

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (110+120+130+140+150)	100		113.817.170.888	82 625 860 415
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110	VI.1	7.222.100.969	17 843 576 330
1. Tiền	111		7.222.100.969	17.843.576.330
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<u>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120		-	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a		
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b		
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	130		41.573.250.490	36 842 766 802
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	47.993.093.135	43.828.603.814
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		500.000.000	201.184.720
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	2.128.680.689	1.967.516.598
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(9.048.523.334)	-9.154.538.330
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	140	VI.7	39.438.845.063	27 774 920 532
1. Hàng tồn kho	141		39.778.568.653	28.114.644.122
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-339.723.590	-339.723.590
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150		25.582.974.366	164 596 751
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	25.579.478.991	164.596.751
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17b	3.495.375	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a	-	0
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		524.260.656.485	543 357 713 090
<u>I. Các khoản phải thu dài hạn</u>	210		-	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4b		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219			
<u>II. Tài sản cố định</u>	220		509.409.419.571	525 192 136 612
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	495.009.268.450	510.524.133.728
- Nguyên giá	222		1.420.110.286.622	1.420.110.286.622
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(925.101.018.172)	-909.586.152.894
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	-	0

- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	14.400.151.121	14.668.002.884
- Nguyên giá	228		27.115.865.482	27.115.865.482
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(12.715.714.361)	-12.447.862.598
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.12	-	0
- Nguyên giá	231		-	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		7.402.770.000	7.402.770.000
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	VI.8a		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8b	7.402.770.000	7.402.770.000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	0
1. Đầu tư vào công ty con	251			
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 chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		7.448.466.914	10 762 806 478
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	7.448.466.914	10.762.806.478
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.24a	-	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.14b		
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		638.077.827.373	625 983 573 505
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		356.155.967.209	353 093 734 475
I. Nợ ngắn hạn	310		341.964.370.463	334 841 264 779
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16a	194.808.413.015	167.366.384.637
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		7.390.895.352	7.320.817.507
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	13.948.227.342	14.462.432.505
4. Phải trả người lao động	314		3.979.147.734	15.337.250.375
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	984.056.123	972.929.616
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20a	-	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	271.738.519	193.026.775
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	120.581.892.378	129.188.423.364
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	0
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322			
13. Quỹ Bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		14.191.596.746	18 252 469 696
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16b	-	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18b	-	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	0

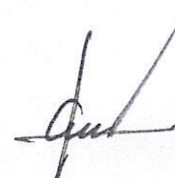
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20b	-	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19b	-	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15a,b	14.191.596.746	18.252.469.696
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24b	-	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	0
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		281.921.860.164	272.889.839.030
I. Vốn chủ sở hữu	410		281.921.860.164	272.889.839.030
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	250.000.000.000	250.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		250.000.000.000	250.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25a	-	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	VI.25a	-	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	VI.25a	-	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.25a	-	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25a	-	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25e	-	0
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25e	-	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25e	-	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25a	31.921.860.164	22.889.839.030
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		22.889.839.030	-25.265.296.013
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ này	421b		9.032.021.134	48.155.135.043
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	0
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	432	VI.28		
2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		638.077.827.373	625.983.573.505

Người lập biểu



Nguyễn Minh Hải

Kế toán trưởng



Nguyễn Anh Tuấn

Giám đốc



Trần Việt Cường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TẠI THỜI ĐIỂM 31/03/2023

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	137.278.059.534	147.662.458.875
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (01-02)	10		137 278 059 534	147 662 458 875
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	114.371.751.031	124.457.751.434
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		22 906 308 503	23 204 707 441
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	5.468.971	2.413.842
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	5.192.843.713	6.289.689.830
Tr.đó: Chi phí lãi vay	23		3.391.803.809	4.879.859.819
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	2.505.992.862	2.203.533.857
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	5.722.935.177	4.803.638.412
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {20+(21-22)-(25+26)}	30		9.490.005.722	9.910.259.184
11. Thu nhập khác	31	VII.6	20.662.840	6.019.365
12. Chi phí khác	32	VII.7	0	0
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		20 662 840	6 019 365
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		9.510.668.562	9.916.278.549
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	478 647 428	498 927 927
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		9.032.021.134	9.417.350.622
18. Lãi trên cổ phiếu*	70		361,28	376,69
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu*	71			

