

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

QUÝ 03 NĂM TÀI CHÍNH 2022 (từ ngày 01.10.2022 - 31.12.2022)

Đơn vị tính: VND

**I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP****1. Hình thức sở hữu vốn:**

- Công ty cổ phần kỹ thuật điện Toàn Cầu tiền thân là Công ty TNHH Thương mại Toàn Cầu A, thành lập từ tháng 10 năm 1996 và được chuyển thành Công ty cổ phần Kỹ thuật điện Toàn Cầu theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004205 do Sở Kế hoạch đầu tư TPHCM cấp ngày 28 tháng 12 năm 2005.

- Trụ sở chính theo giấy phép được đặt tại địa chỉ: số 1 Đường Sáng Tạo, P.Tân Thuận Đông, Quận 7, TP.Hồ Chí Minh

- Tại thời điểm 31/12/2022 Cty có các Công ty con như sau:

Tên công ty	Hoạt động chính	% Sở hữu	% quyền biểu quyết
Công ty TNHH Global-Sitem	Xuất khẩu nhập, nhập khẩu và phân phối bán buôn các loại máy điều hoà không khí, gồm có một quạt chạy bằng motor và các bộ phận làm thay đổi nhiệt độ và độ ẩm kể cả các loại máy không điều chỉnh độ ẩm một cách riêng biệt, máy làm lạnh, máy làm đá và thiết bị làm lạnh hoặc đông lạnh khác...	63.75%	63.75%
Công ty CP IN NO	Bán buôn máy móc, sx mô tơ, linh kiện điện tử, LĐ máy móc thiết bị công nghiệp, xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan. SX thiết bị truyền thông, pin, ắc quy, phần mềm.	99.96%	99.96%

**2. Lĩnh vực kinh doanh:**

- + **Tư vấn và thiết kế:** cung cấp các giải pháp kỹ thuật, công nghệ và tích hợp hệ thống trọn gói trong các lĩnh vực chống sét, nguồn ổn định và liên tục, trung tâm dữ liệu và trạm BTS.
- + **Đầu tư:** đầu tư hạ tầng cơ sở các trạm viễn thông trên phạm vi cả nước.
- + **Thương mại:** cung cấp thiết bị chống sét trực tiếp và lan truyền, các thiết bị lưu điện UPS, thiết bị chỉnh lưu, thiết bị nghịch lưu, hệ thống điều hòa không khí chính xác, hệ thống chiếu sáng công nghiệp.
- + **Sản xuất:** sản xuất các thiết bị chống sét trên đường nguồn, các thiết bị chống sét trên đường tín hiệu, các thiết bị chống sét trên đường viễn thông, thiết bị chống sét trên mạng máy tính với chất lượng tương đương với các thiết bị ngoại nhập và giá thành hợp lý.
- + **Dịch vụ:** sửa chữa, bảo trì các thiết bị lưu điện UPS, thiết bị chỉnh lưu, thiết bị nghịch lưu, ứng cứu nguồn với chất lượng phục vụ chuyên nghiệp

**3. Ngành nghề kinh doanh:**

- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông. Chi tiết: mua bán thiết bị điện, điện tử, thiết bị chống sét. Mua bán thiết bị phòng cháy, chữa cháy; thiết bị chống trộm, kiểm tra, bảo vệ, an ninh, an toàn; camera quan sát, thiết bị chiếu sáng, thiết bị điện lạnh, thiết bị điều khiển, thiết bị tự động trong công nghiệp và dân dụng.
- Bán buôn máy móc thiết bị và phụ tùng máy khác. Chi tiết: Mua bán thiết bị điện, máy phát điện, máy móc, phụ tùng, thiết bị chế biến gỗ, biến thế điện, máy biến đổi tĩnh điện, pin, accu điện, bộ chỉnh lưu, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS, thiết bị điện để đóng ngắt mạch-bảo vệ mạch điện, thiết bị giảm điện trở đất, thiết bị hàn hóa nhiệt, khuôn, các loại máy đo-kiểm tra, dụng cụ hàn hóa chất các loại, thiết bị y tế-phòng thí nghiệm, phòng nghiên cứu, máy móc-thiết bị kỹ thuật công nghệ ngành dầu khí, trang thiết bị dạy học. Cung cấp thiết bị cho phòng thí nghiệm, xử lý môi trường.
- Đại lý, môi giới, đấu giá. Chi tiết: đại lý ký gửi hàng hóa.
- Sửa chữa máy móc, thiết bị. Chi tiết: Dịch vụ lắp đặt, sửa chữa, bảo trì các sản phẩm do doanh nghiệp bán ra (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Xây dựng nhà các loại. Chi tiết: Xây dựng dân dụng.
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác. Chi tiết: Xây dựng công nghiệp. Xây lắp trạm và đường dây trung thế, hạ thế từ 35KV trở xuống. Xây dựng giao thông, thủy lợi.
- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp. Chi tiết: Dịch vụ thiết kế, lắp đặt, sửa chữa, bảo trì, mua bán thiết bị điện lạnh, thiết bị điều khiển, thiết bị tự động trong công nghiệp và dân dụng (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Sản xuất khác chưa được phân vào đầu. Chi tiết: Nghiên cứu chế tạo, sản xuất, lắp ráp thiết bị chống sét, thiết bị điện, điện tử; Sản xuất thiết bị cho phòng thí nghiệm, xử lý môi trường (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng. Chi tiết: Mua bán hàng kim khí điện máy, vật liệu xây dựng.
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm. Chi tiết: Mua bán thiết bị tin học, phần mềm, máy in, máy tính.



- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được đưa vào đầu. Chi tiết : Mua bán các sản phẩm cơ khí, các sản phẩm bằng đồng, sắt, thép, cáp điện các loại. Bán buôn hóa chất ( trừ hóa chất sử dụng trong nông nghiệp). Bán buôn nồi hơi, thiết bị hàn, sản phẩm tiết kiệm năng lượng.
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại. Chi tiết : Mua bán đồng, sắt, thép.
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan. Chi tiết : Mua bán Tư vấn, cung cấp, lắp đặt các giải pháp về trung tâm dữ liệu, thông tin. Tư vấn giải pháp về tiết kiệm năng lượng.
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Chi tiết : Dịch vụ cho thuê VP, mặt bằng, kho bãi. Kinh doanh bất động sản với quyền sở hữu hoặc đi thuê.
- Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất. Chi tiết : Môi giới bất động sản.
- Sản xuất mô tơ máy phát, biến thế điện, thiết bị phân phối và điều khiển điện. Chi tiết : Sản xuất và lắp ráp thiết bị phân phối, điều khiển trung thế và hạ thế từ 35KV trở xuống ( trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở ). Nghiên cứu chế tạo, sản xuất accu điện, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS ( không hoạt động tại trụ sở ).
- Sản xuất hóa chất cơ bản. Chi tiết : Sản xuất hóa chất ( không sản xuất tại trụ sở ).
- Sửa chữa thiết bị khác. Chi tiết : sửa chữa accu điện, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS ( trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở ).
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác. Chi tiết : Cho thuê thiết bị viễn thông, thiết bị điện, nhà, cột anten, hệ thống điện, hệ thống chiếu sáng, hệ thống tiếp đất, hệ thống cảnh báo ngoài trời, điều hòa không khí, ổn áp, máy phát điện dự phòng, máy hạ áp. Cho thuê nồi hơi.
- Sản xuất thiết bị truyền thông. Chi tiết : Sản xuất thiết bị viễn thông ( trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở ).
- Lập trình máy tính. Chi tiết : Sản xuất phần mềm tin học.
- Sản xuất nồi hơi ( trừ nồi hơi trung tâm ) ( không hoạt động tại trụ sở ).
- Hoạt động viễn thông khác. Chi tiết : đại lý cung cấp dịch vụ internet.
- Bán buôn nhiên liệu rắn lỏng, khí và các sản phẩm liên quan. Chi tiết : bán buôn xăng, dầu, than đá, củi trấu và các sản phẩm liên quan ( trừ khí dầu mỏ hóa lỏng LPG ).
- Xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan.

#### 4. Nhân sự:

- Tổng số công nhân viên 50 người.
- + Trong đó : Nhân viên quản lý 8 người.

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

### 1. Kỳ kế toán:

- Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01/04 và kết thúc ngày 31/03 hàng năm.

### 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- Đồng Việt Nam được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

## III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 1. Chế độ kế toán áp dụng:

- Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

### 2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

- Các báo cáo tài chính đã được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

### 3. Hình thức kế toán áp dụng:

- Kế toán trên máy tính

## IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

### 1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển.

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:
  - + Là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hay đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
  - + Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh.
  - + Vào ngày kết thúc niên độ kế toán, các khoản mục tiền, phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá ngân hàng tại ngày.....tỷ giá VNĐ/USD. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh.



## 2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. 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 ở địa điểm và trạng thái hiện tại.
- Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn 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 trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

## 3. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
  - + 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn dưới 1 năm.
  - + 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
  - + 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
  - + 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

## 4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định:

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

Loại tài sản cố định	Số năm
Máy móc và thiết bị	2 – 12
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6
Thiết bị, dụng cụ quản lý	2 – 6

## 5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư:

Bất động sản đầu tư là cơ sở hạ tầng thuộc sở hữu của Công ty được sử dụng nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê. Nguyên giá của bất động sản đầu tư là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ nhằm có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm xây dựng hoàn thành.

