

**CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT**

**KCN BÀU XÉO – TRẢNG BOM – ĐỒNG NAI**

**MST: 3 6 0 0 6 6 7 8 5 9**

**---☉---**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4**

**NĂM TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2022**

**Trảng Bom, ngày 10 tháng 01 năm 2023**



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT**

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>306.303.361.128</b>	<b>363.074.829.437</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>3</b>	<b>86.146.902.752</b>	<b>53.796.504.162</b>
1. Tiền	111		2.646.902.752	2.096.504.162
2. Các khoản tương đương tiền	112		83.500.000.000	51.700.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>183.500.000.000</b>	<b>227.900.000.000</b>
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	4	183.500.000.000	227.900.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>19.101.723.632</b>	<b>11.081.114.833</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	5	15.377.143.455	6.660.768.068
2. Trả trước cho người bán	132	6	244.833.448	432.095.710
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		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	7	3.479.746.729	3.988.251.055
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>15.905.986.861</b>	<b>69.559.992.772</b>
1. Hàng tồn kho	141	8	15.905.986.861	69.559.992.772
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1.648.747.883</b>	<b>737.217.670</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		1.648.747.883	687.217.670
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	15	-	50.000.000
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT**

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

**Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)**

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>461.453.743.641</b>	<b>465.298.367.437</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213		-	-
4. Phải thu về cho vay dài hạn	214		-	-
5. Phải thu dài hạn khác	215		-	-
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>27.618.762.587</b>	<b>30.641.102.594</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	10	27.618.762.587	30.641.102.594
<i>Nguyên giá</i>	222		67.389.878.230	66.961.144.609
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(39.771.115.643)	(36.320.042.015)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
<i>Nguyên giá</i>	228		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		-	-
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	11	<b>115.945.831.853</b>	<b>119.977.982.013</b>
<i>Nguyên giá</i>	231		200.793.114.969	195.413.067.306
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		(84.847.283.116)	(75.435.085.293)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>183.622.529.527</b>	<b>176.684.636.650</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9	183.622.529.527	176.684.636.650
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	253		-	-
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>134.266.619.674</b>	<b>137.994.646.180</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	12	133.921.301.019	137.639.171.093
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	27a)	345.318.655	355.475.087
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>767.757.104.769</b>	<b>828.373.196.874</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT**

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

**Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)**

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>522.671.267.944</b>	<b>601.956.768.821</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>39.363.657.555</b>	<b>136.799.243.190</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	13	17.638.962.378	13.933.639.009
2. Người mua trả tiền trước	312	14	-	102.690.879.541
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	15	1.671.091.921	1.650.200.607
4. Phải trả người lao động	314		-	-
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	16	2.894.607.573	-
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	18	15.341.985.021	15.625.698.259
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	17	1.630.251.959	2.295.716.083
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		186.758.703	603.109.691
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>483.307.610.389</b>	<b>465.157.525.631</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	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	18	483.307.610.389	465.157.525.631
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		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT**

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Tràu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

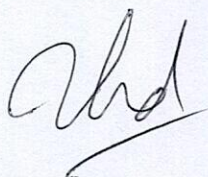
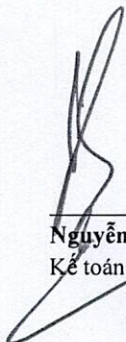
**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

**Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)**

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>245.085.836.825</b>	<b>226.416.428.053</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>245.085.836.825</b>	<b>226.416.428.053</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	19	82.000.000.000	82.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		82.000.000.000	82.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	19	98.426.979.041	84.083.041.856
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	19	64.658.857.784	60.333.386.197
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	19	64.658.857.784	60.333.386.197
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>767.757.104.769</b>	<b>828.373.196.874</b>

Đồng Nai, ngày 10 tháng 01 năm 2023


Phan Thị Thùy Dung  
Người lập

Nguyễn Hữu Trí  
Kế toán trưởngNguyễn Thành Sơn  
Chủ tịch HĐQT



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT**

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trà, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

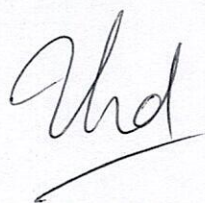
**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 4 năm 2022