Người lập biểu



Nguyễn Minh Hải

Kế toán trưởng



Nguyễn Anh Tuấn

Giám đốc



Trần Việt Cường


BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: đồng VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này Năm nay	Kỳ này Năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		137.278.059.534	147.662.458.875	137.278.059.534	147.662.458.875
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		-	-		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10		137.278.059.534	147.662.458.875	137.278.059.534	147.662.458.875
4. Giá vốn hàng bán	11		114.371.751.031	124.457.751.434	114.371.751.031	124.457.751.434
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		22.906.308.503	23.204.707.441	22.906.308.503	23.204.707.441
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		5.468.971	2.413.842	5.468.971	2.413.842
7. Chi phí tài chính	22		5.192.843.713	6.289.689.830	5.192.843.713	6.289.689.830
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3.391.803.809	4.879.859.819	3.391.803.809	4.879.859.819
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		-	-		-
9. Chi phí bán hàng	25		2.505.992.862	2.203.533.857	2.505.992.862	2.203.533.857
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		5.722.935.177	4.803.638.412	5.722.935.177	4.803.638.412
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22)-(25+26)}	30		9.490.005.722	9.910.259.184	9.490.005.722	9.910.259.184
12. Thu nhập khác	31		20.662.840	6.019.365	20.662.840	6.019.365
13. Chi phí khác	32		-	-	-	-
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		20.662.840	6.019.365	20.662.840	6.019.365
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		9.510.668.562	9.916.278.549	9.510.668.562	9.916.278.549
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		478.647.428	498.927.927	478.647.428	498.927.927
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-		

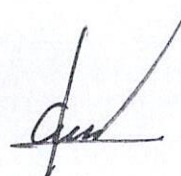
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này Năm nay	Kỳ này Năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm trước
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		9.032.021.134	9.417.350.622	9.032.021.134	9.417.350.622
19. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ	61		-	-		
20. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ không kiểm soát	62		-	-		
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		361,28	376,69	361,28	376,69
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu



Nguyễn Minh Hải

Kế toán trưởng



Nguyễn Anh Tuấn



Giám đốc

Trần Việt Cường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo Phương pháp gián tiếp)
 Quý 1 Năm 2023

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		9.510.668.562	9.916.278.549
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		15.782.717.041	17.103.731.115
- Các khoản dự phòng	3		(106.014.996)	(42.137.500)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(5.468.971)	(2.413.842)
- Chi phí lãi vay	6		3.391.803.809	4.879.859.819
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		28.573.705.445	31.855.318.141
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(4.627.964.067)	3.281.775.322
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(11.663.924.531)	(7.005.277.261)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		15.335.190.793	24.395.522.836
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(22.100.542.676)	(20.704.513.639)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(3.476.005.360)	(4.730.374.273)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		2.040.459.604	27.092.451.126
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XDTSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	(9.735.520.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		5.468.971	2.413.842
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		5.468.971	(9.733.106.158)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		61.928.779.056	51.895.448.351
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(74.596.182.992)	(69.131.540.738)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(12.667.403.936)	(17.236.092.387)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		-10.621.475.361	123.252.581
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		17.843.576.330	7.468.868.010
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		7.222.100.969	7.592.120.591

Thái Nguyên, ngày 15 tháng 04 năm 2022

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Minh Hải

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Anh Tuấn



GIÁM ĐỐC

Trần Việt Cường

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I/2023

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Công ty cổ phần xi măng Quán Triều – VVMI là một doanh nghiệp hạch toán độc lập trực thuộc Công ty TNHH MTV công nghiệp mỏ Việt Bắc - TKV được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 1703000299 ngày 31/05/2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Nguyên cấp. Trong quá trình hoạt động, các thay đổi về tên công ty, ngành nghề kinh doanh cũng đã được Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Nguyên chuẩn y tại các giấy phép thay đổi từ lần 1 đến lần 2 ngày 10/01/2008.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 1703000299 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Nguyên cấp ngày 31/05/2007, thay đổi lần 6 số 4600409377 ngày 14/06/2017 thì hoạt động chính của Công ty là: Đầu tư xây dựng, sản xuất, kinh doanh xi măng và các loại vật liệu xây dựng; Mua bán, xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị, phụ tùng, máy móc phục vụ ngành công nghiệp, xây dựng, khai khoáng; Xây dựng các công trình công nghiệp và dân dụng, giao thông; Phá dỡ và chuẩn bị mặt bằng; Lắp đặt hệ thống điện, hệ thống cấp thoát nước, lò sưởi, điều hòa không khí và lắp đặt hệ thống xây dựng khác; Hoàn thiện công trình xây dựng; Vận tải hàng hóa đường bộ; Bốc xếp hàng hóa đường bộ và cảng sông; Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác.

Công ty có trụ sở tại xã An Khánh, huyện Đại Từ, tỉnh Thái Nguyên.

Đến ngày 31/03/2023, tổng số cán bộ nhân viên Công ty là 347 người, trong đó số cán bộ quản lý là 26 người.

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

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch.

