



CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

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

Số: 747 /CBTT-CKV-PCTH

Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2022

V/v: thực hiện công bố thông tin
báo cáo tài chính Quý II năm 2022

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

1. Tên công ty: Công ty Cổ phần COKYVINA.
2. Mã chứng khoán: CKV.
3. Địa chỉ trụ sở chính: Số 178 Phố Triệu Việt Vương, Phường Nguyễn Du, Quận Hai Bà Trưng, TP.Hà Nội.
4. Điện thoại: 024. 39781323, Fax: 024. 39782368.
5. Nội dung công bố thông tin:
 - o Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2022 của Công ty Cổ phần COKYVINA được lập ngày 20 tháng 07 năm 2022 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
 - o Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế Quý 2/2022 so với lợi nhuận sau thuế Quý 2/2021 ở BCTC tổng hợp và BCTC của khối văn phòng Công ty.
6. Địa chỉ website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.cokyvina.com.vn

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

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT.

TỔNG GIÁM ĐỐC



LÝ CHÍ ĐỨC

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Số: 01-GTLN/KTTC

V/v: Giải trình lợi nhuận sau thuế TNDN
tại Báo cáo tài chính Quý 2/2022

Hà nội, ngày 20 tháng 07 năm 2022

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Căn cứ thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 06/11/2020 của Bộ Tài Chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên Thị trường Chứng khoán.

Căn cứ Báo cáo tài chính tổng hợp; Báo cáo tài chính Văn phòng Quý 2/2022 và Quý 2/2021 Công ty Cổ phần Cokyvina (Mã chứng khoán: CKV) xin giải trình kết quả kinh doanh lợi nhuận sau thuế TNDN Quý 2/2022 của Công ty biến động so với cùng kỳ Quý 2/2021, cụ thể như sau:

Đơn vị tính: đồng

TT	Chỉ Tiêu	Quý 2/2022	Quý 2/2021	Chênh lệch	
				Số tiền	% tăng, giảm (+/-)
1	Lợi nhuận sau thuế (BC Văn phòng)	986.707.880	1.184.682.933	-197.975.053	-16,71%
2	Lợi nhuận sau thuế (BC Tổng hợp)	1.072.663.677	1.215.209.058	-142.545.381	-11,73%

1. Theo báo cáo Kết quả sản xuất kinh doanh khối văn phòng, lợi nhuận sau thuế của Văn phòng Công ty Quý 2/2022 đạt 986,7 triệu đồng, giảm 197,9 triệu đồng so với Quý 2/2021 tương đương giảm 16,71% so với cùng kỳ quý trước, Nguyên nhân chủ yếu trong kỳ doanh thu hoạt động tài chính giảm mạnh (tương đương giảm 868 triệu đồng) và chi phí thuế TNDN hiện hành tăng 254,7 triệu đồng so với Quý 2/2021 Do vậy lợi nhuận sau thuế TNDN Quý 2/2022 Văn phòng Công ty giảm so với Quý 2/2021.

2. Lợi nhuận sau thuế TNDN (Báo cáo tổng hợp) Quý 2/2022 đạt 1,07 tỷ đồng, giảm 142 triệu đồng so với Quý 2/2021 tương đương giảm 11,73 %, Vẫn nguyên nhân chủ yếu do giảm chỉ tiêu doanh thu hoạt động tài chính và tăng chi phí thuế TNDN hiện hành trên Báo cáo Văn phòng Công ty dẫn đến Lợi nhuận sau thuế TNDN Quý 2/2022 giảm nhẹ so với Quý 2/2021

Trên đây là giải trình về chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế TNDN của Kết quả Kinh doanh Quý 2/2022 so với Quý 2/2021.