Các chi phí liên quan đến bất động sản đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí trong kỳ, trừ khi chi phí này có khả năng chắc chắn làm cho bất động sản đầu tư tạo ra lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức hoạt động được đánh giá ban đầu thì được ghi tăng nguyên giá.

Khi bất động sản đầu tư được bán, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh đều được hạch toán vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của bất động sản đầu tư là 6 năm đối với trạm trụ và 5 năm đối với trạm ghép.

## 6. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con và công ty liên kết được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách. Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào Công ty con và Công ty liên kết được trích lập khi các công ty này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

## 7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước: được ghi nhận theo giá gốc và được phân loại theo ngắn hạn và dài hạn.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước tuân thủ theo nguyên tắc:

+ Theo thời gian hữu dụng xác định: Phương pháp này áp dụng cho các khoản tiền thuê, tiền thuê nhà đất trả trước.

+ Theo thời gian hữu dụng quy ước: Phương pháp này áp dụng cho các khoản chi phí quảng cáo, công cụ, dụng cụ, chi phí khuôn hàng phân bổ không quá hai năm

## 8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả



Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

#### 9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

Dự phòng cho bảo hành sản phẩm được trích lập cho từng loại sản phẩm, hàng hóa, công trình xây lắp có cam kết bảo hành. Việc trích lập dự phòng chi phí bảo hành của Công ty được ước tính bằng 0,35% doanh thu. Các khoản dự phòng phải trả được xem xét và điều chỉnh lại tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

#### 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 của chủ sở hữu;
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản;
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch chênh lệch tỷ giá;
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

#### 11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

#### 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

- Chi phí tài chính bao gồm chi phí đi vay ngắn hạn ngân hàng và các đối tượng khác phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty. Lãi suất áp dụng cho các đối tượng vay khác theo thỏa thuận nhưng không vượt quá 150% lãi suất cho vay của ngân hàng. Chi phí đi vay được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

#### 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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo 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.

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 năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

### V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

#### 01. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Tiền mặt	385,958,999	187,476,917
b) Tiền gửi ngân hàng	3,714,255,909	16,825,162,627
c) Tiền gửi tại tài khoản chứng khoán Đông Á	-	4,135,351
d) Các khoản tương đương tiền	9,500,000,000	15,500,000,000
e) Tiền đang chuyển		
<b>Tổng cộng</b>	<b>13,600,214,908</b>	<b>32,516,774,895</b>

#### 02. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Nguyên liệu, vật liệu	2,531,837,129	2,713,626,715
b) Hàng đi đường		
c) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	669,086,607	11,093,313,871
- chi phí của Các công trình dở dang	221,653,272	1,286,332,408
- chi phí sản xuất dở dang	-	-
- chi phí vận chuyển lắp đặt	447,433,335	9,806,981,463
- chi phí hàng gửi bảo hành	-	-



d) Hàng hoá, thành phẩm	4,741,277,835	5,270,535,871
e) Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(2,351,356,694)	(2,237,994,639)
<b>Tổng cộng</b>	<b>5,590,844,877</b>	<b>16,839,481,818</b>

### 03. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu các khách hàng khác	171,222,992,959	68,339,424,736
+ Công ty Cổ phần Xây Dựng An Phong	158,051,666,957	-
+ Công ty TNHH Đầu Tư Hạ Tầng Toàn Cầu - Phải thu chuyển nhượng công ty con	-	49,184,981,000
+ TỔNG CÔNG TY MẠNG LƯỚI VIETTEL-CN TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP-VIỄN THÔNG	3,714,925,240	2,868,332,751
+ Công ty Cổ Phần Máy tính Hoàn Long	2,728,216,314	2,728,216,314
+ Các khách hàng khác	6,728,184,448	13,557,894,671
- Phải thu khác các bên liên quan	124,653,103	110,414,370
+ Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	12,960,762	59,191,925
+ Công ty TNHH Global - Sitem	111,692,341	51,222,445
<b>Tổng cộng</b>	<b>171,347,646,062</b>	<b>68,449,839,106</b>

### 04. Phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ký quỹ bảo lãnh tại ngân hàng	-	13,105,010,740
- Ký quỹ đặt cọc khác	-	-
- Tạm ứng	1,012,658,617	969,051,847
- Phải thu khác	3,170,522,485	8,654,620,081
+ Công ty TNHH Đầu Tư Hạ Tầng Toàn Cầu - Phải thu chuyển nhượng công ty con	2,671,831,357	7,724,619,357
+ Lãi tiền gửi dự thu	472,402,028	735,322,324
+ Các khoản phải thu ngắn hạn khác	26,289,100	194,678,400
- Phải thu khác các bên liên quan	5,369,856,706	573,765
+ Công ty TNHH Global - Sitem	2,146,784,103	573,765
+ Công ty CP IN NO	2,249,100,000	-
+ Công Ty CP Công Nghệ Tiên Phong - Lãi vay phải thu	973,972,603	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>9,553,037,808</b>	<b>22,729,256,433</b>