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

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Công ty áp dụng Chế độ kế toán áp dụng trong Tập đoàn công nghiệp than-khoáng sản Việt Nam ban hành kèm theo Quyết định số 2917/QĐ-HĐQT ngày 27/12/2006 của Hội đồng quản trị Tập đoàn đã được Bộ Tài chính chấp thuận tại văn bản số 16148/BTC-CĐKT ngày 20/12/2006.

Báo cáo tài chính được lập theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam.

Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ.

Cho đến ngày lập Báo cáo tài chính này, Ban Giám đốc Công ty đã được biết về hai mươi sáu (26) Chuẩn mực kế toán Việt Nam đã được Bộ Tài chính ban hành như sau:

- Quyết định 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 ban hành và công bố bốn (4) Chuẩn mực kế toán Việt Nam (đợt 1).
- Quyết định 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 ban hành và công bố sáu (6) Chuẩn mực kế toán Việt Nam (đợt 2).
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 ban hành và công bố sáu (6) Chuẩn mực kế toán Việt Nam (đợt 3). Hướng dẫn chi tiết thực hiện các quyết định đợt 1,2,3 cũng đã được Bộ Tài chính ban hành qua Thông tư 161/2007/TT-BTC ngày 31/12/2007.
- Quyết định 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 ban hành và công bố sáu (6) Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 4). Hướng dẫn chi tiết thi hành quyết định này cũng đã được Bộ Tài chính ban hành qua Thông tư 20/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I/2023

- Quyết định 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 ban hành và công bố bốn (4) Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (đợt 5). Hướng dẫn chi tiết thi hành quyết định này cũng đã được Bộ Tài chính ban hành qua Thông tư 21/2006/TT-BTC ngày 20/03/2006.

- Tuân thủ các quyết định và thông tư hướng dẫn các Chuẩn mực kế toán Việt Nam nói trên, Ban Giám đốc Công ty đã lựa chọn các Chuẩn mực kế toán Việt Nam có thể áp dụng được đối với hoạt động kinh doanh của Công ty để lập Báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

1. Tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền và khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua và có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền.

Các nghiệp vụ phát sinh bằng đồng tiền khác ngoài đồng Việt Nam (VND) được chuyển đổi thành đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

Số dư các tài sản bằng tiền, tương đương tiền và công nợ có gốc là ngoại tệ tại ngày kết thúc kỳ tài chính được quy đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại ngày kết thúc kỳ tài chính.

Các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh được ghi nhận vào tài khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái.

2. Hàng tồn kho và dự phòng hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho tại địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được, được xác định bằng giá bán ước tính trừ (-) chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và các chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.

3. Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định:

Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định (TSCĐ) bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa TSCĐ vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới, đầu tư xây dựng cơ bản TSCĐ được vốn hóa, ghi tăng nguyên giá tài sản cố định. Các chi phí bảo trì, sửa chữa được tính vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

Khấu hao TSCĐ được tính theo phương pháp đường thẳng, áp dụng cho tất cả các tài sản theo tỷ lệ được tính toán để phân bổ nguyên giá trong suốt thời gian ước tính sử dụng và phù hợp với qui định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Thời gian sử dụng ước tính của các tài sản cho mục đích tính toán này như sau:

Loại tài sản cố định:	Thời gian (năm)
Nhà cửa, vật kiến trúc	10-25 năm
Máy móc thiết bị	20 năm
Phương tiện vận tải	7 -10 năm
Thiết bị văn phòng	5 - 7 năm
Chi phí BT giải phóng mặt bằng	25 năm

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I/2023

4. **Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm các chi phí liên quan trực tiếp tới việc triển khai dự án, bao gồm chi phí ban quản lý dự án, chi phí xây dựng các hạng mục công trình, chi phí lãi vay vốn hóa, ... được tập hợp chi tiết theo từng hạng mục công trình.
5. **Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước dài hạn:**

Chi phí trả trước dài hạn chủ yếu bao gồm chi phí liên quan đến hoạt động quản lý doanh nghiệp phát sinh trong giai đoạn đầu tư xây dựng, khoản chi phí này sẽ được phân bổ dần trong thời gian 3 năm kể từ khi công ty chính thức đi vào hoạt động sản xuất kinh doanh.
6. **Ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:**

Chi phí đi vay bao gồm các khoản lãi tiền vay, các khoản chi phí khác phát sinh trong quá trình làm thủ tục vay, có liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất một tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ điều kiện theo quy định tại chuẩn mực chi phí đi vay. Các chi phí đi vay được vốn hoá khi doanh nghiệp chắc chắn thu được lợi ích trong tương lai do sử dụng tài sản đó và chi phí đi vay có thể xác định được một cách đáng tin cậy. Việc vốn hoá các chi phí đi vay sẽ chấm dứt khi các hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc chuẩn bị đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc bán đã hoàn thành. Chi phí đi vay phát sinh sau đó được ghi nhận là chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phát sinh.
7. **Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các chi phí khác:**
8. **Chi phí phải trả:**

Chi phí phải trả bao gồm các khoản chi phí đã được tính vào chi phí hoạt động quản lý trong kỳ nhưng chưa được thực chi tại ngày kết thúc năm tài chính. Đến thời điểm thực chi, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí phần chênh lệch với số đã trích (nếu có).
9. **Phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:**
10. **Vốn chủ sở hữu:**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của các cổ đông.