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4/2022		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	21	23.141.919.446	94.923.397.236	232.289.678.070	171.905.798.278
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		23.141.919.446	94.923.397.236	232.289.678.070	171.905.798.278
4. Giá vốn hàng bán	11	22	18.102.078.309	59.933.993.372	145.001.204.099	101.864.616.644
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		5.039.841.137	34.989.403.864	87.288.473.971	70.041.181.634
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	23	5.649.308.910	5.147.955.021	14.578.232.612	15.933.134.904
7. Chi phí tài chính	22		-	2.369.968	-	2.369.968
Trong đó: chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	24	11.049.279.572	9.552.069.955	26.059.222.656	24.086.359.375
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(360.129.525)	30.582.918.962	75.807.483.927	61.885.587.195
11. Thu nhập khác	31	25	22.413.328	480.458.805	7.228.327.068	6.687.604.854
12. Chi phí khác	32		-	-	278.992.593	-
13. Lợi nhuận khác	40		22.413.328	480.458.805	6.949.334.475	6.687.604.854
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(337.716.197)	31.063.377.767	82.756.818.402	68.573.192.049
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	26	873.811.662	2.133.927.827	18.087.804.186	8.229.649.420
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	27	2.539.108	2.539.108	10.156.432	10.156.432
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		<u>(1.214.066.967)</u>	<u>28.926.910.832</u>	<u>64.658.857.784</u>	<u>60.333.386.197</u>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	28	(148)	3.528	7.885	7.358
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Đồng Nai, ngày 10 tháng 01 năm 2023


Phan Thị Thùy Dung  
Người lập

Nguyễn Hữu Trí  
Kế toán trưởng
  
 Nguyễn Thành Sơn  
 Chủ tịch HĐQT



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT**

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 năm 2022

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		82.756.818.402	68.573.192.049
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định	02	10,11	12.863.271.451	12.754.991.664
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		(69.317)	2.369.968
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(14.574.512.729)	(16.401.316.722)
- Chi phí lãi vay	06		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		81.045.507.807	64.929.236.959
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(9.440.391.338)	(5.532.932.050)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		75.185.973.578	(34.946.035.287)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(78.341.590.181)	23.868.277.877
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		3.717.870.074	2.003.067.753
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	15	(18.049.826.794)	(9.979.422.414)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(5.405.800.000)	(5.894.450.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>48.711.743.146</b>	<b>34.447.742.838</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(34.278.641.828)	(12.884.057.428)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	468.181.818
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(369.500.000.000)	(409.900.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		413.900.000.000	449.700.000.000
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		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		15.082.765.055	18.703.794.771
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>25.204.123.227</b>	<b>46.087.919.161</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT**

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(41.565.537.100)	(116.799.255.239)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(41.565.537.100)</b>	<b>(116.799.255.239)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm</b>	<b>50</b>		<b>32.350.329.273</b>	<b>(36.263.593.240)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>	<b>3</b>	<b>53.796.504.162</b>	<b>90.062.467.370</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		69.317	(2.369.968)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>86.146.902.752</b>	<b>53.796.504.162</b>

Đồng Nai, ngày 10 tháng 01 năm 2023

Phan Thị Thùy Dung  
Người lậpNguyễn Hữu Trí  
Kế toán trưởngNguyễn Thành Sơn  
Chủ tịch HĐQT



# CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trà, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

---

## THUYẾT MINH

Quý 4 năm 2022

### 1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Thống Nhất được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đầu tư số 47221000042 ngày 29 tháng 12 năm 2006 do Ban quản lý các khu công nghiệp Đồng Nai cấp và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế công ty cổ phần số 3600667859 (số cũ: 4703000095) do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Đồng Nai cấp lần đầu ngày 24 tháng 02 năm 2004, đăng ký thay đổi lần thứ năm ngày 12 tháng 09 năm 2018.

Trụ sở của Công ty được đặt tại: KCN Bàu Xéo, xã Sông Trà, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 82.000.000.000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 31 tháng 12 năm 2022 là 82.000.000.000 đồng; tương đương 8.200.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

#### Lĩnh vực kinh doanh

Kinh doanh hạ tầng khu công nghiệp

#### Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

- Đầu tư xây dựng và kinh doanh cơ sở hạ tầng Khu công nghiệp;
- Kinh doanh điện, nước sạch;
- Dịch vụ xử lý nước thải;
- Đầu tư xây dựng và kinh doanh Khu Trung tâm dịch vụ.

