



Số: 55/CBTT-TBĐ

Đồng Nai, ngày 27 tháng 01 năm 2022

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ
CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC****Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh**

- Tên tổ chức : Công ty cổ phần Thiết bị điện.
 - Mã chứng khoán : THI.
 - Địa chỉ trụ sở chính : Khu công nghiệp Biên Hòa 1, đường số 9, Phường An Bình, Thành phố Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai.
 - Điện thoại : (84-251) 3836 443/ 3836 609.
 - Fax : (84-251) 3836 070.
- Nội dung thông tin công bố: Báo cáo tài chính Riêng Quý IV năm 2021.
- Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 27 tháng 01 năm 2022 theo đường dẫn: <https://thibidi.com>

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

*** Tài liệu đính kèm:**

BCTC Riêng Quý IV.2021

Người đại diện theo pháp luật / *Th*
Người được ủy quyền công bố thông tin
Tổng Giám Đốc

**Cao Hoàng Phát**

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Địa chỉ: Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Điện thoại: (84-251) 3836443 - 3836609 Fax: (84-251) 3836070



BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

QUÝ 4/2021

ĐỒNG NAI, THÁNG 01 NĂM 2022

NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo tài chính riêng	02-37
Bảng cân đối kế toán riêng	02-03
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng	04
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng	05-06
Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng	07-37

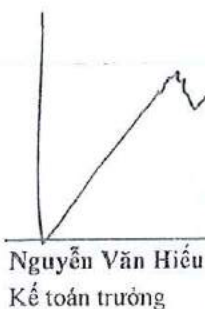
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2021 VND	01/01/2021 VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		1.646.203.277.568	1.748.096.671.681
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	185.069.777.878	200.161.990.758
111	1. Tiền		185.069.777.878	80.161.990.758
112	2. Các khoản tương đương tiền		-	120.000.000.000
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	4	-	154.526.626.500
121	1. Chứng khoán kinh doanh		-	154.526.626.500
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		592.157.557.585	890.239.694.612
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	203.449.598.200	167.866.927.452
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6	48.275.589.034	37.232.083.217
136	3. Phải thu ngắn hạn khác	7	352.103.996.162	693.987.749.051
137	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(11.671.625.811)	(8.847.065.108)
140	IV. Hàng tồn kho	9	845.450.495.028	494.228.815.914
141	1. Hàng tồn kho		848.780.129.765	497.433.683.041
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		(3.329.634.737)	(3.204.867.127)
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		23.525.447.077	8.939.543.897
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	14	168.973.402	-
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		18.433.787.290	-
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		4.922.686.385	8.939.543.897
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		1.085.131.771.952	989.455.989.809
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		-	506.775.000
216	1. Phải thu dài hạn khác	7	-	506.775.000
220	II. Tài sản cố định		101.667.718.642	86.552.164.676
221	1. Tài sản cố định hữu hình	11	81.470.089.423	84.821.371.931
222	- Nguyên giá		361.601.000.039	340.776.121.827
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(280.130.910.616)	(255.954.749.896)
227	2. Tài sản cố định vô hình	12	20.197.629.219	1.730.792.745
228	- Nguyên giá		23.664.358.375	4.082.365.725
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(3.466.729.156)	(2.351.572.980)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		151.812.661.142	24.284.026.456
242	1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	10	151.812.661.142	24.284.026.456
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	13	751.016.259.645	751.016.259.645
251	1. Đầu tư vào công ty con		285.469.200.000	285.469.200.000
252	2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		465.547.059.645	465.547.059.645
260	VI. Tài sản dài hạn khác		80.635.132.523	127.096.764.032
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	14	76.070.668.093	125.675.988.158
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		4.564.464.430	1.420.775.874
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		2.731.335.049.520	2.737.552.661.490

BẢNG CÂN ĐỐI KÊ TOÁN RIÊNGTại ngày 31 tháng 12 năm 2021
(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/12/2021	01/01/2021
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		1.426.984.157.636	1.539.339.324.076
310	I. Nợ ngắn hạn		1.019.710.507.636	1.212.120.409.933
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	15	303.717.966.592	328.919.680.129
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	16	28.425.486.672	45.857.660.422
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	17	5.657.491.757	4.129.225.127
314	4. Phải trả người lao động		37.355.493.979	42.568.846.813
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	18	7.941.522.878	23.810.296.525
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	19	6.321.268.107	3.703.152.224
320	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	22	610.110.728.559	739.132.840.390
321	8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	20	14.164.652.244	18.416.779.573
322	9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	21	6.015.896.848	5.581.928.730
330	II. Nợ dài hạn		407.273.650.000	327.218.914.143
338	1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	22	407.273.650.000	327.218.914.143
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		1.304.350.891.884	1.198.213.337.414
410	I. Vốn chủ sở hữu	23	1.304.350.891.884	1.198.213.337.414
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		488.000.000.000	488.000.000.000
411a	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		488.000.000.000	488.000.000.000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		317.101.529.247	355.386.860.247
415	3. Cổ phiếu quỹ		(116.804.697.184)	(224.441.613.184)
418	4. Quỹ đầu tư phát triển		72.362.153.403	72.362.153.403
421	5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		543.691.906.418	506.905.936.948
421a	LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối năm trước		454.432.048.206	359.233.376.607
421b	LNST chưa phân phối kỳ này		89.259.858.212	147.672.560.341
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		2.731.335.049.520	2.737.552.661.490


Phạm Đăng Trình
Giám đốc Tài chính

Nguyễn Văn Hiếu
Kế toán trưởngCao Hoàng Phát
Tổng Giám đốc

Đồng Nai, ngày 26 tháng 01 năm 2022

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Quý 4/2021

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 4/2021	Quý 4/2020	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
			VND	VND	VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	25	797.489.745.778	901.786.092.402	2.084.912.920.999	2.327.726.852.907
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-	-	-
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	26	797.489.745.778	901.786.092.402	2.084.912.920.999	2.327.726.852.907
11	4. Giá vốn hàng bán	27	709.236.083.673	720.003.149.842	1.828.494.159.988	1.904.173.040.854
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		88.253.662.105	181.782.942.560	256.418.761.011	423.553.812.053
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	28	22.989.150.328	7.627.340.936	36.981.450.868	19.041.040.128
22	7. Chi phí tài chính	29	19.786.371.350	20.620.859.808	74.100.686.642	87.904.141.155
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		18.506.525.563	19.644.591.435	70.321.413.993	85.056.488.644
24	8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết		-	-	-	-
25	9. Chi phí bán hàng	30	22.326.057.557	56.836.391.591	67.289.596.886	102.242.833.163
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	31	25.579.352.032	30.472.084.874	73.747.607.907	77.520.247.979
30	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		43.551.031.494	81.480.947.223	78.262.320.444	174.927.629.884
31	12. Thu nhập khác	32	90.909.773	104.909.091	26.960.513.286	609.186.126
32	13. Chi phí khác	33	54.380	-	9.583.093	296.895.686
40	14. Lợi nhuận khác		90.855.393	104.909.091	26.950.930.193	312.290.440
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		43.641.886.887	81.585.856.314	105.213.250.637	175.239.920.324
51	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	24	5.280.506.018	11.813.630.809	19.097.080.981	21.119.298.455
52	17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		15.592.028	597.618.892	(3.143.688.556)	6.448.061.528
60	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		<u>38.345.788.841</u>	<u>69.174.606.613</u>	<u>89.259.858.212</u>	<u>147.672.560.341</u>
61	19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ		38.345.788.841	69.174.606.613	89.259.858.212	147.672.560.341
62	20. Lợi nhuận sau thuế của Cổ đông không kiểm soát		-	-	-	-
70	21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	34	828	1.572	1.745	3.250
71	22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu		828	1.572	1.928	3.250