Thặng dư vốn cổ phần: Được ghi nhận theo số chênh lệch tăng lên giữa giá trị thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu và tái phát hành cổ phiếu quỹ.
11. **Doanh thu:**

Công ty hạch toán doanh thu theo doanh thu thực hiện .
12. **Phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:**
13. **Chi phí thuế thu nhập hiện hành**

Cơ quan thuế sẽ kiểm tra quyết toán các loại thuế áp dụng đối với Công ty. Bất kỳ các khoản khác biệt về thuế sẽ được Công ty điều chỉnh sổ kế toán một cách tương ứng.
14. **Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái:**
15. **Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:**

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm 2023

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

Chỉ tiêu	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
01. Tiền	7.222.100.969		17.843.576.330			
- Tiền mặt	3.989.748.245		428.609.354			
- Tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn	3.232.352.724		17.414.966.976			
- Tiền đang chuyển	0		0			
	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
02. Các khoản đầu tư tài chính	0	0	0	0	0	0
<i>a/ Chứng khoán kinh doanh</i>	0	0	0	0	0	0
- Tổng giá trị cổ phiếu	0	0	0	0	0	0
- Tổng giá trị trái phiếu	0	0	0	0	0	0
- Các khoản đầu tư khác	0	0	0	0	0	0
	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		
<i>b/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</i>	0	0	0	0		
<i>b1/ Ngắn hạn</i>	0	0	0	0		
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0	0	0		
- Trái phiếu	0	0	0	0		
- Các khoản đầu tư khác	0	0	0	0		
<i>b2/ Dài hạn</i>	0	0	0	0		
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0	0	0		
- Trái phiếu	0	0	0	0		
- Các khoản đầu tư khác	0	0	0	0		
	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
<i>c/ Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</i>	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư vào công ty con	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư vào đơn vị khác	0	0	0	0	0	0
	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
03. Phải thu của khách hàng	47.993.093.135	38.944.569.801	9.048.523.334	43.828.603.814	29.424.857.365	9.154.538.330
<i>a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn</i>	47.993.093.135	38.944.569.801	9.048.523.334	43.828.603.814	29.424.857.365	9.154.538.330

(Chi tiết các khoản phải thu tại biểu IV - 3TM-TKV)						
(Chi tiết trích lập dự phòng phải thu khó đòi tại biểu VI - 6TM-TKV)						
b/ Phải thu của khách hàng dài hạn	0	0	0	0	0	0
c/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	0	0	0	0	0	0
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
04. Phải thu khác	2.128.680.689	0	1.967.516.598	0		
a/ Ngắn hạn	2.128.680.689	0	1.967.516.598	0		
- Tạm ứng	12.635.000	0	0	0		
- Phải thu khác	2.116.045.689	0	1.967.516.598	0		
b/ Dài hạn	0	0	0	0		
- Phải thu về cổ phần hóa	0	0	0	0		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	0	0	0		
- Phải thu người lao động	0	0	0	0		
- Ký cược, ký quỹ	0	0	0	0		
- Cho mượn	0	0	0	0		
- Các khoản chi hộ	0	0	0	0		
- Phải thu khác	0	0	0	0		
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị		
05. Tài sản thiếu chờ xử lý	0	0	0	0		
a/ Tiền	0	0	0	0		
b/ Hàng tồn kho	0	0	0	0		
c/ TSCĐ	0	0	0	0		
d/ Tài sản khác	0	0	0	0		
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Số lượng	Giá trị có khả năng thu hồi	Số lượng	Giá trị có khả năng thu hồi		
06. Nợ xấu						
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;	9.048.523.334	0	9.154.538.330	0		
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.	0	0	0	0		
(Chi tiết tại biểu 06 - TM- TKV)	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng		