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

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

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

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

#### 2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

##### *Chế độ kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

#### 2.3 . Công cụ tài chính

##### *Ghi nhận ban đầu*

Tài sản tài chính



## **CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT**

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

---

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

*Giá trị sau ghi nhận ban đầu*

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

### **2.4 . Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ**

Các giao dịch bằng ngoại tệ trong năm tài chính được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế này được xác định theo nguyên tắc sau:

- Khi ghi nhận nợ phải thu: là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập BCTC được xác định theo nguyên tắc:

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản: áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch;
- Đối với tiền gửi ngoại tệ: áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả: áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính. Trong đó lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ không được sử dụng để phân phối lợi nhuận hoặc chia cổ tức.

### **2.5 . Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

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

### **2.6 . Các khoản đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn tại thời điểm cuối năm: căn cứ khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật.

### **2.7 . Các khoản nợ phải thu**

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.



## CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

#### 2.8 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc 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 tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Hàng tồn kho được ghi nhận là giá trị quyền sử dụng đất, nhà xây thô đất liền kề, biệt thự và nhà chung cư công nhân thuộc Dự án phát triển nhà ở khu Trung tâm dịch vụ.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối kỳ:

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo từng công trình chưa hoàn thành hoặc chưa ghi nhận doanh thu, tương ứng với khối lượng công việc còn dở dang cuối kỳ.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ căn cứ theo số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

#### 2.9 . Tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng.

Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 30	năm
- Phương tiện vận tải	06 - 20	năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 07	năm
- Các tài sản khác	04 - 05	năm

#### 2.10 . Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được ghi nhận ban đầu theo giá gốc.

Bất động sản đầu tư cho thuê hoạt động được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Trong đó khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Cơ sở hạ tầng khu công nghiệp	10 - 30	năm
- Nhà chung cư công nhân	40	năm

#### 2.11 . Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm các chi phí về đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng Khu Trung tâm dịch vụ, các chi phí xây dựng hạ tầng Khu Công nghiệp Bàu Xéo. Các chi phí về đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng Khu Trung tâm dịch vụ sẽ được ghi nhận vào giá vốn tương ứng khi phát sinh doanh thu, chi phí xây dựng hạ tầng Khu công nghiệp Bàu Xéo sẽ chỉ được tính khấu hao khi các tài sản này hoàn thành và đưa vào sử dụng.

#### 2.12 . Thuê hoạt động



## CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

---

Thuê hoạt động là loại hình thuê tài sản cố định mà phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu của tài sản thuộc về bên cho thuê. Khoản thanh toán dưới hình thức thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn thuê hoạt động.

### 2.13 . Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều năm được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các năm sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

### 2.14 . Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

### 2.15 . Doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều kỳ về cho thuê đất và cơ sở hạ tầng khu công nghiệp.

Doanh thu chưa thực hiện được kết chuyển vào Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ theo số tiền được xác định phù hợp với từng kỳ kế toán.

### 2.16 . Vốn chủ sở hữu

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

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

### 2.17 . Doanh thu

#### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

#### *Doanh thu bán bất động sản*

Doanh thu bán bất động sản được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Bất động sản đã hoàn thành toàn bộ và bàn giao cho người mua, Công ty đã chuyển giao rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu bất động sản cho người mua;



## CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý bất động sản như người sở hữu bất động sản hoặc quyền kiểm soát bất động sản;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán bất động sản;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán bất động sản.

Trường hợp bán hàng hóa bất động sản theo hình thức khách hàng tự hoàn thiện hoặc Công ty hoàn thiện theo yêu cầu của khách hàng thì được ghi doanh thu khi hoàn thành bàn giao phần xây thô cho khách hàng.

Đối với bất động sản phân lô bán nền đã chuyển giao nền đất cho khách hàng, Công ty được ghi nhận doanh thu với phần nền đất đã bán khi thỏa mãn đồng thời các điều kiện sau:

- Chuyển giao rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sử dụng đất cho người mua;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán nền đất;
- Công ty đã thu hoặc chắc chắn thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán nền đất.

*Doanh thu cho thuê đất đã phát triển cơ sở hạ tầng*

Doanh thu cho thuê đất đã phát triển cơ sở hạ tầng là doanh thu tại Khu công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai.

*Doanh thu hoạt động tài chính*

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

### 2.18 . Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong kỳ và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng.

### 2.19 . Thuế thu nhập doanh nghiệp

#### a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được xác định dựa trên tổng chênh lệch tạm thời được khấu trừ và giá trị được khấu trừ chuyển sang kỳ sau của các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định dựa trên các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế.