Phạm Đăng Trình
Giám đốc Tài chính

Nguyễn Văn Hiếu
Kế toán trưởng

Cao Hoàng Phát
Tổng Giám đốc
Đồng Nai, ngày 26 tháng 01 năm 2022



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Cho kỳ kế toán từ	Cho kỳ kế toán từ
			ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
			VND	VND
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	1. Lợi nhuận trước thuế		105.213.250.637	175.239.920.324
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		25.645.983.564	23.042.448.398
			(961.252.291)	3.130.349.381
03	- Các khoản dự phòng		(35.296.664.302)	(19.202.534.085)
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		73.102.499.850	85.056.488.644
06	- Chi phí lãi vay		167.703.817.458	267.266.672.662
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		278.758.502.778	67.351.749.300
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(351.346.446.724)	121.856.713.356
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		47.408.115.068	199.637.771.736
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		49.436.346.663	2.284.171.801
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		154.526.626.500	(154.526.626.500)
13	- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh		(84.991.489.076)	(89.518.453.121)
14	- Tiền lãi vay đã trả		(5.000.000.000)	(41.458.519.493)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(8.039.920.624)	(2.210.219.433)
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		248.455.552.043	370.683.260.308
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh			
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(206.587.567.751)	(49.907.270.459)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		100.000.000	1.412.636.362
27	3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		35.296.664.302	18.744.667.013
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(171.190.903.449)	(29.749.967.084)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Cho kỳ kế toán từ	Cho kỳ kế toán từ
			ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
			VND	VND
III LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
33	1. Tiền thu từ đi vay		2.545.023.607.814	1.535.773.001.580
34	2. Tiền trả nợ gốc vay		(2.593.990.983.788)	(1.795.883.873.310)
36	3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(43.389.485.500)	(44.159.882.000)
40	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>		<i>(92.356.861.474)</i>	<i>(304.270.753.730)</i>
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(15.092.212.880)	36.662.539.494
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		200.161.990.758	163.499.451.264
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	3	<u>185.069.777.878</u>	<u>200.161.990.758</u>



Phạm Đăng Trình
Giám đốc Tài chính



Nguyễn Văn Hiếu
Kế toán trưởng



Cao Hoàng Phát
Tổng Giám đốc

Đồng Nai, ngày 26 tháng 01 năm 2022

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 4/2021

1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Thiết bị điện (“Công ty”) là một công ty cổ phần được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh số 3600253826, do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp ngày 06 tháng 12 năm 2007, và theo các Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh điều chỉnh, với lần gần nhất là lần thứ 08, cấp ngày 04 tháng 10 năm 2021

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai.

Lĩnh vực kinh doanh

Hoạt động chính trong kỳ hiện tại của Công ty là thiết kế, chế tạo, bán buôn, bán lẻ các loại máy biến thế điện, động cơ điện, các loại máy móc thiết bị điện cao áp, hạ áp và phụ tùng; và lắp đặt, thi công, thiết kế các công trình thiết bị điện.

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty là 12 tháng.

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

2.1 . Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính riêng của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam (“VND”) phù hợp với Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành theo:

- ▶ Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 1);
- ▶ Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 2);
- ▶ Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 3);
- ▶ Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15 tháng 2 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 4); và
- ▶ Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28 tháng 12 năm 2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 5).

Theo đó, Báo cáo tài chính riêng được trình bày kèm theo và việc sử dụng báo cáo này không dành cho các đối tượng không được cung cấp các thông tin về các thủ tục và nguyên tắc và thông lệ kế toán tại Việt Nam và hơn nữa không được chủ định trình bày tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận rộng rãi ở các nước và lãnh thổ khác ngoài Việt Nam.

2.3 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2.4 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá thành để đưa mỗi sản phẩm đến vị trí và điều kiện hiện tại và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong điều kiện kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí bán hàng ước tính.

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

Nguyên liệu, nhiên liệu, vật liệu, công cụ, dụng cụ, hàng hóa	- chi phí mua theo phương pháp nhập trước xuất trước.
Thành phẩm và chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	- giá vốn nguyên vật liệu và lao động trực tiếp cộng chi phí sản xuất chung có liên quan được phân bổ dựa trên mức độ hoạt động bình thường theo phương pháp nhập trước xuất trước.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

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

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

2.5 . Các khoản nợ phải thu

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

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

2.6 . Tài sản cố định hữu hình

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

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

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

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

2.7 . Thuê tài sản

Việc xác định một thỏa thuận có phải là thỏa thuận thuê tài sản hay không dựa trên bản chất của thỏa thuận đó tại thời điểm khởi đầu: liệu việc thực hiện thỏa thuận này có phụ thuộc vào việc sử dụng một tài sản nhất định và thỏa thuận có bao gồm điều khoản về quyền sử dụng tài sản hay không.

Thỏa thuận thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu theo hợp đồng thuê tài sản bên cho thuê chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản cho bên đi thuê. Tất cả các thỏa thuận thuê tài sản khác được phân loại là thuê hoạt động.

Trong trường hợp Công ty là bên đi thuê

Các khoản tiền thuê theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng theo phương pháp đường thẳng trong thời hạn của hợp đồng thuê.

Trong trường hợp Công ty là bên cho thuê

Tài sản theo hợp đồng cho thuê hoạt động được ghi nhận là tài sản cố định trên bảng cân đối kế toán riêng. Chi phí trực tiếp ban đầu để thương thảo thỏa thuận cho thuê hoạt động được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng khi phát sinh.

Thu nhập từ tiền cho thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng theo phương pháp đường thẳng trong thời gian cho thuê.

2.8 . Tài sản cố định vô hình

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

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

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

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

Quyền sử dụng đất

Tiền thuê đất trả trước cho các hợp đồng thuê đất có hiệu lực trước năm 2003 và được cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất được ghi nhận là tài sản cố định vô hình theo quy định của Thông tư số 45/2013/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành vào ngày 25 tháng 4 năm 2013 hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định (“Thông tư 45”).

2.9 . Khấu hao và hao mòn

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

Nhà cửa, vật kiến trúc	6 - 25 năm
Máy móc, thiết bị	5 - 7 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 - 8 năm
Trang thiết bị văn phòng	4 - 5 năm
Phần mềm máy tính	4 - 5 năm

2.10 . Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của Công ty. Chi phí đi vay được hạch toán như chi phí phát sinh trong kỳ ngoại trừ các khoản được vốn hóa như theo nội dung của đoạn tiếp theo.

