

CÔNG TY CỔ PHẦN
HÀNG KHÔNG TRE VIỆT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 04/2023/TT-HDQT-BAV

Hà Nội, ngày 28 tháng 05 năm 2023

TỜ TRÌNH

V/v: Thông qua Báo cáo tài chính năm 2022 đã kiểm toán

**Kính thưa: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN
HÀNG KHÔNG TRE VIỆT**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Hàng không Tre Việt (“**Công ty**”);
- Căn cứ tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty,

Hội đồng Quản trị (“**HDQT**”) Công ty Cổ phần Hàng không Tre Việt kính trình Đại hội đồng cổ đông (“**DHDCĐ**”) thông qua Báo cáo Tài chính năm 2022 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY (Đính kèm).

Ý kiến của Kiểm toán độc lập: Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY không đưa ý kiến ngoại trừ, ý kiến trái ngược trên Báo cáo tài chính của Công ty.

Kính trình DHDCĐ xem xét thông qua Báo cáo Tài chính được kiểm toán năm 2022 của Công ty.

Trân trọng cảm ơn!

**T/M HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HDQT**



Nguyễn Ngọc Trọng

CÔNG TY CỔ PHẦN HÀNG KHÔNG TRE VIỆT
BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN
CHO NĂM TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31/12/2022



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 31/12/2022

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2022 VND	01/01/2022 VND
TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		10.442.405.172.179	17.927.091.659.028
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	4	85.421.426.132	1.122.764.969.245
Tiền	111		82.244.470.217	1.120.295.218.003
Các khoản tương đương tiền	112		3.176.955.915	2.469.751.242
Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	5	6.350.423.766.151	6.309.500.500.000
Chứng khoán kinh doanh	121		6.308.750.000.000	6.308.750.000.000
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		41.673.766.151	750.500.000
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		3.626.141.498.264	10.180.714.422.726
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	6	281.389.949.431	130.011.961.546
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	7	680.573.264.876	296.638.796.101
Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	8	10.443.119.363.000	9.538.119.363.000
Phải thu ngắn hạn khác	136	9	1.913.265.612.957	215.944.302.079
Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	137	10	(9.692.206.692.000)	-
Hàng tồn kho	140	11	181.400.781.652	91.172.971.208
Hàng tồn kho	141		181.400.781.652	91.172.971.208
Tài sản ngắn hạn khác	150		199.017.699.980	222.938.795.849
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13	113.791.444.256	126.863.957.083
Thuế GTGT được khấu trừ	152		85.226.255.724	96.074.838.766
TÀI SẢN DÀI HẠN	200		7.565.242.158.954	8.930.399.482.655
Các khoản phải thu dài hạn	210		5.606.496.059.416	6.273.365.776.728
Phải thu về cho vay dài hạn	215	8	473.000.000.000	473.000.000.000
Phải thu dài hạn khác	216	9	7.933.631.059.416	5.800.365.776.728
Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219	10	(2.800.135.000.000)	-
Tài sản cố định	220		51.222.995.532	42.174.504.311
Tài sản cố định hữu hình	221	17	22.338.812.991	17.886.806.892
- Nguyên giá	222		41.036.204.729	29.936.309.769
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(18.697.391.738)	(12.049.502.877)
Tài sản cố định thuê tài chính	224	15	3.842.542.735	4.561.962.853
- Nguyên giá	225		5.965.972.569	5.553.994.791
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(2.123.429.834)	(992.031.938)
Tài sản cố định vô hình	227	14	25.041.639.806	19.725.734.566
- Nguyên giá	228		48.129.778.558	34.513.957.225
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(23.088.138.752)	(14.788.222.659)
Bất động sản đầu tư	230	16	1.399.482.778.885	1.432.138.239.097
- Nguyên giá	231		1.450.000.000.000	1.450.000.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(50.517.221.115)	(17.861.760.903)
Tài sản dở dang dài hạn	240		12.261.961.290	7.319.634.122
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	12	12.261.961.290	7.319.634.122

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TIẾP)

Tại ngày 31/12/2022

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2022 VND	01/01/2022 VND
Đầu tư tài chính dài hạn	250	5	210.000.000.000	925.700.000.000
Đầu tư vào công ty con	251		15.000.000.000	-
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		730.700.000.000	730.700.000.000
Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	253		195.000.000.000	195.000.000.000
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(730.700.000.000)	-
Tài sản dài hạn khác	260		285.778.363.831	249.701.328.397
Chi phí trả trước dài hạn	261	13	285.778.363.831	249.701.328.397
TỔNG TÀI SẢN	270		18.007.647.331.133	26.857.491.141.683