Tài sản thuế TNDN hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính thay đổi trong tương lai dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc năm tài chính.

#### b) Chi phí thuế TNDN hiện hành và Chi phí thuế TNDN hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

#### c) Thuế suất thuế TNDN hiện hành

Trong năm 2022 Công ty được áp dụng các mức thuế suất thuế TNDN như sau: thuế suất hiện hành là 20%, ngoại trừ thu nhập từ bán nhà ở xã hội áp dụng mức thuế suất 10%.

- Thuế suất 10% đối với hoạt động bán nhà ở xã hội;
- Thuế suất 20% đối với các hoạt động còn lại.



## CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

### 2.20 . Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới Công ty.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

### 2.21 . Thông tin bộ phận

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là kinh doanh bất động sản: cho thuê cơ sở hạ tầng khu công nghiệp và bán đất nền dự án, diễn ra tại huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai, do đó Công ty không trình bày Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và theo khu vực địa lý.

## 3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	VND	VND
Tiền mặt	32.144.590	22.419.780
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	2.614.758.162	2.074.084.382
Các khoản tương đương tiền (*)	83.500.000.000	51.700.000.000
	<u><b>86.146.902.752</b></u>	<u><b>53.796.504.162</b></u>

Tại 31/12/2022, các khoản tương đương tiền là tiền gửi có kỳ hạn từ 01 tháng đến 03 tháng có giá trị 83.500.000.000 VND được gửi tại các ngân hàng thương mại với lãi suất 6%/năm.

## 4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

### Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<u>Giá gốc</u>	<u>Giá trị ghi sổ</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Giá trị ghi sổ</u>
	VND	VND	VND	VND
- Tiền gửi có kỳ hạn	183.500.000.000	183.500.000.000	227.900.000.000	227.900.000.000
	<u><b>183.500.000.000</b></u>	<u><b>183.500.000.000</b></u>	<u><b>227.900.000.000</b></u>	<u><b>227.900.000.000</b></u>

Tại 31/12/2022, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là tiền gửi có kỳ hạn trên 03 tháng có giá trị 183.500.000.000 VND được gửi tại các ngân hàng thương mại với lãi suất từ 4,7%/năm đến 11%/năm.



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT**

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

**5 . PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG**

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- Công ty CP Blue Star Vina	309.432.420	-	-	-
- Công ty TNHH Kỹ Nghệ Stand Dragon	118.671.989	-	27.054.745	-
- Công ty CP Green Star Vina	414.750.600	-	-	-
- Công ty TNHH Ooksan Vina	249.097.327	-	1.035.917	-
- Công ty CP Sao Việt	502.596.125	-	-	-
- Công ty CP chăn nuôi CP Việt Nam - NM 3	178.130.832	-	183.683.353	-
- Công ty TNHH Han-Soll Việt Nam	95.820.377	-	176.163.366	-
- Công ty TNHH HuaChi Việt Nam	407.246	-	675.386.800	-
- Khách hàng mua nhà ở liên kế - biệt thự	12.979.787.702	-	4.988.126.850	-
- Khách hàng mua nhà chung cư công nhân	254.985.586	-	-	-
- Các khách hàng khác	273.463.251	-	609.317.037	-
	<b>15.377.143.455</b>	<b>-</b>	<b>6.660.768.068</b>	<b>-</b>

**6 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- Công ty TNHH Tư vấn Xây dựng Ánh Nhật	-	-	277.000.000	-
- Công ty CP Quản lý dự án Tín Nghĩa	180.400.000	-	-	-
- Các công ty khác	64.433.448	-	155.095.710	-
	<b>244.833.448</b>	<b>-</b>	<b>432.095.710</b>	<b>-</b>

**7 . PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC**

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
- Phải thu về lãi tiền gửi	3.462.239.729	-	3.970.492.055	-
- Tạm ứng	15.000.000	-	15.000.000	-
- Ký cược, ký quỹ	2.507.000	-	2.759.000	-
	<b>3.479.746.729</b>	<b>-</b>	<b>3.988.251.055</b>	<b>-</b>



## CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

#### 8 . HÀNG TỒN KHO

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	-	67.079.013.588	-
- Hàng hóa bất động sản (*)	15.905.986.861	-	2.480.979.184	-
	<u>15.905.986.861</u>	<u>-</u>	<u>69.559.992.772</u>	<u>-</u>

(\*) Đến thời điểm 31/12/2022, hàng hóa bất động sản là giá trị căn hộ nhà công nhân đã hoàn thiện thuộc Dự án phát triển nhà ở Khu trung tâm dịch vụ Khu công nghiệp Bàu Xéo đang chờ bán.