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

2.11 . Chi phí trả trước

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

Các loại chi phí sau đây được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng:

- ▶ Chi phí trả trước về thuê cơ sở hạ tầng;
- ▶ Công cụ dụng cụ xuất dùng trong nhiều năm với giá trị lớn;
- ▶ Chi phí sửa chữa tài sản cố định phát sinh quá lớn; và
- ▶ Các chi phí khác.

2.12 . Các khoản đầu tư

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

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

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

Dự phòng được lập cho việc giảm giá trị của các khoản chứng khoán kinh doanh và các khoản đầu tư góp vốn vào ngày kết thúc kỳ kế toán theo hướng dẫn của Thông tư số 228/2009/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 7 tháng 12 năm 2009 và Thông tư số 89/2013/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 28 tháng 6 năm 2013. Tăng hoặc giảm số dư dự phòng được hạch toán vào chi phí tài chính trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận theo giá gốc. Sau khi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá trị có thể thu hồi. Các khoản suy giảm giá trị của khoản đầu tư nếu phát sinh được hạch toán vào chi phí tài chính trong năm trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư.

2.13 . Các khoản phải trả và chi phí trích trước

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

2.14 . Các khoản dự phòng

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

2.15 . Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

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

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

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

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

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

2.16 . Phân chia lợi nhuận

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các cổ đông sau khi được đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ của Công ty và các công ty con và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Công ty trích lập các quỹ dự phòng sau từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng Quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại đại hội đồng cổ đông thường niên:

▶ *Quỹ đầu tư và phát triển*

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

▶ *Quỹ khen thưởng, phúc lợi*

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

2.17 . Ghi nhận doanh thu

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

Doanh thu bán hàng

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Khi có thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ được ghi nhận dựa vào mức độ hoàn thành công việc. Mức độ hoàn thành công việc được xác định dựa theo khối lượng dịch vụ đã được thực hiện.

Nếu không thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ chỉ được ghi nhận ở mức có thể thu hồi được của các chi phí đã được ghi nhận.

Tiền lãi

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

Cổ tức

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

Tiền cho thuê

Thu nhập từ tiền cho thuê tài sản theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê

2.18 . Thuế*Thuế thu nhập hiện hành*

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

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

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

Thuế thu nhập hoãn lại

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

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế, ngoại trừ:

- ▶ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hay nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán và lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch;
- ▶ Các chênh lệch tạm thời chịu thuế gắn liền với các khoản đầu tư vào công ty liên kết và các khoản vốn góp liên doanh khi Công ty có khả năng kiểm soát thời gian hoàn nhập khoản chênh lệch tạm thời và chắc chắn khoản chênh lệch tạm thời sẽ không được hoàn nhập trong tương lai có thể dự đoán.

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

- ▶ Tài sản thuế hoãn lại phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hoặc nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán và lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch;
- ▶ Đối với các chênh lệch tạm thời được khấu trừ phát sinh từ các khoản đầu tư vào các công ty liên kết và các khoản vốn góp liên doanh, tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận khi chắc chắn là chênh lệch tạm thời sẽ được hoàn nhập trong tương lai có thể dự đoán được và có lợi nhuận chịu thuế để sử dụng được khoản chênh lệch tạm thời đó.

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

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

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

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả này liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế.

- ▶ đối với cùng một đơn vị chịu thuế; hoặc
- ▶ Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải nộp 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.

2.19. Lãi trên cổ phiếu

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho việc trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ.

2.20. Các bên liên quan

Các bên được coi là bên liên quan của Công ty nếu một bên có khả năng, trực tiếp hoặc gián tiếp, kiểm soát bên kia hoặc gây ảnh hưởng đáng kể tới bên kia trong việc ra các quyết định tài chính và hoạt động, hoặc khi Công ty và bên kia cùng chịu sự kiểm soát chung hoặc ảnh hưởng đáng kể chung. Các bên liên quan có thể là các công ty hoặc các cá nhân, bao gồm các thành viên gia đình thân cận của các cá nhân được coi là liên quan.

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình,
TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng
Quý 4/2021

3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	<u>31/12/2021</u>	<u>01/01/2021</u>
	VND	VND
Tiền mặt	424.018.587	653.841.849
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	184.645.759.291	79.508.148.909
Tiền đang chuyển	-	-
Các khoản tương đương tiền	-	120.000.000.000
	<u><u>185.069.777.878</u></u>	<u><u>200.161.990.758</u></u>

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng
Quý 4/2021

4 - CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

a) Chứng khoán kinh doanh

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND
- Trái phiếu (i)	-	-	-	154.526.626.500
- Cổ phiếu chưa niêm yết (v)	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>154.526.626.500</u>
	VND	VND		VND

(ii) Chi tiết các đầu tư vào chứng chỉ quỹ như sau:

<i>Nội dung</i>	<i>Giá đầu tư</i>		<i>Thời hạn đầu tư/ Mục đích đầu tư</i>	<i>Hình thức đảm bảo</i>	<i>Lãi suất/ Phân chia LN</i>
	<i>Giá gốc</i>	<i>Dự phòng</i>			

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá trị hợp lý
(ii) Chi tiết các khoản đầu tư trái phiếu đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn như sau:				

5 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
Ngắn hạn		
Phải thu từ khách hàng	180.701.868.090	120.234.679.460
- Công ty TNHH Thương Mại & Xây Lắp Công Nghiệp Sài Gòn	55.990.081.098	66.682.373
- Công ty TNHH Một Thành Viên Điện Lực Đà Nẵng	35.958.767.550	-
- Công ty Cổ Phần SCI E & C	21.489.590.742	-
- Công ty TNHH Một Thành viên Điện Lực Hải Phòng	13.911.114.000	-
- Công ty TNHH TBD-TTC	9.317.664.657	4.760.024.552
- Công ty TNHH Hợp Đức Phát	6.241.244.560	441.235.080
- Công ty TNHH Xây Dựng Điện Xuân Bách	6.137.632.260	1.389.394.100
- Các khoản phải thu khách hàng khác	31.655.773.223	113.577.343.355
Phải thu từ các bên liên quan (Thuyết minh số 37)	22.747.730.110	47.632.247.992
	<u>203.449.598.200</u>	<u>167.866.927.452</u>
Dự phòng phải thu khách hàng ngắn hạn khó đòi	(11.671.625.811)	(8.472.232.374)

6 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	31/12/2021	01/01/2020
	VND	VND
Ngắn hạn		
Trả trước cho người bán	(252.806.410.966)	21.284.866.217
- Công ty Cổ phần Xây dựng KINEX Việt Nam	19.093.400.000	5.231.610.000
- Công ty TNHH Công Nghệ Sơn Hoàn Hào	6.545.616.000	-
- AEM CORES PTY LTD	5.801.203.800	-
- Y & W ENGINEERING AND TRADING CO., LTD	4.724.239.200	-
- TUBOLY ASTRONIC AG	4.696.257.501	-
- WUXI PUTIAN IRON CORE	3.119.270.854	-
- Các khoản trả trước khác	(296.786.398.321)	16.053.256.217
Trả trước cho các bên liên quan (Thuyết minh số 37)	301.082.000.000	15.947.217.000
	<u>48.275.589.034</u>	<u>37.232.083.217</u>
Dự phòng trả trước ngắn hạn khó đòi	-	(32.864.476)