Công ty Cổ phần COKYNINA trân trọng báo cáo./.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu KTTC, PCTH

TỔNG GIÁM ĐỐC 

TỔNG GIÁM ĐỐC
Lý Chí Đức

**TẬP ĐOÀN BƯU CHÍNH VIỄN THÔNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

QUÍ 2/2022

HÀ NỘI - T07-2022

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính: VNĐ

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Cuối kỳ	Đầu năm
	TÀI SẢN				
A.	Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		76,351,822,099	114,229,430,920
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	16,501,264,927	61,066,788,298
1	Tiền	111		15,501,264,927	46,038,788,298
2	Các khoản tương đương tiền	112		1,000,000,000	15,028,000,000
II.	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02a	10,000,000,000	0
1	Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		10,000,000,000	0
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		42,134,268,553	48,826,621,726
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	27,046,042,712	38,617,004,722
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	4,040,151,461	4,357,730,000
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5	Phải thu về cho vay ngắn hạn khác	135		0	0
6	Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05	19,069,157,629	13,929,060,426
7	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(8,021,083,249)	(8,077,173,422)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV.	Hàng tồn kho	140	V.06	6,770,388,118	3,764,766,087
1	Hàng tồn kho	141		6,845,256,245	3,839,634,214
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(74,868,127)	(74,868,127)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		945,900,501	571,254,809
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		885,716,987	521,957,925
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	5,000
3	Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước	153	V.07	60,183,514	49,291,884
4	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		0	0
5	Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B.	Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		54,601,511,559	56,027,564,773
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210	V08	2,000,000,000	2,000,000,000
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	212		0	0
3	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4	Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6	Phải thu dài hạn khác	216		2,000,000,000	2,000,000,000
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0

II.	Tài sản cố định	220		32,477,186,406	34,627,637,458
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	24,273,735,156	26,424,186,208
-	Nguyên giá	222		106,562,269,489	105,028,961,307
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(82,288,534,333)	(78,604,775,099)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
-	Nguyên giá	225		0	0
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	8,203,451,250	8,203,451,250
-	Nguyên giá	228		8,203,451,250	8,203,451,250
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		0	0
III.	Bất động sản đầu tư	240		0	0
-	Nguyên giá	231		0	0
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	240		0	0
1	Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn	241		0	0
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	0
V.	Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02b	14,276,411,268	14,276,411,268
1	Đầu tư vào Công ty con	251		0	0
2	Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3	Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	253		24,188,455,000	24,188,455,000
4	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(9,912,043,732)	(9,912,043,732)
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (trái phiếu)	255		0	0
VI	Tài sản dài hạn khác	260		5,847,913,885	5,123,516,047
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		5,497,572,616	4,773,174,778
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		350,341,269	350,341,269
3	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4	Tài sản dài hạn khác	268		0	0
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		130,953,333,658	170,256,995,693
	NGUỒN VỐN			Cuối kỳ	Đầu năm
A.	Nợ phải trả (300=310+330)	300		50,330,529,487	86,222,682,758
I.	Nợ ngắn hạn	310		50,330,529,487	86,222,682,758
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V11	14,320,095,971	26,133,426,877
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3,046,018,207	1,021,907,079
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V12	5,364,448,463	8,173,380,665
4	Phải trả người lao động	314		151,207,196	3,816,006,576
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V13	1,603,951,711	1,942,421,285
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng lao động	317		0	0
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V18	188,680,000	108,461,095
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	V14	24,270,693,173	40,078,684,415
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V15	890,540,000	4,496,800,000
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V16	0	0
12	Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		494,894,766	451,594,766
13	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		0	0
II.	Nợ dài hạn	330		0	0