#### 9 . XÂY DỰNG CƠ BẢN DỞ DANG

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
- Khu Trung tâm dịch vụ KCN Bàu Xéo	182.749.069.904	175.449.174.140
- Cửa hàng xăng dầu khu TTDV	180.018.182	180.018.182
- Các công trình khác trong KCN	693.441.441	1.055.444.328
	<u>183.622.529.527</u>	<u>176.684.636.650</u>

#### 10 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải, truyền đẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Nguyên giá</b>					
Số đầu năm	48.007.497.451	12.776.112.538	1.602.215.148	4.575.319.472	66.961.144.609
- Mua trong năm			215.142.712	-	215.142.712
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành			-	213.590.909	213.590.909
<b>Số cuối kỳ</b>	<u>48.007.497.451</u>	<u>12.776.112.538</u>	<u>1.817.357.860</u>	<u>4.788.910.381</u>	<u>67.389.878.230</u>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số đầu năm	23.927.191.713	9.309.156.519	1.235.191.603	1.848.502.180	36.320.042.015
- Khấu hao trong năm	2.375.307.124	543.575.816	286.271.840	245.918.848	3.451.073.628
<b>Số cuối kỳ</b>	<u>26.302.498.837</u>	<u>9.852.732.335</u>	<u>1.521.463.443</u>	<u>2.094.421.028</u>	<u>39.771.115.643</u>
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu năm	24.080.305.738	3.466.956.019	367.023.545,00	2.726.817.292	30.641.102.594
Tại ngày cuối kỳ	<u>21.704.998.614</u>	<u>2.923.380.203</u>	<u>295.894.417</u>	<u>2.694.489.353</u>	<u>27.618.762.587</u>

Trong đó:

- Nguyên giá tài sản cố định cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 8.929.437.656 VND.



## CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

### 11 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

#### Bất động sản đầu tư cho thuê

	Cơ sở hạ tầng khu công nghiệp (*) VND	Nhà chung cư công nhân (**) VND	Cộng VND
<b>Nguyên giá</b>			
- Số dư đầu năm	195.413.067.306	-	195.413.067.306
- Tăng trong năm		5.380.047.663	5.380.047.663
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>195.413.067.306</b>	<b>5.380.047.663</b>	<b>200.793.114.969</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
- Số dư đầu năm	75.435.085.293	-	75.435.085.293
- Khấu hao trong năm	9.313.190.007	99.007.816	9.412.197.823
- Số dư cuối năm	<b>84.748.275.300</b>	<b>99.007.816</b>	<b>84.847.283.116</b>
<b>Giá trị còn lại</b>			
- Tại ngày đầu năm	119.977.982.013	-	119.977.982.013
- Tại ngày cuối kỳ	<b>110.664.792.006</b>	<b>5.281.039.847</b>	<b>115.945.831.853</b>

Trong đó:

- Nguyên giá bất động sản đầu tư cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê : 7.294.866.964 VND.

(\*) Cơ sở hạ tầng Khu Công nghiệp tại Khu công nghiệp Bàu Xéo, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai đang sử dụng để cho thuê với tổng diện tích là 330,86 ha, theo các hợp đồng cho thuê lại đất có thời hạn cho thuê từ 36 năm đến 50 năm.

(\*\*) Nhà chung cư phục vụ công nhân thuộc dự án Khu trung tâm dịch vụ Khu công nghiệp Bàu Xéo với số lượng 24 căn, tổng diện tích là 776,6 m<sup>2</sup>.

