019 đến 30/09/2019)
30 - Chi phí thuế TNDN	61.899.916.142	(498.200.446)

	Kỳ này (từ 01/07/2020 đến 30/09/2020)	Kỳ trước (từ 01/07/2019 đến 30/09/2019)
31 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại	5.318.773.012	1.873.859.147

VI - Giao dịch với các bên liên quan

Các bên liên quan chủ yếu bao gồm các công ty con, các cổ đông, thành viên Hội đồng Quản trị và các nhân sự quản lý chủ chốt.

a) Giao dịch với các bên liên quan

Trong quý IV niên độ 2019 - 2020, các giao dịch sau đây được thực hiện với các bên liên quan:

Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	Kỳ này (từ 01/07/2020 đến 30/09/2020)	Kỳ trước (từ 01/07/2019 đến 30/09/2019)
Bán hàng	2.095.587.746.680	1.676.896.496.277
Chi phí chi hộ	39.100.557.069	33.947.826.108
Mua hàng	2.606.739.059.178	2.387.444.842.990

Công ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen	Kỳ này (từ 01/07/2020 đến 30/09/2020)	Kỳ trước (từ 01/07/2019 đến 30/09/2019)
Bán hàng	902.790.517.577	984.822.933.332
Cho thuê tài sản	293.000.000	33.000.000
Bán tài sản cố định	18.181.818	-
Hàng bán bị trả lại	71.980.929	-
Mua hàng	814.313.918.464	749.786.661.415
Chi phí thuê hoạt động	411.079.010	195.177.566
Trả lại hàng mua, hàng mua được giảm giá	-	420.712.025

Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	Kỳ này (từ 01/07/2020 đến 30/09/2020)	Kỳ trước (từ 01/07/2019 đến 30/09/2019)
Bán hàng	2.745.925.275	33.224.017
Mua hàng	436.835.099.201	387.041.815.639
Trả lại hàng mua	21.358.572	6.036.945

Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	Kỳ này (từ 01/07/2020 đến 30/09/2020)	Kỳ trước (từ 01/07/2019 đến 30/09/2019)
Bán hàng	1.971.070.280.936	810.480.672.724
Bán tài sản cố định	-	36.363.636
Mua hàng	1.908.863.477.290	1.059.658.287.638
Nhận dịch vụ	87.520.381.177	-
Chi phí thuê hoạt động	101.034.942	126.657.290
Mua tài sản cố định	53.217.000	-
Trả lại hàng mua	735.121.163	601.509.294
Hàng mua được giảm giá	27.056.365	27.636.366

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

a) Giao dịch với các bên liên quan (tiếp theo)

	Kỳ này (từ 01/07/2020 đến 30/09/2020)	Kỳ trước (từ 01/07/2019 đến 30/09/2019)
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định		
Bán hàng	1.000.319.371.167	628.790.174.985
Hàng bán bị trả lại	89.818.330	-
Mua hàng	863.486.904.188	529.050.970.035
Nhận dịch vụ	30.617.027.929	-
Trả lại hàng mua	842.780.077	355.927.451
Hàng mua được giảm giá	2.727.273	2.272.727
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam		
Bán hàng	27.205.370.779	360.635.708
Cho thuê tài sản	63.600.000	66.500.000
Mua hàng	202.640.513.517	162.726.866.235
Mua tài sản cố định	67.746.787	-
Chi phí thuê hoạt động	54.000.000	38.000.000
Trả lại hàng mua	6.451.840	188.434.521
Hàng mua được giảm giá	13.570.327	-
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Phú Mỹ		
Bán hàng	192.238.055.778	127.630.721.005
Mua hàng	73.723.301.346	30.001.878.518
Chi phí thuê hoạt động	150.000.000	744.000.000
Công Ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen Yên Bái		
Bán hàng	1.210.000	18.338.880
Mua hàng	68.715.549.157	52.949.099.004
Công Ty Cổ Phần Hoa Sen Yên Bái		
Thu lãi cho vay	3.782.164.531	1.170.800.740
Công Ty Cổ Phần Hoa Sen Quy Nhơn		
Lãi vay	-	678.835.616
Công Ty cổ phần Đầu tư Hạ Tầng KCN Hoa Sen Du Long		
Thu lãi cho vay	702.412.819	217.078.822

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁC CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

a) Giao dịch với các bên liên quan (tiếp theo)