### 05. Phải thu dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Các khoản phải thu dài hạn khác	10,000,000	16,000,000
+ Ký quỹ BLBH	-	-
+ Đặt cọc thuê nhà	10,000,000	16,000,000
+ Đặt cọc khác	-	-
+ Đặt cọc thuê VP	-	-
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>10,000,000</b>	<b>16,000,000</b>

### 06. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình, vô hình

#### \* Tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Nhà cửa	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐHH</b>					
- Số dư tại 31/03/2022	169,070,250	11,662,923,846	3,679,409,091	233,238,338	15,744,641,525
+ Mua trong năm	-	11,607,181,691	-	-	11,607,181,691
+ Chuyển sang CCDC	-	-	-	-	-
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Số dư tại 31/12/2022	169,070,250	23,270,105,537	3,679,409,091	233,238,338	27,351,823,216
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
- Số dư tại 31/03/2022	91,346,817	1,031,783,845	1,377,302,560	233,238,338	2,733,671,560
+ Khấu hao trong kỳ	27,700,011	1,235,504,425	311,535,801	-	1,574,740,237
+ Tăng khác	-	-	-	-	-

+ Chuyển sang CCDC					
+ Thanh lý, nhượng bán					
- Số dư tại 31/12/2022	119,046,828	2,267,288,270	1,688,838,361	233,238,338	4,308,411,797
<b>Giá trị còn lại của TSCĐHH</b>					
- Số dư tại 31/03/2022	77,723,433	10,631,140,001	2,302,106,531	-	13,010,969,965
- Số dư tại 31/12/2022	50,023,422	21,002,817,267	1,990,570,730	-	23,043,411,419

* Tài sản cố định vô hình	Số cuối kỳ	Số đầu năm
-Nguyên giá tài sản cố định vô hình	148,108,000	148,108,000
-Giá trị hao mòn lũy kế	129,999,664	120,394,657
-Giá trị còn lại của tài sản cố định vô hình	18,108,336	27,713,343

#### 07. Đầu tư tài chính dài hạn

	Tỉ lệ (%)	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Đầu tư vào công ty con		24,556,500,000	24,556,500,000
Công ty TNHH Global-Sitem	63.75%	9,562,500,000	9,562,500,000
Công ty CP IN NO	99.96%	14,994,000,000	14,994,000,000
<b>Tổng cộng</b>		<b>24,556,500,000</b>	<b>24,556,500,000</b>

#### 08. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả các nhà cung cấp khác	80,209,866,222	8,609,742,515
- CÔNG TY TNHH KINDEN VIỆT NAM	27,863,786,680	-
- Công ty CP Kỹ Thuật Green Mark	12,188,165,594	-
- Công ty CP Dịch Vụ Mạng Vi Na	9,283,910,633	-
- ONION TECHNOLOGY PTE LTD	9,277,603,980	-
- Công ty TNHH Công Nghệ và Thương Mại Đông Ngân	8,052,317,650	-
- Các nhà cung cấp khác	13,544,081,685	8,609,742,515
Phải trả các bên liên quan	42,851,976,233	19,896,338,884
- Công ty TNHH Global - Sitem	42,569,990,455	17,715,915,689
- Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	281,985,778	2,180,423,195
<b>Tổng cộng</b>	<b>123,061,842,455</b>	<b>28,506,081,399</b>

#### 09. Vay và nợ ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Vay ngắn hạn	19,311,843,356	27,455,178,746
- vay ngân hàng Techcombank	-	5,633,351,174
- vay ngân hàng BIDV	2,811,843,356	6,821,827,572
- Vay ngắn hạn các bên liên quan	16,500,000,000	15,000,000,000
+ Công ty Cổ phần INNO	16,500,000,000	15,000,000,000
b) Nợ ngắn hạn	19,311,843,356	27,455,178,746
<b>Tổng cộng</b>	<b>19,311,843,356</b>	<b>27,455,178,746</b>

#### 10. Thuế và các khoản phải trả Nhà nước:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- thuế GTGT		-
- thuế tiêu thụ đặc biệt		-
- thuế xuất giá trị gia tăng hàng nhập khẩu		-
- thuế thu nhập doanh nghiệp	846,654,343	11,502,214,509
- thuế thu nhập cá nhân	389,427,174	126,211,947
- thuế xuất nhập khẩu		-
- thuế khác (GTGT + TNDN nhà thầu nước ngoài)		-
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,236,081,517</b>	<b>11,628,426,456</b>