07. Hàng tồn kho	39.778.568.653	-339.723.590	28.114.644.122	-339.723.590
- Hàng mua đang đi đường	0	0	0	0
- Nguyên liệu, vật liệu	15.034.030.720	-339.723.590	13.460.133.600	-339.723.590
- Công cụ, dụng cụ	95.528.901	0	148.746.504	0
- Chi phí SX, KD dở dang	24.649.009.032	0	14.505.764.018	0
- Thành phẩm	0	0	0	0
- Hàng hóa	0	0	0	0
- Hàng gửi đi bán	0	0	0	0
- Hàng hóa kho bảo thuế	0	0	0	0
<i>Trong đó</i>				
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ	434.024.520	-339.723.590	434.024.520	-339.723.590
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ.	0	0	0	0
	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá đánh giá lại	Giá gốc	Giá đánh giá lại
08. Tài sản dở dang dài hạn	0	0	0	0
<i>a/ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b/ Xây dựng cơ bản dở dang</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Mua sắm	0	0	0	0
- XDCB	0	0	0	0
- Sửa chữa	0	0	0	0
	Cuối kỳ	Đầu năm		
09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình	495.009.268.450	510.524.133.728		
- Nguyên giá	1.420.110.286.622	1.420.110.286.622		
- Hao mòn lũy kế	-925.101.018.172	-909.586.152.894		
<i>(Chi tiết tại biểu VI - 09TM - TKV)</i>				
	Cuối kỳ	Đầu năm		
10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình	14.400.151.121	14.668.002.884		
- Nguyên giá	27.115.865.482	27.115.865.482		
- Hao mòn lũy kế	-12.715.714.361	-12.447.862.598		
<i>(Chi tiết tại biểu VI - 10TM - TKV)</i>				
	Cuối kỳ	Đầu năm		
11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính	0	0		
- Nguyên giá	0	0		
- Hao mòn lũy kế	0	0		
<i>(Chi tiết tại biểu VI - 11TM - TKV)</i>				
	Cuối kỳ	Đầu năm		
12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư	0	0		

- Nguyên giá	0	0				
- Hao mòn lũy kế	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
13. Chi phí trả trước	33.027.945.905	10.927.403.229				
a/ Ngắn hạn	25.579.478.991	164.596.751				
b/ Dài hạn	7.448.466.914	10.762.806.478				
Chi tiết theo biểu IV -13TM -TKV	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm				
14. Tài sản khác	0	0				
a/ Ngắn hạn	0	0				
b/ Dài hạn	0	0				
	Cuối kỳ	Đầu năm	Trong kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
15.Vay và nợ thuê tài chính	134.773.489.124	134.773.489.124	65.608.287.443	78.175.691.379	147.440.893.060	147.440.893.060
a/ Vay ngắn hạn các tổ chức tín dụng	69.145.255.854	69.145.255.854	61.457.887.345	49.038.944.167	56.726.312.676	56.726.312.676
- Ngân hàng TMCP Đông Nam Á cn Thái Nguyên	1.200.000.000	1.200.000.000	3.866.905.051	2.666.905.051		0
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên	30.104.678.641	30.104.678.641	22.259.696.537	21.559.405.714	29.404.387.818	29.404.387.818
- Ngân hàng TMCP Quân đội Thái Nguyên	37.840.577.213	37.840.577.213	35.331.285.757	24.812.633.402	27.321.924.858	27.321.924.858
- Ngân hàng TMCP Việt Nam thịnh vượng CN Thái Nguyên	0	0	0	0	0	0
- Vay ngắn hạn CBCNV	0				0	
b/Vay dài hạn	65.628.233.270	65.628.233.270	4.150.400.098	29.136.747.212	90.714.580.384	90.714.580.384
b1/ Vay dài hạn đến hạn trả dưới 1 năm	51.436.636.524	51.436.636.524	4.105.636.524	25.131.110.688	72.462.110.688	72.462.110.688
- Ngân hàng phát triển khu vực Bắc Kạn - Thái Nguyên	28.731.000.000	28.731.000.000	0	17.196.000.000	45.927.000.000	45.927.000.000
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên	-	0	0	4.735.110.688	4.735.110.688	4.735.110.688
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên vay đầu tư máy xúc đào	400.000.000	400.000.000	100.000.000	100.000.000	400.000.000	400.000.000

- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên vay đầu tư HT lọc bụi và vận thăng lên tháp TĐN	400.000.000	400.000.000	100.000.000	100.000.000	400.000.000	400.000.000
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Cn Tây Hồ	18.000.000.000	18.000.000.000	0	3.000.000.000	21.000.000.000	21.000.000.000
- Vay dài hạn CBCNV	3.905.636.524,00	3.905.636.524	3.905.636.524		0	0