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TIẾP)
 Tại ngày 31/12/2022

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2022	01/01/2022
			VND	VND
NỢ PHẢI TRẢ	300		18.843.504.305.343	10.074.023.492.753
Nợ ngắn hạn	310		17.342.465.762.176	8.577.618.877.549
Phải trả người bán ngắn hạn	311	18	3.806.729.083.675	3.012.268.842.879
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	19	154.034.854.987	148.909.594.851
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	20	103.176.678.942	387.258.314.634
Phải trả người lao động	314		145.284.254.660	668.724.495
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	22	1.315.167.924.212	451.723.928.783
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	24	1.152.305.432.935	167.163.496.533
Phải trả ngắn hạn khác	319	23	551.230.773.400	135.341.198.228
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	21	10.114.536.759.365	4.274.284.777.146
Nợ dài hạn	330		1.501.038.543.167	1.496.404.615.204
Phải trả dài hạn khác	337	23	15.000.000.000	-
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	21	508.857.492.580	519.223.564.617
Dự phòng phải trả dài hạn	342		977.181.050.587	977.181.050.587
VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		(835.856.974.210)	16.783.467.648.930
Vốn chủ sở hữu	410	25	(835.856.974.210)	16.783.467.648.930
Vốn góp của chủ sở hữu	411		18.500.000.000.000	18.500.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		18.500.000.000.000	18.500.000.000.000
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(19.335.856.974.210)	(1.716.532.351.070)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		(1.716.532.351.070)	564.249.960.304
- LNST chưa phân phối kỳ năm nay	421b		(17.619.324.623.140)	(2.280.782.311.374)
TỔNG NGUỒN VỐN	440		18.007.647.331.133	26.857.491.141.683

Hà Nội, ngày 23 tháng 05 năm 2023

Người lập biểu



Phạm Thị Liên

Kế toán trưởng



Triệu Thị Thu Phương

Phó Tổng Giám đốc



Nguyễn Ngọc Trọng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm 2022 VND	Năm 2021 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	27	12.017.804.223.021	3.557.037.068.938
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	28	285.565.497.938	-
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		11.732.238.725.083	3.557.037.068.938
Giá vốn hàng bán	11	29	14.941.722.340.422	7.617.289.156.119
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		(3.209.483.615.339)	(4.060.252.087.181)
Doanh thu hoạt động tài chính	21	30	121.139.530.890	2.571.433.827.866
Chi phí tài chính	22	31	1.405.812.853.803	298.003.069.090
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>544.627.423.932</i>	<i>244.936.596.750</i>
Chi phí bán hàng	25	32	348.349.840.920	314.310.407.934
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	32	12.749.816.059.450	158.442.887.730
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(17.592.322.838.622)	(2.259.574.624.069)
Thu nhập khác	31	34	6.350.684.113	9.067.047.571
Chi phí khác	32	35	33.352.468.631	30.274.734.876
Lợi nhuận khác	40		(27.001.784.518)	(21.207.687.305)
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(17.619.324.623.140)	(2.280.782.311.374)
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	36	-	-
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(17.619.324.623.140)	(2.280.782.311.374)
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	37	(9.524)	(1.364)
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	37	(9.524)	(1.364)

Hà Nội, ngày 23 tháng 05 năm 2023

Người lập biểu

Phạm Thị Liên

Kế toán trưởng

Triệu Thị Thu Phương



Phụ Tổng Giám đốc
Nguyễn Ngọc Trọng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022

Chi tiêu	Mã Thuyết số minh	Năm 2022 VND	Năm 2021 VND
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
Lợi nhuận trước thuế	01	(17.619.324.623.140)	(2.280.782.311.374)
Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	48.734.663.062	32.097.559.781
Các khoản dự phòng	03	13.223.041.692.000	366.589.508.562
(Lãi)/lỗ các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái	04	(18.783.370.731)	10.032.985.487
do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ			
(Lãi) hoạt động đầu tư	05	(85.191.930.076)	(866.455.000.379)
Chi phí lãi vay	06	544.627.423.932	244.936.596.750
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	(3.906.896.144.953)	(2.493.580.661.173)
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(4.306.685.358.834)	1.457.777.556.826
Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(90.227.810.444)	(45.594.530.027)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	2.917.252.638.850	1.267.421.243.337
Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(23.004.522.607)	129.813.569.414
Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	(638.775.500.000)
Tiền lãi vay đã trả	14	(389.343.744.885)	(238.852.928.019)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(75.116.994.930)	(59.480.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(5.874.021.937.803)	(621.271.249.641)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(29.625.821.240)	(8.622.522.968)
Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	272.727.272
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(1.610.423.266.151)	(10.921.237.420.000)
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	664.500.000.000	3.791.368.320.000
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(15.000.000.000)	-
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	175.000.000.000
Tiền thu lãi vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	585.766.064	835.477.151.195
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(989.963.321.327)	(6.127.741.744.501)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (TIẾP)
(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm 2022 VND	Năm 2021 VND
Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	4.380.000.000.000
Tiền thu từ đi vay	33		16.804.698.137.268	6.140.784.624.572
Tiền trả nợ gốc vay	34		(10.973.323.419.731)	(3.541.730.663.390)
Tiền chi trả nợ gốc thuế tài chính	35		(1.488.807.355)	(814.768.004)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		5.829.885.910.182	6.978.239.193.178
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		(1.034.099.348.948)	229.226.199.036
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	4	1.122.764.969.245	894.429.134.861
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(3.244.194.165)	(890.364.652)
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	4	85.421.426.132	1.122.764.969.245

Hà Nội, ngày 23 tháng 05 năm 2023

Người lập biểu

Phạm Thị Liên

Kế toán trưởng

Triệu Thị Thu Phương



Nguyễn Ngọc Trọng