7 . PHẢI THU KHÁC

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Ngắn hạn				
Phải thu đặt cọc mua cổ phần	-	-	627.675.503.000	-
Tạm ứng	13.530.052.753	-	33.098.419.302	-
Ký cược, ký quỹ	300.506.775.000	-	30.314.755.366	-
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	9.792.000.000	-	-	-
Phải thu thuế TNCN chi hộ chưa quyết toán	95.752.422	-	2.729.756.303	-
Phải thu tiền bán cổ phiếu quỹ	27.530.422.420	-	-	-
Phải thu khác	648.993.567	-	169.315.080	-
	352.103.996.162	-	693.987.749.051	-
Dài hạn				
Ký cược, ký quỹ	-	-	506.775.000	-
	-	-	506.775.000	-

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆNĐường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình,
TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng

Quý 4/2021

8 . NỢ XẤU

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
Công ty TNHH MTV Minh Vàng	1.305.726.571	-	1.305.726.571	-
Công ty TNHH Nam Tiến	1.020.334.270	-	1.020.334.270	-
Xí nghiệp Tư doanh Tân Trường Sơn	1.573.903.338	-	1.573.903.338	-
Nguyễn Văn Lý	1.754.004.598	-	1.754.004.598	-
Cty CP ĐT và TM TBD Miền Trung	1.739.449.000	-	-	-
Công ty CP Điện Sóng Thần	1.125.802.948	-	-	-
Các khoản khác	3.152.405.086	-	3.193.096.331	-
	11.671.625.811	-	8.847.065.108	-

9 . HÀNG TỒN KHO

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Hàng mua đang đi đường	3.209.459.829	-	27.599.464.544	-
Nguyên liệu, vật liệu	437.214.390.717	(3.329.634.737)	232.896.868.828	(3.204.867.127)
Công cụ, dụng cụ	3.925.326.477	-	-	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	102.953.549.705	-	105.452.471.799	-
Thành phẩm	300.819.327.037	-	127.870.654.370	-
Hàng hoá	658.076.000	-	3.614.223.500	-
	848.780.129.765	(3.329.634.737)	497.433.683.041	(3.204.867.127)

Chi tiết tình hình tăng giảm dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong kỳ

	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
	VND	VND
Số đầu kỳ	(3.204.867.127)	-
Cộng: Dự phòng trích lập trong kỳ	(3.329.634.737)	-
Trừ: Sử dụng và hoàn nhập dự phòng trong kỳ	3.204.867.127	-
Số cuối kỳ	(3.329.634.737)	-

10 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
- Dự án nhà máy khu công nghiệp Long Đức	151.812.661.142	15.376.783.806
- Dự án phần mềm quản lý SAP - ERP	-	8.907.242.650
	151.812.661.142	24.284.026.456

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên
Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng
Quý 4/2021

11 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	74.745.514.589	235.491.028.325	24.589.347.075	5.950.231.838	340.776.121.827
- Mua trong kỳ	-	18.793.884.880	2.252.400.000	133.260.000	21.179.544.880
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(354.666.668)	-	(354.666.668)
- Tặng/ Giảm khác	-	(4.929.035.457)	4.929.035.457	-	-
Số dư cuối kỳ	74.745.514.589	249.355.877.748	31.416.115.864	6.083.491.838	361.601.000.039
Trong đó:					
- Đã khấu hao hết	29.906.950.554	143.803.127.606	13.068.742.208	5.919.813.656	192.698.634.024
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	54.879.814.090	178.675.557.557	16.477.494.467	5.921.883.782	255.954.749.896
- Khấu hao trong kỳ	2.488.761.556	18.812.575.214	3.202.489.140	27.001.478	24.530.827.388
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(354.666.668)	-	(354.666.668)
- Phân loại lại	-	(4.929.035.457)	4.929.035.457	-	-
Số dư cuối kỳ	57.368.575.646	192.559.097.314	24.254.352.396	5.948.885.260	280.130.910.616
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	19.865.700.499	56.815.470.768	8.111.852.608	28.348.056	84.821.371.931
Tại ngày cuối kỳ	17.376.938.943	56.796.780.434	7.161.763.468	134.606.578	81.470.089.423

12 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Phần mềm máy tính VND	Cộng VND
Nguyên giá		
Số dư đầu năm	4.082.365.725	4.082.365.725
- Mua trong kỳ	19.581.992.650	19.581.992.650
Số dư cuối kỳ	23.664.358.375	23.664.358.375
<i>Trong đó:</i>		
- Đã hao mòn hết	- 1.763.634.725	1.763.634.725
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư đầu năm	2.351.572.980	2.351.572.980
- Khấu hao trong kỳ	1.115.156.176	1.115.156.176
Số dư cuối kỳ	3.466.729.156	3.466.729.156
Giá trị còn lại		
Tại ngày đầu năm	1.730.792.745	1.730.792.745
Tại ngày cuối kỳ	20.197.629.219	20.197.629.219

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng
Quý 4/2021

13 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

a) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Dự phòng VND	Giá trị hợp lý VND
Đầu tư vào công ty con	285.469.200.000	285.469.200.000	-	290.671.200.000
- Công ty CP SX Thiết bị điện Đông Anh	285.469.200.000	285.469.200.000	-	290.671.200.000
Đầu tư vào Công ty liên kết	465.547.059.645	465.547.059.645	-	468.497.825.645
- Tổng Cty Thiết bị điện Đông Anh - Cty CP	465.547.059.645	465.547.059.645	-	468.497.825.645
	751.016.259.645	751.016.259.645	-	759.169.025.645

Đầu tư vào công ty con

Tên Công ty	31/12/2021		01/01/2021		Địa chỉ	Hoạt động chính
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết		
- Công ty CP SX Thiết bị điện Đông Anh	51,00%	51,00%	51,00%	51,00%	Số 186, Tô 12 Thị Trấn Đông Anh TP Hà Nội - Sản xuất kinh doanh máy biến thế, thiết bị điện	

Lí do thay đổi đối với từng khoản đầu tư vào công ty con:

- Về số lượng:
- Về giá trị:

Đầu tư vào Công ty liên kết

Tên Công ty	31/12/2021		01/01/2021		Địa chỉ	Hoạt động chính
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết		
- Tổng Cty Thiết bị điện Đông Anh - Cty CP	24,95%	24,95%	24,95%	24,95%	Tô 26, thị trấn Đông Anh, huyện Đông Anh, Tp. Hà Nội - Sản xuất kinh doanh máy biến thế, thiết bị điện	

- Công ty Z
- Công ty Z

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆNĐường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình,
TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng NaiBáo cáo tài chính riêng
Quý 4/2021**14 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
Ngắn hạn		
Công cụ dụng cụ xuất dùng	54.460.192	-
Chi phí thuê máy chủ ảo và bảo trì hệ thống SAP	85.113.210	-
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	29.400.000	-
	168.973.402	-
Dài hạn		
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	788.613.753	-
Sửa chữa lớn TSCĐ	115.942.466	239.403.334
Tiền thuê đất trả trước	75.166.111.874	124.905.077.394
Chi phí cải tạo văn phòng	-	284.811.594
Chi phí trả trước dài hạn khác	-	246.695.836
	76.070.668.093	125.675.988.158