#### 11. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Trích trước chi phí nhân công, vận chuyển lắp đặt	34,075,127,543	2,979,123,236



- Trích trước giá vốn hàng hoá	-	-
- Trích trước chi phí lãi vay cá nhân	-	-
- Phải trả trợ cấp thôi việc	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>34,075,127,543</b>	<b>2,979,123,236</b>

## 12. Các khoản phải trả, phải nộp khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế	-	-
- Các khoản phải trả bên liên quan	1,279,479,453	1,099,217,274
+ Công ty CP CN Tiên Phong - Quỹ Phúc lợi	-	541,957,000
+ Công ty Cổ phần IN NO - Lãi vay	1,279,479,453	557,260,274
- Phải trả cá nhân khác	480,000,000	460,000,000
- Cổ tức lợi nhuận phải trả	41,593,900	238,017,890
- Khác	145,004,994	449,137,998
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,946,078,347</b>	<b>2,246,373,162</b>

## 13. Vốn chủ sở hữu

### a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn	Cổ phiếu quỹ	Quỹ Đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
<b>Số dư tại 31/03/2022</b>	<b>92,364,460,000</b>	<b>6,083,358,132</b>	<b>(23,249,795,357)</b>	<b>8,484,419,000</b>	<b>57,585,191,735</b>	<b>141,267,633,510</b>
<b>Tăng</b>	-	-	-	-	<b>12,324,197,767</b>	<b>12,324,197,767</b>
- Trả cổ tức bằng cổ phiếu	-	-	-	-	-	-
- Bán Cho cổ đông trong công ty	-	-	-	-	-	-
+ Hội đồng Quản trị & ban kiểm Soát	-	-	-	-	-	-
+ Ban Giám Đốc	-	-	-	-	-	-
+ Cán bộ công nhân viên	-	-	-	-	-	-
- Bán Cho cổ đông bên ngoài	-	-	-	-	12,324,197,767	12,324,197,767
- Lợi nhuận trong Kỳ	-	-	-	-	-	-
- Khác	-	-	-	-	-	-
<b>Giảm</b>	-	-	-	-	<b>(25,984,888,000)</b>	<b>(25,984,888,000)</b>
- Truy thu thuế	-	-	-	-	-	-
- Chi thù lao BS cho HĐQT	-	-	-	-	(1,591,000,000)	(1,591,000,000)
- Chi cổ tức	-	-	-	-	(24,393,888,000)	(24,393,888,000)
- Trích quỹ KT-PL	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư tại 31/12/2022</b>	<b>92,364,460,000</b>	<b>6,083,358,132</b>	<b>(23,249,795,357)</b>	<b>8,484,419,000</b>	<b>43,924,501,502</b>	<b>127,606,943,277</b>

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

	31/12/2022	31/3/2022
- Vốn đầu tư của các chủ sở hữu:		
+ Vốn góp đầu năm	92,364,460,000	92,364,460,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	92,364,460,000	92,364,460,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

### c) Cổ phiếu

	31/12/2022	31/3/2022
- Số lượng cổ phiếu đã đăng ký phát hành	9,236,446	9,236,446
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	9,236,446	9,236,446
+ Cổ phiếu phổ thông	9,236,446	9,236,446
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	(1,105,150)	(1,105,150)
+ Cổ phiếu phổ thông	(1,105,150)	(1,105,150)
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8,131,296	8,131,296
+ Cổ phiếu phổ thông	8,131,296	8,131,296
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

## VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

## 1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý 3/2022	Quý 3/2021
<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>149,702,914,336</b>	<b>35,355,212,204</b>
- Doanh thu bán hàng hóa	142,819,312,029	25,945,340,515
- Doanh thu bán các thành phẩm	923,213,000	2,002,746,200
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	5,960,389,307	7,407,125,489
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>-</b>	<b>43,563,000</b>
- Hàng bán bị trả lại		43,563,000
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>149,702,914,336</b>	<b>35,311,649,204</b>

## 2 Giá vốn hàng bán

	Quý 3/2022	Quý 3/2021
- Giá vốn hàng hóa	139,705,192,628	17,493,461,644
- Giá vốn thành phẩm	589,076,876	1,263,398,766
- Giá vốn dịch vụ	5,863,554,995	6,352,583,104
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Tổng cộng</b>	<b>146,157,824,499</b>	<b>25,109,443,514</b>