1006847
CÔNG TY
CỔ PHẦN
OKYVIN
PHỐ HÀ

1	Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2	Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3	Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5	Phải trả dài hạn nội bộ	335		0	0
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.18	0	0
7	Phải trả dài hạn khác	337	V.17	0	0
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.17	0	0
9	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
10	Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.16	0	0
11	Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		0	0
B.	Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		80,622,804,171	84,034,312,935
I.	Vốn chủ sở hữu	410	V.19	80,622,804,171	84,034,312,935
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		40,500,000,000	40,500,000,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		20,354,652,347	20,354,652,347
3	Vốn khác của chủ sở hữu	414		3,000,000,000	3,000,000,000
4	Cổ phiếu quỹ	415		(573,800,000)	(573,800,000)
5	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
7	Quỹ đầu tư phát triển	418		8,642,975,684	8,642,975,684
8	Quỹ dự phòng tài chính	418		0	0
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		8,698,976,140	12,110,484,904
-	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		7,371,584,904	7,623,758,383
-	LNST chưa phân phối kỳ này	421B		1,327,391,236	4,486,726,521
11	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		0	0
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
2	Nguồn kinh phí	432		0	0
3	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (400=300+400)	440		130,953,333,658	170,256,995,693

Hà Nội, Ngày 20 tháng 07 năm 2022

Người Lập Biểu



Vũ Thị Kim Thoa

Kế Toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Hiền

Tổng Giám Đốc



Lý Chí Đức

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH TỔNG HỢP

Đơn vị tính : VNĐ

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II năm 2022	Quý II năm 2021	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II năm 2022	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II năm 2021
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		126,193,564,585	126,602,300,187	220,887,042,172	216,905,429,438
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.22	126,193,564,585	126,602,300,187	220,887,042,172	216,905,429,438
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.23	119,005,932,921	120,067,002,610	208,412,100,688	204,133,807,825
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		7,187,631,664	6,535,297,577	12,474,941,484	12,771,621,613
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	355,642,017	1,223,789,386	521,200,383	1,379,378,077
7	Chi phí tài chính	22	VI.25	151,071,848	165,716,763	173,173,930	165,944,667
	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		0	158,904	22,102,082	158,904
8	Chi phí bán hàng	24		5,033,152,688	5,301,584,386	9,577,594,851	10,105,864,546
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		904,138,396	996,883,546	1,469,513,220	1,819,325,533
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		1,454,910,749	1,294,902,268	1,775,859,866	2,059,864,944
11	Thu nhập khác	31		8,973,263	271,894	9,605,757	1,162,050
12	Chi phí khác	32		61,485,072	4,866,985	64,657,235	5,287,763
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	VI.26	(52,511,809)	(4,595,091)	(55,051,478)	(4,125,713)
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		1,402,398,940	1,290,307,177	1,720,808,388	2,055,739,231
15	Chi phí thuế TNDN			0	0	0	0
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.27	329,735,263	75,098,119	393,417,152	228,184,530
16	Chi phí thuế TNDN hoàn lại	52		0	0	0	0
17	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)	60		1,072,663,677	1,215,209,058	1,327,391,236	1,827,554,701
17	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60		1,072,663,677	1,215,209,058	1,327,391,236	1,827,554,701
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		267	303	331	456

Hà Nội, Ngày 20 tháng 07 năm 2022

Người Lập Biểu



Vũ Thị Kim Thoa

Kế Toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Hiền

Tổng Giám Đốc




Lý Chí Đức

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

Đơn vị tính : VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm 2022	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm 2021
I.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh				
1.Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		115,751,365,718	99,169,065,154
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(20,971,536,523)	(22,285,404,801)
3.Tiền chi trả cho người lao động	03		(57,474,967,134)	(35,096,478,374)
4.Tiền chi trả lãi vay	04		(48,917,926)	(158,904)
5.Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(468,270,682)	0
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		74,791,551,777	2,517,161,392
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(137,012,824,155)	(48,221,892,249)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(25,433,598,925)	(3,917,707,782)
II.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư				
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1,533,308,182)	(2,349,726,273)
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3.Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(10,000,000,000)	0
4.Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		303,886,870	294,869,730
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(11,229,421,312)	(2,054,856,543)
III.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính				
1.Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2.Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của D	32		0	0
3.Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		890,540,000	500,000,000
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(4,496,800,000)	(500,000,000)
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4,156,787,545)	(23,151,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(7,763,047,545)	(23,151,500)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50=20+30+40)	50		(44,426,067,782)	(5,995,715,825)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		61,066,788,298	39,811,612,225
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(139,455,589)	(149,535,827)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(70=50+60+61)	70		16,501,264,927	33,666,360,573