Công Ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	Kỳ này (từ 01/07/2020 đến 30/09/2020)	Kỳ trước (từ 01/07/2019 đến 30/09/2019)
Bán hàng	485.518.502.752	444.539.009.513
Cho thuê tài sản	856.687.998	695.008.231
Chiết khấu thương mại	18.779.309.400	-
Hàng bán bị trả lại	778.225.184	763.476.372
Mua hàng	10.161.454	13.978.329.637
Nhận dịch vụ vận chuyển	10.134.847.938	-
Chi phí thuê hoạt động	1.960.745.454	-
Công Ty TNHH MTV Đầu Tư Hoa Sen Nghệ An	Kỳ này (từ 01/07/2020 đến 30/09/2020)	Kỳ trước (từ 01/07/2019 đến 30/09/2019)
Nhận dịch vụ vận chuyển	10.392.262	39.758.268
Các khoản chi các nhân sự quản lý chủ chốt	Kỳ này (từ 01/07/2020 đến 30/09/2020)	Kỳ trước (từ 01/07/2019 đến 30/09/2019)
Thù lao Hội đồng Quản trị, Ban Cố vấn và Ban Kiểm soát	585.000.000	585.000.000
Lương cho Ban Tổng Giám đốc	2.716.404.461	2.555.250.000

b) Số dư cuối kỳ với các bên liên quan

b.1, Phải thu khách hàng ngắn hạn

	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	649.390.077.771	891.489.275.891
Công ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen	606.455.682.416	599.279.619.058
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	36.010.152.572	18.396.882.422
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	609.698.769.472	1.193.849.773.641
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	1.422.755.855.210	709.674.610.157
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	-	120.453.182
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Phú Mỹ	314.686.249.805	350.873.130.558
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	34.749.020	-
Cộng	3.639.031.536.266	3.763.683.744.909

b.2, Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	4.995.423.582	8.000.000.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	469.909.029	-
Cộng	5.465.332.611	8.000.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

b) Số dư cuối kỳ với các bên liên quan (tiếp theo)

b.3, Các khoản phải thu khác ngắn hạn

	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Ông Hoàng Đức Huy	45.462.225.000	45.462.225.000
Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	12.308.639.166	8.123.622.505
Công ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen	232.711.670.069	105.657.512.793
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	35.488.493.426	6.627.350.999
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	514.874.175.062	215.594.389.876
Công ty Cổ phần Hoa Sen Yên Bái	15.011.988.771	3.240.016.429
Công ty TNHH MTV Đầu Tư Khu Liên Hợp Luyện Cán Thép Hoa Sen Cà Ná – Ninh Thuận	-	923.312.250
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	27.450.000	89.195.500
Công ty TNHH MTV Năng Lượng Tái Tạo HS Cà Ná – Ninh Thuận	-	16.000.000
Công ty TNHH MTV Xi Măng Hoa Sen Cà Ná – Ninh Thuận	-	16.000.000
Công ty CP Đầu Tư Hạ Tầng KCN Hoa Sen Du Long	2.504.542.958	898.114.713
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	2.059.900.000	1.870.000.000
Cộng	860.449.084.452	388.517.740.065

b.4, Phải thu về cho vay dài hạn

	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Công Ty Cổ Phần Hoa Sen Yên Bái	167.286.721.457	59.386.721.457
Công Ty Cổ phần Đầu Tư Hạ Tầng KCN Hoa Sen Du Long	45.569.284.900	9.569.295.900
Cộng	212.856.006.357	68.956.017.357

b.5, Phải trả người bán ngắn hạn

	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	276.882.578.172	154.131.223.375
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	331.558.978.673	237.095.129.919
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam	200.540.364.464	147.286.762.472
Công ty TNHH MTV Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen Yên Bái	71.677.939.985	48.550.683.122
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	4.622.401.585	3.833.634.483
Công ty TNHH MTV Đầu Tư Hoa Sen Nghệ An	1.892.022	24.421.594
Cộng	885.284.154.901	590.921.854.965

b.6, Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Công ty TNHH Tập Đoàn Đầu Tư Hoa Sen	278.626.414	1.388.261.904
Cộng	278.626.414	1.388.261.904

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2019 - 2020
Từ 01-07-2020 đến 30-09-2020

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

b) Số dư cuối kỳ với các bên liên quan (tiếp theo)

b.7, Phải trả khác ngắn hạn

	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Công Ty TNHH MTV Đầu Tư Hạ Tầng Khu Công Nghiệp Hoa Sen Cà Ná – Ninh Thuận	-	21.000.000
Công Ty TNHH MTV Cảng Tổng Hợp Quốc Tế Hoa Sen Cà Ná – Ninh Thuận	-	19.500.000
Công ty Cổ Phần Hoa Sen Quy Nhơn	-	4.020.304.109
Công ty TNHH MTV Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen Yên Bái	26.498.450	-
Công Ty TNHH Tập đoàn Đầu Tư Hoa Sen		320.000.000
Cộng	26.498.450	4.380.804.109

b.8, Vay ngắn hạn

	Cuối kỳ 30/09/2020	Đầu kỳ 01/10/2019
Công ty Cổ Phần Hoa Sen Quy Nhơn	-	53.000.000.000
Cộng	-	53.000.000.000

VII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Không có
- 2- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin năm trước): Không có
- 3- Những thông tin khác: Không có

Ngày 29 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Tuyền

Nguyễn Thị Ngọc Lan

TRẦN QUỐC TRÍ