15 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	31/12/2021		01/01/2021	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
Ngắn hạn				
Phải trả người bán	131.875.891.263	131.875.891.263	150.258.240.467	150.258.240.467
- Công ty cổ phần Ngô Han	62.369.955.241	62.369.955.241	74.905.879.551	74.905.879.551
- Công ty TNHH Một Thành Viên Thiết Bị Lưới Điện - EEMC	10.011.348.930	10.011.348.930	2.314.181.760	2.314.181.760
- Công ty Cổ phần Đầu Tư Mai Tiến Phát	7.056.524.998	7.056.524.998	-	-
- Công ty TNHH APPLIED TECHNOLOGY PRECISION	6.339.841.200	6.339.841.200	4.251.823.950	4.251.823.950
- Công ty TNHH Phát triển kỹ thuật Công nghệ FRA	5.672.348.264	5.672.348.264	-	-
- Công ty Cổ phần Thép Tây Nam	5.331.815.121	5.331.815.121	3.575.573.166	3.575.573.166
- Phải trả các đối tượng khác	35.094.057.509	35.094.057.509	65.210.782.040	65.210.782.040
Phải trả cho các bên liên quan (Thuyết minh số 38)	171.842.075.329	171.842.075.329	178.661.439.662	178.661.439.662
	303.717.966.592	303.717.966.592	328.919.680.129	328.919.680.129

16 . NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
Người mua trả tiền trước	23.979.258.597	45.857.660.422
- Tổng Công ty Điện Lực TP. Hồ Chí Minh TNHH	4.682.008.899	-
- Công ty Cổ Phần Đầu Tư Xây Dựng Vĩnh Thuận	2.677.419.030	1.861.898.500
- Công ty Cổ Phần Điện Lực LICOGI 16	2.514.710.000	-
- Công ty TNHH Một Thành Viên Kỹ Thuật Hoàng Long Vân	2.079.170.471	1.173.938.342
- Phải trả đối tượng khác	12.025.950.197	42.821.823.580
Các bên liên quan trả trước (Thuyết minh số 36)	4.446.228.075	-
	<u>28.425.486.672</u>	<u>45.857.660.422</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng
Quý 4/2021

**17 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC
PHẢI NỘP**

	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng	3.368.505.686	127.515.960	(3.368.505.686)	127.515.960
Thuế Xuất khẩu, Nhập khẩu	-	613.863.696	(613.863.696)	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	(8.939.543.897)	19.097.080.981	(5.000.000.000)	5.157.537.084
Thuế Thu nhập cá nhân	760.719.441	6.766.474.273	(7.154.755.001)	372.438.713
Các loại thuế khác	-	4.000.000	(4.000.000)	-
	(4.810.318.770)	26.608.934.910	(16.141.124.383)	5.657.491.757

18 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
Ngắn hạn		
- Chi phí lãi vay	770.394.028	15.440.469.111
- Chi phí dịch vụ thuê ngoài	255.000.000	2.234.020.120
- Chi phí khuyến mại	5.639.401.850	4.876.487.974
- Chi phí đồng phục CBCNV năm 2021	467.830.000	-
- Chi phí tiền ăn trả bằng tiền cho CBCNV	378.717.000	-
- Chi phí phải trả khác	430.180.000	1.259.319.320
	7.941.522.878	23.810.296.525
<i>Trong đó</i>		
- Chi phí phải trả cho các bên khác	7.941.522.878	23.810.296.525

19 . PHẢI TRẢ KHÁC

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
Ngắn hạn		
- BHXH, BHYT, BHTN và KPCĐ	585.251.597	707.358.390
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	2.894.728.869	2.284.214.369
- Phải trả CBCNV	312.095.000	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2.529.192.641	711.579.465
	6.321.268.107	3.703.152.224

20 . DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	14.164.652.244	18.416.779.573
	14.164.652.244	18.416.779.573

21 . QUỸ KHEN THƯỞNG PHÚC LỢI

	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	5.581.928.730	3.408.404.210
Trích lập trong kỳ	8.473.888.742	4.682.492.492
Sử dụng trong kỳ	(8.039.920.624)	(1.571.281.863)
Số dư cuối kỳ	6.015.896.848	6.519.614.839

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng riêng
Báo cáo tài chính riêng
Quý 4/2021

	01/01/2021		Trong kỳ		31/12/2021	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Vay ngắn hạn	629.132.840.390	629.132.840.390	2.315.138.449.883	2.343.912.711.714	600.358.578.559	600.358.578.559
- Vay ngân hàng	629.132.840.390	629.132.840.390	2.125.138.449.883	2.153.912.711.714	600.358.578.559	600.358.578.559
- Vay bên liên quan	-	-	190.000.000.000	190.000.000.000	-	-
Vay dài hạn đến hạn trả	110.000.000.000	110.000.000.000	339.752.150.000	440.000.000.000	9.752.150.000	9.752.150.000
- Vay dài hạn đến hạn trả ngân hàng	-	-	9.752.150.000	-	9.752.150.000	9.752.150.000
- Mệnh giá trái phiếu đến hạn thanh toán	110.000.000.000	110.000.000.000	330.000.000.000	440.000.000.000	-	-
	739.132.840.390	739.132.840.390	2.654.890.599.883	2.783.912.711.714	610.110.728.559	610.110.728.559
b) Vay dài hạn						
- Vay ngân hàng	-	-	117.025.800.000	9.752.150.000	107.273.650.000	107.273.650.000
- Trái phiếu thường	327.218.914.143	327.218.914.143	2.781.085.857	330.000.000.000	-	-
- Vay bên liên quan	-	-	300.000.000.000	-	300.000.000.000	300.000.000.000
	327.218.914.143	327.218.914.143	419.806.885.857	339.752.150.000	407.273.650.000	407.273.650.000

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng
Quý 4/2021

22 . VAY		31/12/2021		Lãi suất (%/năm)	Hình thức đảm bảo
22.1 Các khoản vay ngắn hạn		VND	Nguyên tệ		
Chỉ tiết các khoản vay ngắn hạn được trình bày như sau:					
Bên cho vay		31/12/2021			
	Ngân hàng TMCP Công thương - CN KCN Biên hòa	173.462.474.714	-	3,2%-5,0%	Hàng tồn kho, tài sản cố định, Phương tiện vận tải Tin chấp
	Ngân hàng TMCP Ngoại thương CN Đồng Nai	86.166.687.731	-	4,8%	Tin chấp
	Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Đồng Nai	125.430.072.453	-	3,0%-4,8%	Tin chấp
	Ngân hàng Maybank - Chi nhánh Hồ Chí Minh	126.318.033.742	-	2,0%-3,45%	Tin chấp
	Ngân hàng TNHH Chinatrust Commercial - Chi nhánh Hồ Chí Minh	32.481.540.354	-	3,15%-3,3%	Tin chấp
	Ngân hàng Bank Sinopac Việt Nam	56.499.769.565	-	3,4%-3,5%	Tin chấp
TỔNG CỘNG		600.358.578.559	-		
22.2 Các khoản vay dài hạn					
22.2.1 Chỉ tiết các khoản vay dài hạn được trình bày như sau:					
Bên cho vay		31/12/2021		Lãi suất (%/năm)	Hình thức đảm bảo
	Ngân hàng TNHH MTV SHINHAN Việt Nam - Chi nhánh Biên Hòa	VND 117.025.800.000	VND	6,80%	Công trình nhà xưởng đang xây dựng tại KCN Long Đức
	Công ty Cổ phần Thiết bị điện Gelex	300.000.000.000	VND	10,0%	Tin chấp
TỔNG CỘNG		417.025.800.000	-		