Hà Nội, Ngày 20 tháng 07 năm 2022

Người Lập Biểu



Vũ Thị Kim Thoa

Kế Toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Hiền

Tổng Giám Đốc



Lý Chí Đức

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Số 178 Phố Triệu Việt Vương, Phường Nguyễn
Du, Quận Hai Bà Trưng, TP Hà Nội
(COKYVINA)

Mẫu số B 09 - DN

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ II NĂM 2022

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: 49% vốn Nhà nước.
- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh, sản xuất, xuất nhập khẩu vật tư thiết bị bưu chính viễn thông...
- Ngành nghề kinh doanh
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
 - Biến động kinh tế, chính trị trong nước và Quốc tế.
 - Biến động giá cả thị trường trong nước và Quốc tế.

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

- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư số 200/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán.
- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký — Chứng từ.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá thực tế mua.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
- Nguyên tắc ghi nhận, khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo giá mua thực tế.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo Nghị định ND/59-CP.
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính.
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết...
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn.
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay.
 - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.
7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác.
- Chi phí trả trước.
 - Chi phí khác.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước.
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.
8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu.
- Doanh thu bán hàng hoá
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ.
 - Doanh thu hoạt động tài chính.
 - Doanh thu bán thành phẩm
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.
13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

01- Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	657,134,588	480,398,874
- Tiền gửi ngân hàng	14,844,130,339	45,558,389,424
- Các khoản tương đương tiền	1,000,000,000	15,028,000,000
Cộng	16,501,264,927	61,066,788,298
02- Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		0
- Tiền gửi có kỳ hạn	10,000,000,000	0
Chứng khoán kinh doanh	0	0
Cộng	10,000,000,000	0
b/ Đầu tư tài chính dài hạn khác:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	24,188,455,000	24,188,455,000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	0	0
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	0	0
- Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	(9,912,043,732)	(9,912,043,732)
- Trái phiếu	0	0
Cộng	14,276,411,268	14,276,411,268
03- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm

- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	27,046,042,712	38,617,004,722
Cộng	27,046,042,712	38,617,004,722
04- Trả trước cho người bán ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trả trước cho người bán ngắn hạn	4,040,151,461	4,357,730,000
Cộng	4,040,151,461	4,357,730,000
05- Phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký cược. Ký quỹ ngắn hạn	6,371,822,547	6,419,009,028
- Tạm ứng	3,241,827,695	3,437,578,022
- Lãi tiền gửi dự thu	254,787,893	169,839,714
- Phải thu khác	9,200,719,494	3,902,633,662
Cộng	19,069,157,629	13,929,060,426
06- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng đi đường	0	
- Nguyên liệu, vật liệu	3,133,717,740	3,133,717,740
- Công cụ, dụng cụ	0	0
- Chí phí SX, kinh doanh dở dang	239,017,112	238,055,208
- Thành phẩm	50,652,232	50,652,232
- Hàng hoá	3,421,869,161	417,209,034
- Dự phòng giảm giá HTK	(74,868,127)	(74,868,127)
Cộng	6,770,388,118	3,764,766,087
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả.		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm.		
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.		
07- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế xuất. Nhập khẩu	0	
- Thuế thu nhập cá nhân	60,183,514	43,791,884
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	0	5,500,000
Cộng	60,183,514	49,291,884
08- Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	2,000,000,000	2,000,000,000
- Các khoản tiền nhận uỷ thác	0	0
- Cho vay không có lãi	0	0
- Phải thu dài hạn khác	0	0
Cộng	2,000,000,000	2,000,000,000