## 3 Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý 3/2022	Quý 3/2021
- Lãi từ đầu tư vốn		
- Lãi tiền gửi có kỳ hạn	523,760,664	447,293,423
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	2,249,100,000	3,000,000,000
- Lãi tiền gửi không kỳ hạn	4,102,375	9,694,959
- Lãi tiền cho vay	973,972,603	33,835,616
- Thu nhập từ bán cổ phần, thanh lý khoản đầu tư		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	30,776,812	31,859,901
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	4,475,229	
<b>Tổng cộng</b>	<b>3,786,187,683</b>	<b>3,522,683,899</b>

## 4 Chi phí tài chính

	Quý 3/2022	Quý 3/2021
- Chi phí lãi vay	335,224,684	267,371,423
- Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	22,745,064	22,513,080
- Chi phí tài chính khác		
- Lỗ do trích dự phòng các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Hoàn nhập DP do trích lỗ INNO/GSC		
<b>Tổng cộng</b>	<b>357,969,748</b>	<b>289,884,503</b>

## VII. NGHIỆP VỤ VÀ SÓ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Danh sách và mối quan hệ giữa các bên liên quan và Công ty như sau:

Bên liên quan	Mối quan hệ
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Công nghệ Tự động Tân Tiến	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty Cổ phần Cơ điện Thạch Anh	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty TNHH MTV Kỹ thuật Công nghệ Tiên Phong	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty Cổ phần Tin học Siêu Tinh	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty TNHH MTV Innovative Software Development	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty TNHH Global - Sitem	Công ty con
Công ty Cổ phần In No	Công ty con



Công ty có các giao dịch phát sinh trong kỳ và số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán với các bên liên quan như sau: (riêng đối với các khoản vay với các bên liên quan được nêu chi tiết tại thuyết minh số V.09.)

**Giao dịch phát sinh trong kỳ:**

	Quý 3/2022	Quý 3/2021
	VND	VND
<b>Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ</b>	<b>2,225,987,460</b>	<b>187,910,520</b>
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	12,614,160	11,882,520
Công ty TNHH Global - Sitem	2,213,373,300	176,028,000
<b>Doanh thu tài chính</b>	<b>3,223,072,603</b>	-
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	973,972,603	-
Công ty Cổ phần In No	2,249,100,000	-
<b>Mua hàng hóa, dịch vụ</b>	<b>29,654,266,171</b>	<b>4,844,397,653</b>
Công ty TNHH Global - Sitem	28,810,948,621	4,233,547,620
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	843,317,550	610,850,033
<b>Số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán kỳ:</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>01/04/2022</b>
	VND	VND
<b>Phải thu khách hàng</b>	<b>124,653,103</b>	<b>110,414,370</b>
Công ty TNHH Global - Sitem	111,692,341	51,222,445
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	12,960,762	59,191,925
<b>Phải thu về cho vay</b>	<b>35,000,000,000</b>	-
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	35,000,000,000	-
<b>Phải thu khác</b>	<b>5,369,856,706</b>	<b>573,765</b>
Công ty TNHH Global - Sitem	2,146,784,103	573,765
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	973,972,603	-
Công ty CP IN NO	2,249,100,000	-
<b>Phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>42,851,976,233</b>	<b>19,896,338,884</b>
Công ty TNHH Global - Sitem	42,569,990,455	17,715,915,689
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	281,985,778	2,180,423,195
<b>Phải trả khác</b>	<b>1,279,479,453</b>	<b>1,099,217,274</b>
Công ty Cổ phần In No	1,279,479,453	557,260,274
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	-	541,957,000

**Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:**

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt	Chức vụ	Quý 3/2022	Quý 3/2021
		VND	VND
Ông Nguyễn Vĩnh Thuận	Chủ tịch HĐQT	18,300,000	12,300,000
Ông Lâm Thiếu Quân	Thành viên HĐQT	12,300,000	18,300,000
Ông Nguyễn Hữu Dũng	Thành viên HĐQT kiêm TGD	108,110,000	282,310,000
Ông Mai Tuấn Tú	Thành viên HĐQT	15,300,000	-
Bà Doãn Thị Bích Ngọc	Thành viên HĐQT	12,300,000	-
Ông Quyền Huy Ánh	Thành viên HĐQT	-	15,300,000
Bà Đỗ Thị Thu Hà	Trưởng ban kiểm soát	12,300,000	12,300,000
Bà Cao Mỹ Phương	Thành viên ban kiểm soát	7,800,000	7,500,000
Bà Nguyễn Thị Bạch Tuyết	Thành viên ban kiểm soát	7,800,000	15,300,000
Bà Phan Thị Kim Anh	Thành viên ban kiểm soát (tiền nhiệm)	-	7,800,000
Ông Tạ Huy Phong	Giám đốc điều hành (tiền nhiệm)	-	299,614,286
Bà Nguyễn Hương Giang	Giám đốc điều hành	191,250,000	-
Ông Trương Công Danh	Phó Giám đốc KD	196,662,000	159,960,219
Bà Mai Ngọc Phượng	Kế toán trưởng	77,600,000	127,695,238