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng
Quý 4/2021

Trong đó:

- Vay dài hạn đến hạn trả 9.752.150.000
- Vay dài hạn 407.273.650.000

22.2.2 Các khoản vay dài hạn được hoàn trả theo lịch biểu sau:

	31/12/2021	VND	Nguyên tệ
Trong vòng một năm	9.752.150.000	-	-
Trong năm thứ hai	29.256.450.000	-	-
Từ năm thứ ba đến năm thứ năm	78.017.200.000	-	-
Sau năm năm	300.000.000.000	-	-
	<u>417.025.800.000</u>	-	-
	9.752.150.000	-	-
Từ: số phải trả trong vòng 12 tháng (được trình bày ở phần vay ngắn hạn)			
Số phải trả sau 12 tháng	<u>407.273.650.000</u>	-	-

22 . VAY
22.3 Trái phiếu phát hành

	31/12/2021			01/01/2021		
	Giá trị	Lãi suất (%/năm)	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất (%/năm)	Kỳ hạn
Trái phiếu phát hành theo mệnh giá (ii)	-	9,21%	Mua lại trước hạn vào ngày 18/12/2021	440.000.000.000	9,45%	Đáo hạn vào ngày 01/03/2022
Chi phí phát hành trái phiếu chưa phân bổ	-			(2.781.085.857)		
TỔNG CỘNG	<u>-</u>			<u>437.218.914.143</u>		
- Trái phiếu dài hạn đến hạn trả	-			110.000.000.000		
- Trái phiếu dài hạn	-			327.218.914.143		

Gồm các hợp đồng mua bán trái phiếu như sau:

- (i) Hợp đồng đặt mua trái phiếu số 0103/2019/HĐDMTP/TPBANK - THI ngày 01/3/2019 giữa Công ty Cổ phần Thiết bị điện và Ngân hàng thương mại cổ phần Tiên Phong; vào ngày 01/3/2019, Công ty Cổ phần Thiết bị điện đã phát hành 5.500 trái phiếu không chuyển đổi với Tài sản đảm bảo cho các trái phiếu này:
- Cổ phần CAV của bên thứ 3

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng
Quý 4/2021

23 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

23.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		Thặng dư vốn cổ phần		Cổ phiếu quỹ		Quỹ đầu tư phát triển		Lợi nhuận chưa phân phối		Cộng	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	488.000.000.000	355.386.860.247	(224.441.613.184)	72.362.153.403	407.915.869.099	1.099.223.269.565						
Lãi/lỗ trong kỳ trước	-	-	-	-	147.672.560.341	147.672.560.341						
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	(44.000.000.000)	(44.000.000.000)						
Trích quỹ	-	-	-	-	(4.682.492.492)	(4.682.492.492)						
Phát hành cổ phiếu từ nguồn vốn chủ sở hữu	-	-	-	-	-	-						
Số dư cuối kỳ trước	488.000.000.000	355.386.860.247	(224.441.613.184)	72.362.153.403	506.905.936.948	1.198.213.337.414						
Số dư đầu năm nay	488.000.000.000	355.386.860.247	(224.441.613.184)	72.362.153.403	506.905.936.948	1.198.213.337.414						
Lợi nhuận thuần trong kỳ này	-	-	-	-	89.259.858.212	89.259.858.212						
Cổ tức công bố	-	-	-	-	(44.000.000.000)	(44.000.000.000)						
Trích quỹ	-	-	-	-	(8.473.888.742)	(8.473.888.742)						
Phát hành cổ phiếu từ nguồn vốn chủ sở hữu	-	-	-	-	-	-						
Tái phát hành cổ phiếu quỹ	-	(38.285.331.000)	107.636.916.000	-	-	69.351.585.000						
Số dư cuối kỳ này	488.000.000.000	317.101.529.247	(116.804.697.184)	72.362.153.403	543.691.906.418	1.304.350.891.884						

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình,
TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng
Quý 4/2021

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

	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	488.000.000.000	488.000.000.000
- <i>Vốn góp đầu kỳ</i>	488.000.000.000	488.000.000.000
- <i>Vốn góp cuối kỳ</i>	488.000.000.000	488.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	110.000.000.000
- <i>Cổ tức, lợi nhuận tạm chia trên lợi nhuận kỳ này</i>	-	110.000.000.000

23.3 Cổ phiếu

	31/12/2021	01/01/2021
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	48.800.000	48.800.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	48.800.000	48.800.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	48.800.000	48.800.000
Số lượng cổ phiếu được mua lại (<i>cổ phiếu quỹ</i>)	2.498.000	4.800.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	2.498.000	4.800.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	46.302.000	44.000.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	46.302.000	44.000.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

24 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
	VND	VND
<i>Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính</i>		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	105.213.250.637	175.239.920.324
Thuế TNDN theo thuế suất 20% áp dụng cho Công ty	21.042.650.127	35.047.984.065
Các khoản điều chỉnh tăng	5.190.864.281	2.152.777.752
- <i>Chi phí lãi vay vượt trần loại trừ khi tính thuế TNDN theo Nghị định 68</i>	3.154.825.436	168.320.406
- <i>Chi phí trích trước chưa được khấu trừ năm nay</i>	2.036.038.845	1.984.457.346
Các khoản điều chỉnh giảm	(7.136.433.427)	(16.081.463.362)
- <i>Điều chỉnh thuế TNDN trích thừa trong những năm trước</i>	(728.063.827)	(7.868.837.402)
- <i>Cổ tức, lợi nhuận được chia và thu nhập từ các HĐ khác không chịu thuế TNDN</i>	(6.408.369.600)	(3.578.748.900)
- <i>Điều chỉnh thuế TNDN năm 2019 trích theo Nghị định 20 sửa đổi theo Nghị định 68</i>	-	(4.633.877.060)
Chi phí thuế TNDN	19.097.080.981	21.119.298.455

25 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý 4/2021	Quý 4/2020	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
	VND	VND	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa	132.748.202.125	143.983.409.164	423.126.416.193	434.423.286.863
Doanh thu bán thành phẩm	473.288.234.822	743.201.484.570	1.416.465.224.927	1.881.275.527.563
Doanh thu cung cấp dịch vụ	3.351.430.633	4.599.015.668	9.942.696.287	12.028.038.481
Doanh thu xây lắp	187.833.878.198	-	187.833.878.198	-
Doanh thu khác	268.000.000	-	47.544.705.394	-
	797.489.745.778	891.783.909.402	2.084.912.920.999	2.327.726.852.907