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Máy móc thiết bị và thiết bị quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình				
Số dư đầu năm	21,408,511,614	76,918,044,711	6,702,404,982	105,028,961,307
- Mua trong năm	0	1,533,308,182	0	1,533,308,182
- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0
- Tăng do điều chỉnh giữa 2	0	0	0	0
- Chuyển sang công cụ, dụng cụ	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm do dc giữa 2 tiểu khoản	0	0	0	0
Số dư cuối năm	21,408,511,614	76,918,044,711	6,702,404,982	106,562,269,489
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	15,362,982,538	56,539,387,579	6,702,404,982	78,604,775,099
- Khấu hao trong năm	194,078,382	3,489,680,852	0	3,683,759,234
- Tăng do dc giữa 2 t'khoản	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư		0	0	
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm do dc giữa 2 t'khoản	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	15,557,060,920	60,029,068,431	6,702,404,982	82,288,534,333
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				
- Tại ngày đầu năm	6,045,529,076	20,378,657,132	0	26,424,186,208
- Tại ngày cuối năm	5,851,450,694	16,888,976,280	0	24,273,735,156

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình				
Số dư đầu năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
- Mua trong năm	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	0	0	0	0
- Khấu hao trong năm	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0

Số dư cuối năm	0	0	0	0
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				
- Tại ngày đầu năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
- Tại ngày cuối năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay.
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 17.270.478.198
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý.
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai.
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

11- Phải trả người bán ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải trả người bán ngắn hạn	14,320,095,971	26,133,426,877
Cộng	14,320,095,971	26,133,426,877
12- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	4,407,362,558	7,538,668,981
- Thuế tiêu thu đặc biệt	0	0
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	393,417,152	468,270,682
- Thuế TN cá nhân	563,668,753	166,441,002
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất, MB	0	0
Cộng	5,364,448,463	8,173,380,665
13- Chi phí phải trả ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	0
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	0	0
- Chi phí bảo hành và phải trả khác	1,603,951,711	1,942,421,285
Cộng	1,603,951,711	1,942,421,285
14 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0
- Kinh phí công đoàn	2,205,034,358	2,160,951,550
- Bảo hiểm xã hội	404,963,138	110,812,433
- Bảo hiểm y tế	89,549,282	39,188,336
- Phải trả khác	16,278,387,971	16,278,387,971
- Quỹ chính sách xã hội, BHTN	36,792,062	21,038,391
- Ký quỹ , ký cược NH	50,000,000	50,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	5,205,966,362	21,418,305,734
Cộng	24,270,693,173	40,078,684,415
15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	890,540,000	4,496,800,000

- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
Cộng	890,540,000	4,496,800,000
16 - Các khoản dự phòng	Cuối kỳ	Đầu năm
- Dự phòng bảo hành ngắn hạn	0	0
- Dự phòng bảo hành dài hạn	0	0
Cộng	0	0
17 - Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
a - Vay dài hạn	0	0
- Vay ngân hàng	0	0
b - Nợ dài hạn	0	0
- Thuê tài chính	0	0
- Nợ dài hạn khác	0	0
Cộng	0	0
18 - Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	188,680,000	108,461,095
Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	0	0
Cộng	188,680,000	108,461,095
19 - Vốn chủ sở hữu		
a - Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu		

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ Đầu tư PT, quỹ dự phòng TC và quỹ khác	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm nay	40,500,000,000	20,354,652,347	(573,800,000)	11,642,975,684	12,110,484,904	84,034,312,935
- Lãi trong kỳ	0	0	0	0	1,327,391,236	1,327,391,236
- Giảm trích quỹ năm 2020	0	0	0	0	(325,700,000)	(325,700,000)
- Chi cổ tức năm 2020	0	0	0	0	(4,413,200,000)	(4,413,200,000)
Số dư cuối kỳ	40,500,000,000	20,354,652,347	(573,800,000)	11,642,975,684	8,698,976,140	80,622,804,171