### 12 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
- Chi phí đền bù KCN Bàu Xéo (*)	120.303.228.189	123.423.062.165
- Chi phí đo vẽ, thiết kế	1.515.882.175	1.560.466.947
- Chi phí công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	241.418.025	147.895.014
- Chi phí san nền khu công nghiệp	9.248.837.030	9.520.861.650
- Chi phí hoa hồng môi giới	1.733.648.290	2.259.612.590
- Các chi phí khác	878.287.310	727.272.727
	<b>133.921.301.019</b>	<b>137.639.171.093</b>

(\*) Chi phí đền bù Khu công nghiệp Bàu Xéo phân bổ cho diện tích đất đã có hợp đồng thuê đất và Quyết định giao đất (Phương án bồi thường đợt 1, 2, 3, 4) phát sinh từ thời điểm bắt đầu dự án đến năm 2016 (trong đó phần chi phí đền bù sẽ được khấu trừ với tiền thuê đất phải nộp cho nhà nước là 33,36 tỷ theo văn bản 5422/STC-QLG&CS ngày 29/09/2020 của Sở Tài Chính). Chi phí phân bổ là tổng chi phí đền bù còn được phân bổ chia đều cho các năm còn lại của dự án.



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT**

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trà, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

**13 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả
	VND	VND	VND	VND
- Công ty TNHH MTV Xây dựng cấp nước Đồng Nai	826.266.000	826.266.000	1.166.927.685	1.166.927.685
- Công ty TNHH Xây dựng HKCONS	-	-	1.233.184.205	1.233.184.205
- Công ty TNHH MTV Xây lắp Hoàng Minh Hưng	657.818.182	657.818.182	-	-
- Công ty TNHH MTV Thảo Kiên Phát	6.926.824.457	6.926.824.457	1.227.701.576	1.227.701.576
- Công ty TNHH Nguyễn Hoàng	-	-	6.686.422.100	6.686.422.100
- Công ty TNHH TM XD Huy Thuận Phát	3.565.411.232	3.565.411.232	1.494.917.730	1.494.917.730
- Công ty TNHH TM&DV Lộc Trường Thọ	736.248.947	736.248.947	966.794.216	966.794.216
- Công ty CP Xây dựng Cao Su Đồng Nai	3.194.588.330	3.194.588.330	662.000.000	662.000.000
- Phải trả các đối tượng khác	1.731.805.230	1.731.805.230	495.691.497	495.691.497
	<b>17.638.962.378</b>	<b>17.638.962.378</b>	<b>13.933.639.009</b>	<b>13.933.639.009</b>

**14 . NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC**

- Công ty TNHH Kumbu	-	51.678.298
- Công ty CP chăn nuôi CP Việt Nam - NM 3	-	216.316.647
- Công ty TNHH VietHsiang	-	400.000.000
- Tiền ứng trước của Hợp đồng mua bán nhà ở thuộc Dự án khu TTDV	-	102.022.884.596
	-	<b>102.690.879.541</b>

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

	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	Số cuối kỳ
	VND	VND	VND	VND
- Thuế giá trị gia tăng	-	7.426.037.017	7.426.037.017	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	753.470.233	18.087.804.186	18.049.826.794	791.447.625
- Thuế thu nhập cá nhân	896.730.374	1.967.976.293	1.985.062.371	879.644.296
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	5.096.736.065	5.096.736.065	-
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	(50.000.000)	398.314.697	348.314.697	-
	<b>1.600.200.607</b>	<b>32.976.868.258</b>	<b>32.905.976.944</b>	<b>1.671.091.921</b>

**16 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
- Chi phí cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất	2.894.607.573	-
	<b>2.894.607.573</b>	<b>-</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT**

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

**17 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
- Nhận ký quỹ, ký cược	460.000.000	664.250.000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	1.065.928.983	1.631.466.083
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	104.322.976	-
	<b>1.630.251.959</b>	<b>2.295.716.083</b>

**18 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Doanh thu nhận trước tiền cho thuê cơ sở hạ tầng	15.332.943.541	15.616.656.779
- Doanh thu nhận trước tiền cho thuê đất	9.041.480	9.041.480
	<b>15.341.985.021</b>	<b>15.625.698.259</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
- Doanh thu nhận trước tiền cho thuê cơ sở hạ tầng	483.105.764.073	464.946.637.835
- Doanh thu nhận trước tiền cho thuê đất	201.846.316	210.887.796
	<b>483.307.610.389</b>	<b>465.157.525.631</b>