26 . DOANH THU THUẬN BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý 4/2021	Quý 4/2020	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
	VND	VND	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa	132.748.202.125	143.983.409.164	423.126.416.193	434.423.286.863
Doanh thu bán thành phẩm	473.288.234.822	743.201.484.570	1.416.465.224.927	1.881.275.527.563
Doanh thu cung cấp dịch vụ	3.351.430.633	4.599.015.668	9.942.696.287	12.028.038.481
Doanh thu xây lắp	187.833.878.198	-	187.833.878.198	-
Doanh thu khác	268.000.000	-	47.544.705.394	-
	797.489.745.778	891.783.909.402	2.084.912.920.999	2.327.726.852.907
Trong đó:				
- Doanh thu đối với các bên khác	516.502.810.042	629.766.359.504	1.803.925.985.263	2.065.709.303.009
- Doanh thu đối với bên liên quan	280.986.935.736	262.017.549.898	280.986.935.736	262.017.549.898

27 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý 4/2021	Quý 4/2020	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
	VND	VND	VND	VND
Giá vốn bán hàng hóa	130.261.975.199	156.396.182.840	419.330.269.690	432.675.323.207
Giá vốn bán thành phẩm	412.099.953.754	555.797.613.748	1.197.286.953.483	1.462.899.912.293
Giá vốn cung cấp dịch vụ	1.256.890.028	4.604.486.127	2.187.833.856	5.392.938.227
Giá vốn xây lắp	162.287.629.955	-	162.287.629.955	-
Giá vốn khác	-	-	47.276.705.394	-
Dự phòng/hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	3.329.634.737	3.204.867.127	124.767.610	3.204.867.127
	709.236.083.673	720.003.149.842	1.828.494.159.988	1.904.173.040.854

28 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý 4/2021	Quý 4/2020	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
	VND	VND	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	2.874.039.487	163.412.157	3.254.816.302	850.922.513
Lãi các khoản đầu tư	-	-	1.454.279.849	-
Cổ tức, lợi nhuận được chia	19.909.642.500	7.344.000.000	32.041.848.000	17.893.744.500
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	205.468.341	119.928.779	230.506.717	296.373.115
	22.989.150.328	7.627.340.936	36.981.450.868	19.041.040.128

29 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý 4/2021	Quý 4/2020	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
	VND	VND	VND	VND
Lãi tiền vay	18.506.525.563	19.644.591.435	70.321.413.993	85.056.488.644
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	182.573.466	380.321.403	891.975.621	463.864.631
Chi phí phát hành trái phiếu phân bổ	1.097.272.321	595.946.970	2.887.297.028	2.383.787.880
	19.786.371.350	20.620.859.808	74.100.686.642	87.904.141.155

30 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Quý 4/2021	Quý 4/2020	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
	VND	VND	VND	VND
Chi phí nhân công	4.733.512.180	15.379.363.535	17.929.759.858	27.803.493.573
Chi phí khấu hao tài sản cố định	494.686.462	638.644.619	2.273.083.853	2.575.487.334
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.978.305.130	6.215.113.335	24.769.504.894	18.053.321.239
Chi phí khác bằng tiền	10.186.132.829	32.132.515.630	26.227.828.885	54.053.134.663
Chi phí bảo hành/ Hoàn nhập dự phòng bảo hành	(2.066.579.044)	2.470.754.472	(3.910.580.604)	(242.603.646)
	22.326.057.557	56.836.391.591	67.289.596.886	102.242.833.163

31 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 4/2021	Quý 4/2020	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
	VND	VND	VND	VND
Chi phí nhân công	9.135.910.669	20.004.677.800	33.561.820.262	40.894.560.005
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.067.244.977	362.548.999	2.309.094.959	1.577.363.448
Chi phí dự phòng/hoàn nhập dự phòng	2.865.251.948	(1.412.036.340)	2.824.560.703	341.968.258
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.351.412.653	3.095.850.265	8.589.030.721	6.044.950.919
Chi phí khác bằng tiền	9.159.531.785	8.421.044.150	26.463.101.262	28.661.405.349
	25.579.352.032	30.472.084.874	73.747.607.907	77.520.247.979

32 . THU NHẬP KHÁC

	Quý 4/2021	Quý 4/2020	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
	VND	VND	VND	VND
Lãi từ chuyển nhượng quyền thuê cơ sở hạ tầng	-	-	26.322.102.689	-
Lãi do thanh lý tài sản	90.909.091	104.909.091	90.909.091	457.867.072
Thu nhập khác	682	-	547.501.506	151.319.054
	90.909.773	104.909.091	26.960.513.286	609.186.126

33 . CHI PHÍ KHÁC

	Quý 4/2021	Quý 4/2020	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
	VND	VND	VND	VND
Các khoản phạt	-	-	9.527.274	296.895.686
Các khoản khác	54.380	-	55.819	-
	54.380	-	9.583.093	296.895.686

34 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau :

	Quý 4/2021	Quý 4/2020	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
	VND	VND	VND	VND
Lợi nhuận sau thuế	38.345.788.841	69.174.606.613	89.259.858.212	147.672.560.341
Các khoản điều chỉnh	-	-	(8.473.888.742)	(4.682.492.492)
Quý khen thưởng phúc lợi được trích từ lợi nhuận sau thuế	-	-	(8.473.888.742)	(4.682.492.492)

Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	38.345.788.841	69.174.606.613	80.785.969.470	142.990.067.849
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	46.302.000	44.000.000	46.302.000	44.000.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	<u>828</u>	<u>1.572</u>	<u>1.745</u>	<u>3.250</u>

35 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Quý 4/2021	Quý 4/2020	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến ngày 31/12/2021	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020
	VND	VND	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	643.370.167.810	666.100.943.649	1.695.115.239.752	1.788.376.663.366
Chi phí nhân công	71.795.681.392	73.319.887.583	152.636.449.988	167.257.899.503
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6.729.191.755	6.016.209.773	25.645.983.564	23.042.448.398
Chi phí dịch vụ mua ngoài	14.368.717.934	8.825.107.798	39.996.909.432	22.653.062.836
Chi phí khác bằng tiền	19.726.290.701	41.564.506.686	56.136.782.045	82.606.047.893
	<u>755.990.049.592</u>	<u>795.826.655.489</u>	<u>1.969.531.364.781</u>	<u>2.083.936.121.996</u>

36 . CÁC CAM KẾT

Cam kết thuê hoạt động

Công ty hiện đang thuê văn phòng đại diện tại TP. Hồ Chí Minh, kho bãi MBA tại KCN Biên Hòa 1 và dịch vụ bảo trì cơ sở hạ tầng theo hợp đồng thuê hoạt động. Vào ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản tiền thuê phải trả trong tương lai theo hợp đồng thuê hoạt động được trình bày như sau:

	31/12/2021	01/01/2021
	VND	VND
Đến 1 năm	3.650.074.538	4.330.534.956
Từ 1 - 5 năm	6.807.101.872	10.654.064.824
Trên 5 năm	49.039.570.492	68.832.062.461
	<u>59.496.746.902</u>	<u>83.816.662.241</u>

37 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong kỳ, Công ty có các giao dịch phát sinh và số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán với các bên liên quan như sau:

Giao dịch phát sinh trong kỳ:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Giao dịch	Cho kỳ kế toán từ	Cho kỳ kế toán từ
			ngày 01/01/2021	ngày 01/01/2020
			đến ngày	đến ngày
			31/12/2021	31/12/2020
			VND	VND
Công ty Cổ phần Tập đoàn GELEX	Công ty mẹ cao nhất	Mua hàng hóa và dịch vụ	689.586.602.634	530.875.387.166
		Đi vay	190.000.000.000	-
		Trả tiền vay	190.000.000.000	-
		Lãi đi vay	1.841.095.891	-
Công ty Cổ phần Thiết bị điện Gelex	Công ty mẹ	Doanh thu bán hàng hóa	2.276.341.256	-
		Mua hàng hóa và dịch vụ	70.855.520.211	127.887.553.325
		Cổ tức công bố	39.464.599.000	35.072.309.000
		Đi vay	300.000.000.000	-
		Lãi đi vay	3.698.630.137	-
		Lãi đặt cọc	2.712.328.767	-
Công ty Cổ phần Dây Cáp Điện Việt Nam	Công ty trong cùng tập đoàn	Mua hàng hóa và dịch vụ	3.899.275.998	17.055.920.257
Công ty TNHH MTV Cadivi Đồng Nai	Công ty trong cùng tập đoàn	Mua hàng hóa và dịch vụ	-	52.728.765.607
Tổng Công ty Thiết bị điện Đông Anh - Công ty Cổ phần	Công ty liên kết	Doanh thu bán hàng hóa	-	44.355.891.620
		Mua hàng hóa và dịch vụ	8.849.349.000	67.543.021.400
		Cổ tức nhận được	22.249.848.000	10.549.744.500
Công ty Cổ phần Chế tạo Điện Cơ Hà Nội	Công ty trong cùng tập đoàn	Doanh thu bán hàng hóa	-	6.319.195.953
		Doanh thu bán thành phẩm	15.295.028.280	9.035.600.000
		Mua hàng hóa và dịch vụ	3.632.340.636	9.847.774.715
Công ty Cổ phần Thiết bị đo điện EMIC	Công ty trong cùng tập đoàn	Doanh thu bán hàng hóa	12.474.234.270	8.076.150.600
		Mua hàng hóa và dịch vụ	64.952.969.940	95.988.503.580
Công ty Cổ phần chứng khoán VIX		Mua hàng hóa và dịch vụ	137.743.863	24.905.215
Công ty Cổ Phần Sản Xuất Thiết Bị Điện Đông Anh	Công ty con	Doanh thu bán hàng hóa	249.215.399.929	110.916.461.947
		Doanh thu bán thành phẩm	402.974.000	-
		Mua hàng hóa và dịch vụ	59.596.760.000	-
		Cổ tức nhận được	9.792.000.000	7.344.000.000
Công ty TNHH Sản Xuất Thiết Bị Lưới Điện G-POWER	Công ty trong cùng tập đoàn	Doanh thu bán hàng hóa	-	43.716.679.549
		Doanh thu bán thành phẩm	1.322.958.000	39.597.570.229
		Mua hàng hóa và dịch vụ	-	19.185.104.060
		Mua TSCD	-	8.387.981.487
Công ty Dây đồng Việt Nam CFT	Công ty trong cùng tập đoàn	Chuyển nhượng quyền thuê cơ sở hạ tầng	26.322.102.689	-

Số dư với bên liên quan

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản phải thu/phải trả với các bên liên quan như sau:

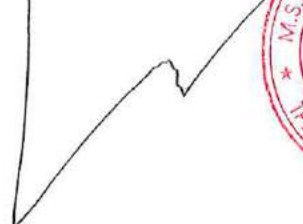
Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung số dư	31/12/2021 VND	01/01/2021 VND
Phải thu khách hàng				
Công ty Cổ phần Chế tạo Điện Cơ Hà Nội	Công ty trong cùng tập đoàn	Bán MBA, VTSX	-	4.872.344.400
Công ty Cổ phần Thiết bị đo điện EMIC	Công ty trong cùng tập đoàn	Bán vật tư sản xuất	-	103.400.000
Công ty Cổ Phần Sản Xuất Thiết Bị Điện Đông Anh	Công ty con	Bán vật tư sản xuất	21.292.476.310	10.807.195.176
Công ty TNHH Sản Xuất Thiết Bị Lưới Điện G-POWER	Công ty trong cùng tập đoàn	Bán vật tư sản xuất	1.455.253.800	31.849.308.416
			22.747.730.110	47.632.247.992
Trả trước người bán				
Công ty Cổ Phần Sản Xuất Thiết Bị Điện Đông Anh	Công ty con	Mua vật tư sản xuất	1.082.000.000	15.947.217.000
			1.082.000.000	15.947.217.000
Phải thu khác				
Công ty Cổ phần Thiết bị điện Gelex		Đặt cọc mua vật tư	300.000.000.000	-
Công ty Cổ phần chứng khoán VIX		Bán cổ phiếu quỹ	27.530.422.420	-
Công ty Cổ Phần Sản Xuất Thiết Bị Điện Đông Anh		Cổ tức năm 2021	9.792.000.000	-
			337.322.422.420	-
Phải trả người bán				
Công ty Cổ phần Tập đoàn GELEX	Công ty mẹ cao nhất	Mua vật tư sản xuất	148.628.198.883	120.776.361.797
Công ty Cổ phần Thiết bị điện Gelex	Công ty mẹ	Mua vật tư sản xuất	11.252.952.623	24.011.223.070
Công ty Cổ phần Dây Cáp Điện Việt Nam	Công ty trong cùng tập đoàn	Mua vật tư sản xuất	781.492.723	583.838.301
Công ty Cổ phần Chế tạo Điện Cơ Hà Nội	Công ty trong cùng tập đoàn	Mua vật tư sản xuất	419.431.100	6.745.597.314
Công ty Cổ phần Thiết bị đo điện EMIC	Công ty trong cùng tập đoàn	Mua hàng hóa	-	26.196.220.780
Công ty Cổ Phần Sản Xuất Thiết Bị Điện Đông Anh	Công ty con	Mua VTSX dự án An Nghiệp	10.760.000.000	348.198.400
			171.842.075.329	178.661.439.662
Người mua trả tiền trước				
Công ty Cổ phần Chế tạo Điện Cơ Hà Nội		Mua vật tư sản xuất, MBA	58.660.910	-
Công ty Cổ Phần Sản Xuất Thiết Bị Điện Đông Anh		Mua vật tư sản xuất	4.387.567.165	-
			4.446.228.075	-
Vay				
Công ty Cổ phần Thiết bị điện Gelex		Vay dài hạn	300.000.000.000	-
			300.000.000.000	-

38 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế tại ngày 31 tháng 12 năm 2020 là số liệu trên Báo cáo tài chính riêng do Công ty lập.



Phạm Đăng Trình
Giám đốc Tài chính



Nguyễn Văn Hiếu
Kế toán trưởng



Cao Hoàng Phát
Tổng Giám đốc

Đồng Nai, ngày 26 tháng 01 năm 2022