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước 49%	19,845,000,000	19,845,000,000
- Vốn góp của đối tượng khác 51%	20,655,000,000	20,655,000,000
Cộng	40,500,000,000	40,500,000,000

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ

c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	0	0

+ Vốn góp tăng trong năm	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

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:

đ - Cổ phiếu

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4,050,000	4,050,000
<i>Số lượng cổ</i>	4,050,000	4,050,000
+ Cổ phiếu	4,050,000	4,050,000
+ Cổ phiếu ưu đãi
<i>Số lượng cổ phiếu được mua</i>	38,000	38,000
+ Cổ phiếu phổ thông	38,000	38,000
+ Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4,012,000	4,012,000
+ Cổ phiếu phổ thông	4,012,000	4,012,000
+ Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

e - Các quỹ của doanh nghiệp

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển:	8,642,975,684	8,642,975,684
- Quỹ dự phòng tài chính:	0	0

***Ghi chú:** Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 Doanh nghiệp không tiếp tục trích

Quỹ dự phòng tài chính. Chủ sở hữu doanh nghiệp ra quyết định chuyển số dư Quỹ dự phòng tài chính vào Quỹ đầu tư phát triển

áp dụng từ 01/01/2015

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

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

20 - Nguồn kinh phí

21 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ngoại tệ các loại		
EUR	121.985,78	121.993,40
USD	102.003,09	302.012,99

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

22 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01).

	Quý II/2022	Quý II/2021
Trong đó:	126,193,564,585	126,602,300,187
- Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm	951,940,000	1,120,891,145

- Doanh thu cung cấp dịch vụ	125,241,624,585	125,481,409,042
- Doanh thu thiết bị máy CN	0	0
Các khoản giảm trừ doanh thu	0	0
Giảm trừ doanh thu cung cấp dịch vụ	0	0

23 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý II/2022	Quý II/2021
- Giá vốn của hàng hoá, thành phẩm	908,440,373	1,022,583,175
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	118,097,492,548	119,044,419,435
- Dự phòng giảm giá	0	0
- Hoàn nhập dự phòng	0	0
- Giá vốn thiết bị máy CN	0	0
Cộng	119,005,932,921	120,067,002,610

24 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý II/2022	Quý II/2021
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	355,642,017	1,223,789,386
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
- Lãi bán ngoại tệ	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	0
- Lãi bán hàng trả chậm	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	0
Cộng	355,642,017	1,223,789,386

25 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý II/2022	Quý II/2021
- Lãi tiền vay	3,379,801	176,922
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư	0	0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Lỗ bán ngoại tệ	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	147,692,047	169,613,419
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	(4,073,578)
- Chi phí tài chính khác	0	0
Cộng	151,071,848	165,716,763

26- Lợi nhuận khác	Quý II/2022	Quý II/2021
- Thu nhập khác	8,973,263	271,894
- Chi phí khác	61,485,072	4,866,985
Cộng	(52,511,809)	(4,595,091)

27 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý II/2022	Quý II/2021
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	329,735,263	75,098,119
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	0	0

VIII - Những thông tin khác:

- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	147,692,047	169,613,419
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	(4,073,578)
- Chi phí tài chính khác	0	0
Cộng	151,071,848	165,716,763
26- Lợi nhuận khác	Quý II/2022	Quý II/2021
-Thu nhập khác	8,973,263	271,894
- Chi phí khác	61,485,072	4,866,985
Cộng	(52,511,809)	(4,595,091)
27 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý II/2022	Quý II/2021
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	329,735,263	75,098,119
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	0	0

VIII - Những thông tin khác:

Hà nội, ngày 20 tháng 07 năm 2022

Người Lập Biểu



Vũ Thị Kim Thoa

Kế Toán Trưởng



Hoàng Thị Thu Hiền

Tổng Giám Đốc



Lý Chí Đức