**19 . VỐN CHỦ SỞ HỮU****a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	.VND
Số dư đầu kỳ này năm trước	82.000.000.000	84.083.041.856	31.406.475.365	197.489.517.221
Lãi trong kỳ này năm trước	-	-	28.926.910.832	28.926.910.832
Số dư cuối kỳ này năm trước	82.000.000.000	84.083.041.856	60.333.386.197	226.416.428.053
Số dư đầu kỳ	82.000.000.000	98.426.979.041	65.872.924.751	246.299.903.792
Lãi trong kỳ này	-	-	(1.214.066.967)	(1.214.066.967)
Số dư cuối kỳ	<b>82.000.000.000</b>	<b>98.426.979.041</b>	<b>64.658.857.784</b>	<b>245.085.836.825</b>

**b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Tỷ lệ (%)	Số cuối kỳ VND	Tỷ lệ (%)	Số đầu năm VND
Công ty cổ phần Tổng Công ty Tín Nghĩa	29,52%	24.204.000.000	29,52%	24.204.000.000
		29.577.600.000		29.577.600.000
Cty TNHH MTV Tổng Công ty Cao su Đồng Nai	36,07%	5.304.800.000	36,07%	5.304.800.000
Ông Quách Trọng Nguyên	6,47%	11.613.000.000	0,00%	-
America LLC	13,78%	11.300.600.000	27,94%	22.913.600.000
Các cổ đông khác				
	<b>100%</b>	<b>82.000.000.000</b>	<b>100%</b>	<b>82.000.000.000</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT**

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

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

	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	82.000.000.000	82.000.000.000
- <i>Vốn góp đầu năm</i>	82.000.000.000	82.000.000.000
- <i>Vốn góp cuối năm</i>	82.000.000.000	82.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
- <i>Cổ tức, lợi nhuận phải trả đầu kỳ</i>	1.395.928.983	3.014.673.083
- <i>Cổ tức, lợi nhuận phải trả trong kỳ</i>	-	-
- <i>Cổ tức, lợi nhuận đã chi trả bằng tiền</i>	(330.000.000)	(1.383.207.000)
+ <i>Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước</i>	(330.000.000)	(1.383.207.000)
- <i>Cổ tức, lợi nhuận còn phải trả cuối kỳ</i>	<b>1.065.928.983</b>	<b>1.631.466.083</b>

**d) Cổ phiếu**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8.200.000	8.200.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8.200.000	8.200.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	8.200.000	8.200.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8.200.000	8.200.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	8.200.000	8.200.000

Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành: 10.000 VND/cổ phiếu.

**e) Các quỹ công ty**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	98.426.979.041	84.083.041.856
	<b>98.426.979.041</b>	<b>84.083.041.856</b>

**20 . CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN****a) Tài sản thuê ngoài**

Công ty ký các hợp đồng thuê đất tại Khu công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai để sử dụng với mục đích phát triển khu công nghiệp, cơ sở hạ tầng từ năm 2005 đến năm 2056. Diện tích khu đất thuê là 4.058.736,9 m<sup>2</sup>. Theo các hợp đồng này, Công ty phải trả tiền thuê đất hằng năm cho đến ngày đáo hạn hợp đồng theo quy định hiện hành của Nhà nước.

**b) Ngoại tệ các loại**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Đồng Dollar Mỹ (USD)	123,30	20.139,80

**b) Nợ khó đòi đã xử lý**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
Công ty TNHH Shing Mark Vina	6.150.668	6.150.668
Công ty TNHH KL Texwell Vina	66.529.068	66.529.068
Công ty TNHH An Thiên Lý	43.121.254	43.121.254
	<b>115.800.990</b>	<b>115.800.990</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT**

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

**21 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
	VND	VND
Doanh thu cho thuê đất và cơ sở hạ tầng	17.834.099.483	15.810.152.262
Doanh thu cung cấp nước sạch	2.789.451.500	3.281.145.500
Doanh thu xử lý nước thải	1.581.230.212	1.087.497.064
Doanh thu bán đất nền, nhà ở dự án khu TTDV	937.138.251	74.744.602.410
	<b>23.141.919.446</b>	<b>94.923.397.236</b>

**22 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
	VND	VND
Giá vốn cho thuê đất và cơ sở hạ tầng	7.932.844.897	5.446.854.613
Giá vốn cung cấp nước sạch	2.726.696.818	3.644.144.565
Giá vốn xử lý nước thải	1.587.629.188	1.859.780.852
Giá vốn bán đất nền, nhà ở dự án khu TTDV	5.854.907.406	48.983.213.342
	<b>18.102.078.309</b>	<b>59.933.993.372</b>

**23 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	5.649.239.593	5.147.955.021
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm	69.317	-
	<b>5.649.308.910</b>	<b>5.147.955.021</b>