Kế toán trưởng

  
MAI NGỌC PHƯỢNG

Ngày 13 tháng 01 năm 2023

Giám đốc điều hành

  
NGUYỄN HƯƠNG GIANG



**DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - Quý**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A-Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>264 989 753 314</b>	<b>243 570 934 359</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		13 600 214 908	32 516 774 895
1. Tiền	111	V.01	4 100 214 908	17 016 774 895
2. Các khoản tương đương tiền	112		9 500 000 000	15 500 000 000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		28 895 000 000	52 250 000 000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		28 895 000 000	52 250 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		216 154 163 697	139 632 112 016
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	171 347 646 062	68 449 839 106
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		707 481 300	48 907 017 950
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		35 000 000 000	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	9 553 037 808	22 729 256 433
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		( 454 001 473)	( 454 001 473)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		5 590 844 877	16 839 481 818
1. Hàng tồn kho	141	V.02	7 942 201 571	19 077 476 457
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2 351 356 694)	(2 237 994 639)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		749 529 832	2 332 565 630
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 958 331	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		747 571 501	2 332 565 630
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B-Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>48 059 190 744</b>	<b>38 431 900 585</b>
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		10 000 000	16 000 000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.05	10 000 000	16 000 000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		23 061 519 755	13 038 683 308
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	23 043 411 419	13 010 969 965
- Nguyên giá	222		27 351 823 216	15 744 641 525
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4 308 411 797)	(2 733 671 560)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06	18 108 336	27 713 343
- Nguyên giá	228		148 108 000	148 108 000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		( 129 999 664)	( 120 394 657)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		215 977 200	153 984 800
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		215 977 200	153 984 800
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.07	24 556 500 000	24 556 500 000
1. Đầu tư vào công ty con	251		24 556 500 000	24 556 500 000



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.07		
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>215 193 789</b>	<b>666 732 477</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		150 895 995	139 756 183
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		64 297 794	526 976 294
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>313 048 944 058</b>	<b>282 002 834 944</b>
<b>A-Nợ phải trả (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>185 442 000 781</b>	<b>140 735 201 434</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>183 980 511 816</b>	<b>138 848 212 469</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.08	123 061 842 455	28 506 081 399
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		554 151 736	60 820 253 986
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10	1 236 081 517	11 628 426 456
4. Phải trả người lao động	314		1 524 267 200	2 869 924 100
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.11	34 075 127 543	2 979 123 236
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.12	1 946 078 347	2 246 373 162
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.09	19 311 843 356	27 455 178 746
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		229 459 236	224 513 727
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2 041 660 426	2 118 337 657
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1 461 488 965</b>	<b>1 886 988 965</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		321 488 965	746 988 965
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		1 140 000 000	1 140 000 000
<b>B-Vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>127 606 943 277</b>	<b>141 267 633 510</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.12</b>	<b>127 606 943 277</b>	<b>141 267 633 510</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		92 364 460 000	92 364 460 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		92 364 460 000	92 364 460 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		6 083 358 132	6 083 358 132
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(23 249 795 357)	(23 249 795 357)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		8 704 419 000	8 704 419 000
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		43 704 501 502	57 365 191 735
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		39 511 599 735	6 105 720 751
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4 192 901 767	51 259 470 984
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		313 048 944 058	282 002 834 944

Ngày 13 tháng 01 năm 2023

Kế toán trưởng



MAI NGỌC PHƯỢNG

Giám đốc điều hành



NGUYỄN HƯƠNG GIANG





**DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý**

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này ( năm nay )	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này ( năm trước )
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	149 702 914 336	35 355 212 204	569 523 721 999	68 506 957 499
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26		43 563 000	18 562 500	43 563 000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	149 702 914 336	35 311 649 204	569 505 159 499	68 463 394 499
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	146 157 824 499	25 109 443 514	547 422 519 949	52 584 645 982
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		3 545 089 837	10 202 205 690	22 082 639 550	15 878 748 517
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	3 786 187 683	3 522 683 899	6 641 347 511	6 372 478 936
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	357 969 748	289 884 503	1 009 252 801	424 464 576
.- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		335 224 684	267 371 423	959 627 118	387 371 391
8. Chi phí bán hàng	24	VI.33	1 762 907 643	2 429 167 314	5 539 348 892	4 653 920 684
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.33	2 825 609 730	1 911 926 931	7 333 484 078	4 212 259 651
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-	30		2 384 790 399	9 093 910 841	14 841 901 290	12 960 582 542
11. Thu nhập khác	31		1		9 282 325	141 013 531
12. Chi phí khác	32		220 004	2 000 000	42 079 005	2 192 486
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		( 220 003)	( 2 000 000)	( 32 796 680)	138 821 045
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		2 384 570 396	9 091 910 841	14 809 104 610	13 099 403 587
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31		1 218 382 168	2 022 228 343	1 559 880 717
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32			462 678 500	
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		2 384 570 396	7 873 528 673	12 324 197 767	11 539 522 870
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Ngày 13 Tháng 01 Năm 2023