Hạn mức vay ngắn hạn của Công ty tại ngân hàng TMCP đầu tư và phát triển 40.000.000.000 đ, ngân hàng TMCP Quân Đội là 50.000.000.000

b2/ Vay dài hạn	14.191.596.746	14.191.596.746	44.763.574	4.005.636.524	18.252.469.696	18.252.469.696
- Ngân hàng phát triển Việt Nam - Cn Thái Nguyên	0	0		0	0	0
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	0	0		0	0	0
+ Kỳ hạn từ 3 - 5 năm	0	0		0	0	0
+ Kỳ hạn từ 5 - 10 năm	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ trên 10 năm	0	0	0	0	0	0
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ 3 - 5 năm	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ 5 - 10 năm	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ trên 10 năm	0	0	0	0	0	0
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT chi nhánh Tây Hồ	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ 3 - 5 năm	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ 5 - 10 năm	0	0	0	0	0	0
+ Kỳ hạn từ trên 10 năm	0	0	0	0	0	0
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên	917.600.000	917.600.000		100.000.000	1.017.600.000	1.017.600.000
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	917.600.000	917.600.000		100.000.000	1.017.600.000	1.017.600.000
+ Kỳ hạn từ 3 - 5 năm	0	0		0	0	0
- Vay dài hạn cán bộ CNV	11.887.996.746	11.887.996.746	44.763.574	3.905.636.524	15.748.869.696	15.748.869.696
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	11.887.996.746	11.887.996.746	44.763.574	3.905.636.524	15.748.869.696	15.748.869.696
- Ngân hàng TMCP ĐT và PT Thái Nguyên	1.386.000.000	1.386.000.000	0		1.486.000.000	1.486.000.000
+ Kỳ hạn từ 1 - 3 năm	1.200.000.000	1.200.000.000			1.200.000.000	1.200.000.000
+ Kỳ hạn từ 3 - 5 năm	186.000.000	186.000.000		100.000.000	286.000.000	286.000.000
	0					
	Năm nay			Năm trước		

Thời hạn	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
<i>c/ Các khoản nợ thuê tài chính đã thanh toán</i>	0	0	0	0	0	0
- Từ 1 năm trở xuống	0	0	0	0	0	0
- Trên 1 năm đến 5 năm	0	0	0	0	0	0
- Trên 5 năm	0	0	0	0	0	0
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi		
<i>d/ Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán</i>	0	0	0	0		
- Vay	0	0	0	0		
- Nợ thuê tài chính	0	0	0	0		
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ		
16. Phải trả người bán	194.808.413.015	194.808.413.015	167.366.384.637	167.366.384.637		
(Chi tiết theo biểu 16A TM - TKV và 16B TM - TKV)	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
17. Trái phiếu phát hành	0	0	0	0	0	0
<i>a/ Trái phiếu thường</i>	0	0	0	0	0	0
- Loại phát hành theo mệnh giá;	0	0	0	0	0	0
- Loại phát hành có chiết khấu;	0	0	0	0	0	0
- Loại phát hành có phụ trội.	0	0	0	0	0	0
<i>b/ Trái phiếu chuyển đổi</i>	0	0	0	0	0	0
- Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ	0	0	0	0	0	0
- Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ	0	0	0	0	0	0
	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
18. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả						
- Mệnh giá	0	0	0	0	0	0
- Giá trị đã mua lại trong kỳ	0	0	0	0	0	0
	Cuối kỳ		Đầu năm			
19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	13.944.731.967	14.462.432.505				
- Thuế giá trị gia tăng	13.442.894.353	13.984.696.721				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt						
- Thuế xuất, nhập khẩu						

- Thuế thu nhập doanh nghiệp	478.647.428	422.786.300		
- Thuế thu nhập cá nhân	13.401.377	41.239.632		
- Các loại thuế khác	13.284.184	13.709.852		
- Thuế tài nguyên	-3.495.375	0		
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	0		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0			
(Chi tiết theo biểu VI - 19TM - TKV)				
	Cuối kỳ	Đầu năm		
	Giá trị	Giá trị		
20. Chi phí phải trả	984.056.123	972.929.616		
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>984.056.123</i>	<i>972.929.616</i>		
- Trích trước chi phí lãi vay	747.680.065	831.881.616		
- Chi phí phụ cấp HĐQT và BKS	155.304.000	138.048.000		
- Trích trước chi phí tiền lương HD giao khoán	3.000.000	3.000.000		
- Trích trước lãi chậm trả tiền than và vỏ bao	0	0		
- Các khoản trích trước khác	78.072.058	0		
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
- Lãi vay	0	0		
- Các khoản khác	0	0		
	Cuối kỳ	Đầu năm		
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
21. Phải trả khác	271.738.519	271.738.519	193.026.775	193.026.775
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>271.738.519</i>	<i>271.738.519</i>	<i>193.026.775</i>	<i>193.026.775</i>
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0	0	0
- Kinh phí công đoàn	108.444.618	108.444.618	1.883.879	1.883.879
- Bảo hiểm xã hội	0	0	405.235	405.235
- Bảo hiểm y tế	0	0	0	0
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	0	0	0
- Chi phí vận chuyển đường sắt phải trả TCT	0	0	0	0
- Lãi vay phải trả Tổng công ty	0	0	0	0
- Đoàn phí công đoàn	0	0	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	163.293.901	163.293.901	190.737.661	190.737.661
<i>b/ Dài hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	0	0	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	0	0	0	0
<i>c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Cuối kỳ	Đầu năm		
22. Doanh thu chưa thực hiện	0	0		
<i>a/ Ngắn hạn</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
- Doanh thu nhận trước	0	0		

- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống	0	0			
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	0	0			
b/ Dài hạn	0	0			
- Doanh thu nhận trước	0	0			
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống	0	0			
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác	0	0			
c/ Khả năng không thực hiện hợp đồng với khách hàng	0	0			
	Cuối kỳ	Đầu năm			
23. Dự phòng phải trả	0	0			
a/ Ngắn hạn	0	0			
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	0	0			
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	0	0			
- Dự phòng tái cơ cấu	0	0			
- Dự phòng phải trả khác	0	0			
b/ Dài hạn	0	0			
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	0	0			
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	0	0			
- Dự phòng tái cơ cấu	0	0			
- Dự phòng phải trả khác	0	0			
	Cuối kỳ	Đầu năm			
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả					
a/ Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	0	0			
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	0	0			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	0	0			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	0	0			
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0			
b/ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0			
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0			
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	0	0			

- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0						
25. Vốn chủ sở hữu	Cuối kỳ 250.000.000.000	Đầu năm 250.000.000.000						
a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu							
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
Số dư đầu năm trước	224.734.703.987							224.734.703.987
- Tăng vốn trong năm trước								0
- Lãi trong năm trước	48.155.135.043							48.155.135.043
- Tăng khác								0
- Giảm vốn trong năm trước								0
- Lỗ trong năm trước	0							0
- Giảm khác								0
Số dư đầu năm nay	272.889.839.030							272.889.839.030
- Tăng vốn trong năm nay								0
- Lãi trong năm nay	9.032.021.134							9.032.021.134
- Tăng khác								0
- Giảm vốn trong năm nay								0
- Lỗ trong năm nay	0							0
- Giảm khác								0
Số dư cuối năm nay	281.921.860.164							281.921.860.164
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối năm	Đầu kỳ						
Vốn góp của Công ty mẹ	212.280.140.000	212.280.140.000						
Vốn góp của các đối tượng khác	37.719.860.000	37.719.860.000						
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước						
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu								
+ Vốn góp đầu năm								
+ Vốn góp tăng trong năm								
+ Vốn góp tăng trong năm								
+ Vốn góp cuối năm								
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia								
d) Cổ phiếu								
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành								
- Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng								
+ Cổ phiếu phổ thông								
+ Cổ phiếu ưu đãi(Loại được phân loại là VCSH)								
- Số lượng cổ phiếu đã lưu hành								

+ Cổ phiếu phổ thông							
+ Cổ phiếu ưu đãi (Loại được phân loại là VCSH)							
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành							
d) Cổ tức							
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:							
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông							
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi							
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận							
e) Các quỹ của Doanh nghiệp							
- Quỹ đầu tư phát triển							
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp							
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu							
g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.							
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Cuối kỳ	Đầu năm					
	0	0					
27. Chênh lệch tỷ giá	Cuối kỳ	Đầu năm					
	0	0					
	0	0					
28. Nguồn kinh phí	Cuối kỳ	Được cấp	Đã chi	Đầu năm			
	0	0	0	0			
29. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán							

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

1. Tổng Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022					
Tổng cộng	137.278.059.534	147.662.458.875					
Doanh thu bán hàng	137.170.960.598	147.623.641.408					
Doanh thu cung cấp dịch vụ	107.098.936	38.817.467					
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022					
Tổng cộng							
Giảm giá hàng bán							
Hàng bán bị trả lại							
Chiết khấu thương mại							
3. Doanh thu thuần	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022					
Tổng cộng	137.278.059.534	147.662.458.875					
Doanh thu bán hàng	137.170.960.598	147.623.641.408					
Doanh thu cung cấp dịch vụ	107.098.936	38.817.467					

4. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022					
Tổng cộng	114.371.751.031	124.457.751.434					
Giá vốn thành phẩm đã bán	114.264.652.095	124.418.933.967					
Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	107.098.936	38.817.467					
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0					
5. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022					
Tổng cộng	5.468.971	2.413.842					
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5.468.971	2.413.842					
Doanh thu tài chính khác	0	0					
6. Chi phí hoạt động tài chính	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022					
Tổng cộng	5.192.843.713	6.289.689.830					
Lãi tiền vay	3.391.803.809	4.879.859.819					
+ Lãi ngắn hạn	1.611.428.098	1.109.046.625					
+ Lãi dài hạn	1.780.375.711	3.770.813.194					
Chiết khấu thanh toán	893.566.698	713.437.671					
Lãi chậm trả tiền than, vỏ bao	907.473.206	696.392.340					
7. Thu nhập khác	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022					
Tổng cộng	20.662.840	6.019.365					
Tiền nhà các hộ tập thể	0	0					
Các khoản khác	20.662.840	6.019.365					
8. Chi phí khác	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022					
Tổng cộng	0	0					
Khấu hao TSCĐ nhà ở công nhân	0	0					
Các khoản khác	0	0					
9. Chi phí khác							
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ							
- Lỗi do đánh giá lại tài sản;							
- Các khoản bị phạt							
- Các khoản khác							
Cộng							
9. CHI PHÍ BÁN HÀNG (TK 641)	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022					
Chi phí nhân viên							
Tiền lương	1.033.654.843	1.116.756.269					
BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	109.147.402	104.352.336					

<i>Tiền ăn ca</i>	58.016.000	57.400.000					
Chi phí vật liệu, bao bì, nhiên liệu	100.063.922	249.659.087					
Chi phí dụng cụ, đồ nghề	0	0					
Chi phí khấu hao TSCĐ	90.804.033	90.804.033					
Chi phí bảo hành	0	0					
Dịch vụ mua ngoài	213.169.092	12.400.000					
Chi phí khác bằng tiền	901.137.570	572.162.132					
Tổng cộng	2.505.992.862	2.203.533.857					
10. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP (TK 642)	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022					
Chi phí nhân viên quản lý							
<i>Tiền lương</i>	2.391.284.182	2.370.118.315					
<i>BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN</i>	314.648.045	273.519.492					
<i>Tiền ăn ca</i>	152.012.000	140.168.000					
Chi phí vật liệu quản lý	160.191.138	170.445.864					
Chi phí đồ dùng văn phòng	0	0					
Chi phí khấu hao TSCĐ	135.245.193	135.245.193					
Chi phí điện năng	37.642.492	34.509.784					
Thuế và lệ phí	3.000.000	3.000.000					
Chi phí dự phòng	0	0					
Dịch vụ mua ngoài	257.931.482	173.390.569					
Chi phí khác bằng tiền	2.270.980.645	1.503.241.195					
Tổng cộng	5.722.935.177	4.803.638.412					
37. Chi phí sản xuất theo yếu tố sản xuất VLXD	Quý I Năm 2023	Quý I Năm 2022					
Tổng cộng	133.184.163.854	134.377.292.625					
Chi phí nguyên vật liệu	93.308.846.742	94.153.140.744					

- Nguyên liệu, vật liệu	39.718.220.549	45.334.363.734					
- Nhiên liệu	28.025.647.623	21.637.396.579					
- Động lực	25.564.978.570	27.181.380.431					
Chi phí nhân công	11.397.885.151	11.717.492.615					
- Tiền lương	9.530.638.342	9.967.548.266					
- BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	1.226.326.809	1.142.820.349					
- ăn ca	640.920.000	607.124.000					
Chi phí khấu hao TSCĐ	15.782.717.041	17.103.731.115					
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.471.010.460	1.326.690.049					
Chi phí khác bằng tiền	11.223.704.460	10.076.238.102					
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Năm nay	Năm trước					

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai	Năm nay	Năm trước					
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp thông qua các nghiệp vụ cho thuê tài chính							
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:							
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu							
- Các giao dịch phi tiền tệ khác							
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện							
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ	Ngắn hạn	Dài hạn					
- Tiền thu từ vay theo kế ước thông thường	61.457.887.345	470.891.711					
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường							
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi							
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại lại nợ phải trả							
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán							

- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác								
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ	Ngắn hạn	Dài hạn						
- Tiền trả gốc vay theo khế ước thông thường	49.038.944.167	25.557.238.825						
- Tiền trả gốc trái phiếu thường								
- Tiền trả gốc trái phiếu chuyển đổi								
- Tiền trả gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả								
- Tiền trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán								
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác								
5. Lương của viên chức Quản lý	Kế hoạch 2023	TH Quý I.23						
Tổng lương viên chức quản lý (Có biểu chi tiết kèm theo)	1.277.640.000	319.410.000						
IX. Những thông tin khác								
1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác								
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm								
3. Thông tin về cá bên liên quan (Ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên)								
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) Theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo báo nhân "(1)								
5. Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của niên độ kế toán trước)								
6. Thông tin hoạt động liên tục								
7. Những thông tin khác								

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Minh Hải

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Anh Tuấn



GIÁM ĐỐC

Trần Việt Cường