**24 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	153.925.492	157.445.001
Chi phí nhân công	7.634.632.518	6.160.771.195
Chi phí khấu hao tài sản cố định	170.343.997	168.437.240
Thuế, phí, lệ phí	64.301.267	(36.028.803)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.000.197.282	1.682.627.953
Chi phí khác bằng tiền	2.025.879.016	1.418.817.369
	<b>11.049.279.572</b>	<b>9.552.069.955</b>

**25 . THU NHẬP KHÁC**

	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
	VND	VND
Tiền phạt thu được	10.117.488	440.925.949
Thu nhập khác	12.295.840	39.532.856
	<b>22.413.328</b>	<b>480.458.805</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT**

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

**26 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH**

	Quý 4 năm nay VND	Quý 4 năm trước VND
<b>Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính</b>		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(337.716.197)	31.063.377.767
Các khoản điều chỉnh tăng	4.719.470.042	1.274.335.048
- Chi phí không hợp lệ	4.229.470.040	779.335.046
- Thù lao HĐQT và BKS không kiêm nhiệm	490.000.002	495.000.002
Các khoản điều chỉnh giảm	(12.695.538)	(12.695.538)
- Doanh thu chưa thực hiện đã tính thuế	(12.695.538)	(12.695.538)
Thu nhập tính thuế TNDN	4.369.058.307	32.325.017.277
- Thu nhập chịu thuế suất 10%	-	8.040.830.216
- Thu nhập chịu thuế suất 20%	4.369.058.307	24.284.187.061
Chi phí thuế TNDN		
- Thuế TNDN theo thuế suất 10%	-	804.083.022
- Thuế TNDN theo thuế suất 20%	873.811.662	4.856.837.413
- Thuế TNDN được giảm 30% theo ND 92/2021/NĐ-CP ngày 27/10/2021		(3.526.992.608)
<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>873.811.662</b>	<b>2.133.927.827</b>
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu kỳ	4.510.296.175	5.096.770.440
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp trong kỳ	(4.592.660.212)	(6.477.228.034)
<b>Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ</b>	<b>791.447.625</b>	<b>753.470.233</b>

**27 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOẢN LẠI****a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

	Số cuối kỳ VND	Số đầu năm VND
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	345.318.655	355.475.087
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	<b>345.318.655</b>	<b>355.475.087</b>

**b) Chi phí thuế TNDN hoãn lại**

	Quý 4 năm nay VND	Quý 4 năm trước VND
Hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	2.539.108	2.539.108
	<b>2.539.108</b>	<b>2.539.108</b>

**28 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU**

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

	Quý 4 năm nay VND	Quý 4 năm trước VND
Lợi nhuận thuần sau thuế	(1.214.066.967)	28.926.910.832
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	(1.214.066.967)	28.926.910.832
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong năm	8.200.000	8.200.000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>(148)</b>	<b>3.528</b>



## CÔNG TY CỔ PHẦN THỐNG NHẤT

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Bàu Xéo, xã Sông Trầu, huyện Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022

Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông của Công ty để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu bao gồm cả số phân bổ vào quỹ khen thưởng, phúc lợi.

### 29 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	<u>Quý 4 năm nay</u>	<u>Quý 4 năm trước</u>
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	359.535.492	157.445.001
Chi phí nhân công	8.355.141.019	7.000.983.542
Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.229.011.505	3.188.320.744
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6.146.735.467	3.645.484.271
Chi phí khác bằng tiền	11.060.934.398	55.493.829.769
	<u>29.151.357.881</u>	<u>69.486.063.327</u>

### 30 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Ngoài các thông tin về giao dịch với các bên liên quan đã nêu ở các Thuyết minh trên, Công ty còn có các giao dịch phát sinh trong kỳ với các bên liên quan khác như sau:

	<u>Quý 4 năm nay</u>	<u>Quý 4 năm trước</u>
	VND	VND
- Thu nhập của Tổng giám đốc	701.342.336	522.459.698
- Thu nhập của các thành viên khác trong Ban Tổng giám đốc và Hội đồng Quản trị	1.423.175.203	1.282.111.963

Phan Thị Thùy Dung  
Người lập

Nguyễn Hữu Trí  
Kế toán trưởng

Đồng Nai, ngày 10 tháng 01 năm 2023

Nguyễn Thành Sơn  
Chủ tịch HĐQT