Kế toán trưởng



MAI NGỌC PHƯỢNG

Giám đốc điều hành



NGUYỄN HƯƠNG GIANG



Mẫu số : Q03-d

**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - Quý**

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này ( năm nay )	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này ( năm trước )
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1 Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>14,809,104,610</b>	<b>13,099,403,587</b>
<b>2 Điều chỉnh cho các khoản</b>			<b>(3 978 110 414)</b>	<b>(5 165 055 189)</b>
- Khấu hao TSCĐ	02		1 584 345 244	597 648 570
- Các khoản dự phòng	03		( 307 192 436)	94 660 897
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		2 081 454	
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(6 216 971 794)	(6 244 736 047)
- Chi phí lãi vay	06		959 627 118	387 371 391
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi VLĐ</b>	<b>08</b>		<b>10,830,994,196</b>	<b>7,934,348,398</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(36 970 905 245)	(116 880 283 906)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		11 135 274 886	( 536 522 375)
- Tăng giảm các khoản phải trả	11		63 453 583 969	107 361 770 598
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		( 13 098 143)	( 23 848 643)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		( 244 349 796)	( 52 028 925)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã trả	15		(12 677 788 509)	(1 127 724 538)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(1 682 677 231)	( 594 353 693)
<b>4 Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>33,831,034,127</b>	<b>(3 918 643 084)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(11 669 174 091)	(1 306 010 909)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			45 454 545
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(40 195 000 000)	(29 250 000 000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		28 550 000 000	6 500 000 000
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			33 116 592 000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3 256 819 487	5 938 680 598
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(20 057 354 604)</b>	<b>15 044 716 234</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		18 466 609 023	24 821 827 572
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(26 609 944 413)	(3 670 334 700)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(24 546 904 120)	(7 361 424 270)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(32 690 239 510)</b>	<b>13 790 068 602</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>(18 916 559 987)</b>	<b>24,916,141,753</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>32,516,774,895</b>	<b>9,075,052,197</b>
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>13,600,214,908</b>	<b>33,991,193,950</b>

Ngày 13 Tháng 01 Năm 2023

Kế toán trưởng



MAI NGỌC PHƯỢNG

Giám đốc điều hành



NGUYỄN HƯƠNG GIANG



Số: 08/GUQ/2022

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 22 tháng 12 năm 2022

## GIẤY ỦY QUYỀN

- Căn cứ giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp của Công ty cổ phần Kỹ Thuật Điện Toàn Cầu số 0301446863 do Sở Kế hoạch Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp, đăng ký thay đổi lần thứ 19 vào ngày 23 tháng 04 năm 2021;
- Căn cứ vào chức năng và quyền hạn của Tổng giám đốc Công ty Cổ phần Kỹ thuật Điện Toàn Cầu;

### TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY CỔ PHẦN KỸ THUẬT ĐIỆN TOÀN CẦU

Ủy quyền cho:

**Bà NGUYỄN HƯƠNG GIANG**

Số CCCD: 001174030396 cấp ngày 25/04/2021 tại Cục Cảnh sát quản lý hành chính về trật tự xã hội.

Chức vụ: **Giám đốc Điều hành** – Công ty Cổ phần Kỹ thuật Điện Toàn Cầu.

Được phép thay mặt Tổng giám đốc ký các báo cáo tài chính riêng công ty mẹ và báo cáo tài chính hợp nhất, bao gồm nhưng không giới hạn tất cả các hồ sơ liên quan đến việc phát hành cổ phần để trả cổ tức và phát hành cổ phần theo chương trình lựa chọn người lao động (ESOP), các hồ sơ công bố thông tin, cùng các chứng từ văn bản và hồ sơ pháp lý khác.....


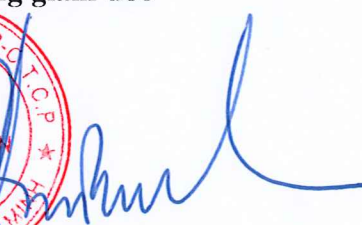
Giấy ủy quyền này có hiệu lực kể từ ngày ký đến hết ngày 31/03/2023.

CÔNG TY CP KỸ THUẬT ĐIỆN TOÀN CẦU

Người được ủy quyền

Tổng giám đốc

  
NGUYỄN HƯƠNG GIANG

  
  
NGUYỄN HỮU DŨNG