

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẤP THOÁT NƯỚC LONG AN**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1**

NĂM 2023



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		40 710 284 897	40 789 768 592
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5	5 050 142 928	4 188 540 645
1. Tiền	111		4 600 056 978	3 742 275 570
2. Các khoản tương đương tiền	112		450 085 950	446 265 075
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		9 304 113 882	11 018 109 696
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	6	6 552 702 334	6 977 520 329
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	7	797 365 241	1 865 389 874
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	8	2 152 734 569	2 373 887 755
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		- 198 688 262	- 198 688 262
III. Hàng tồn kho	140	9	24 522 282 895	23 687 192 231
1. Hàng tồn kho	141		24 522 282 895	23 687 192 231
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		1 833 745 192	1 895 926 020
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		487 475 466	1 303 425 606
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	10	753 769 312	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		592 500 414	592 500 414
B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 +	200		277 742 722 821	286 369 369 925
I. Tài sản cố định	220		249 734 897 096	257 842 432 797
1. TSCĐ hữu hình	221	11	248 241 062 128	256 346 597 828
- Nguyên giá	222		583 790 346 440	583 790 346 440
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		- 335 549 284 312	- 327 443 748 612
2. TSCĐ vô hình	227	12	1 493 834 968	1 495 834 969
- Nguyên giá	228		2 041 741 000	2 041 741 000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		- 547 906 032	- 545 906 031
II. Tài sản dở dang dài hạn	240		30 954 134 676	27 473 246 079
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	13	30 954 134 676	27 473 246 079
III. Đầu tư tài chính dài hạn	250	14		
1. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
IV. Tài sản dài hạn khác	260		-2 946 308 951	1 053 691 049
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-2 946 308 951	1 053 691 049
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	V.21		

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
4. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		318 453 007 718	327 159 138 517
Nguồn vốn				
C. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		145 725 407 715	158 768 617 150
I. Nợ ngắn hạn	310		52 113 719 204	69 652 928 639
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	15	38 174 228 336	40 009 201 967
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2 503 117 425	2 448 207 425
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	10	169 302 439	1 455 263 601
4. Phải trả người lao động	314		1 948 368 398	1 547 504 908
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	16		
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	17	8 108 272 832	8 042 540 849
7. Vay và nợ ngắn hạn	320	18	1 492 925 885	14 115 000 000
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		- 282 496 111	2 035 209 889
II. Nợ dài hạn	330		93 611 688 511	89 115 688 511
1. Phải trả dài hạn khác	337	17	14 309 184 673	14 309 184 673
2. Vay và nợ dài hạn	338	18	79 302 503 838	74 806 503 838
B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)	400		172 727 600 003	168 390 521 367
I. Vốn chủ sở hữu	410	19	172 727 600 003	168 390 521 367
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		122 000 000 000	122 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411		122 000 000 000	122 000 000 000
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		46 390 521 367	46 390 521 367
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		4 337 078 636	
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421		4 337 078 636	
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		318 453 007 718	327 159 138 517

Ngày... tháng... năm...

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Người đại diện theo pháp luật







Trần Thị Kim Hương

Nguyễn Quốc Phong

Phạm Quốc Thắng

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH

Quý I năm 2023

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
111	Tiền mặt	35.060.242		8.426.891.029	8.028.864.591	433.086.680	
1111	Tiền mặt VNĐ	35.060.242		8.426.891.029	8.028.864.591	433.086.680	
11111	Tiền mặt VNĐ công ty	25.816.998		4.632.599.553	4.267.611.011	390.805.540	
11112	Tiền mặt VNĐ tại Bình ảnh	7.100.549		2.676.200.369	2.669.385.180	13.915.738	
11113	Tiền mặt VNĐ tại Gò Đen	2.142.695		1.118.091.107	1.091.868.400	28.365.402	
112	Tiền gửi ngân hàng	3.707.215.328		98.166.367.853	97.706.612.883	4.166.970.298	
1121	Tiền Việt Nam	3.707.215.328		98.166.367.853	97.706.612.883	4.166.970.298	
11211	Tiền Việt Nam tại Ngân hàng Công thương	3.313.569.018		75.145.015.285	75.891.061.939	2.567.522.364	
11212	Tiền Việt Nam tại NH Công thương CN Bến	1.000.000		14.259.704.644	14.259.704.644	1.000.000	
11213	Tiền Việt Nam tại NH Phát triển Việt Nam -	7.312.870				7.312.870	
11214	Tiền Việt Nam tại NH Nông Nghiệp & PTNT	5.134.930	6.400		66.000	5.075.330	
11215	Tiền Việt Nam tại NH Nông Nghiệp & PTNT	70.580.422		2.843.372.901	2.448.643.980	465.309.343	
11216	Tiền Việt Nam tại NH TMCP An Bình - CN	9.727.736		23.872	99.000	9.652.608	
11217	Tiền Việt Nam tại NHTMCP XNK Việt	19.341.150		216.734.662	150.056.100	86.019.712	
11218	Tài khoản lương tại NHNN & PTNN Việt Nam	124.362.193				124.362.193	
1121D	Tiền Việt Nam tại NH TMCP ĐT&PT Việt	39.678.762		1.863.907.362	1.627.718.080	275.868.044	
1121LV	Ngân hàng bưu điện Liên Việt	18.041.641		289.180.373	161.051.600	146.170.414	
1121S	Tiền Việt Nam tại NH Sacombank - Chi nhánh	60.935.313		1.797.124.877	1.606.625.240	251.434.950	
1121V	Tiền Việt Nam tại NH Vietcombank	37.531.293		1.751.297.477	1.561.586.300	227.242.470	
128	Đầu tư ngắn hạn khác	446.265.075		3.820.875		450.085.950	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	446.265.075		3.820.875		450.085.950	
131	Phải thu của khách hàng	6.977.520.329	2.448.207.425	66.201.542.943	66.681.270.938	6.552.702.334	2.503.117.425
1311	Phải thu của khách hàng - Nước	4.161.661.652		64.491.609.734	63.340.734.448	5.312.536.938	
1312	Phải thu của khách hàng - đường ống	2.815.858.677	2.448.207.425	1.709.933.209	3.340.536.490	1.240.165.396	2.503.117.425



SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỶ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỶ		SỐ DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
133	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	1.303.425.606		2.683.270.933	3.499.221.073	487.475.466	
1331	Thuế VAT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ	1.303.425.606		2.683.270.933	3.499.221.073	487.475.466	
136	Phải thu nội bộ			1.726.621.182	1.726.621.182		
1361	Vốn KD của các đơn vị trực thuộc			1.726.621.182	1.726.621.182		
138	Phải thu khác	1.556.010.993		500.390.679	919.552.865	1.136.848.807	
1388	Phải thu khác	1.556.010.993		500.390.679	919.552.865	1.136.848.807	
139	Dự phòng phải thu khó đòi		198.688.262				198.688.262
141	Tạm ứng	802.647.000		241.400.000	43.400.000	1.000.647.000	
144	Cầm cố, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	592.500.414				592.500.414	
152	Nguyên liệu, vật liệu	22.884.272.361		7.328.782.198	6.493.691.534	23.719.363.025	
1521	Nguyên liệu, vật liệu chính	22.884.272.361		7.328.782.198	6.493.691.534	23.719.363.025	
154	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	4.053.108.814		52.667.559.793	52.667.559.793	802.919.870	
1541	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang - Nước						
1542	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang - đường	4.053.108.814		48.792.771.862	48.792.771.862	802.919.870	
211	Tài sản cố định hữu hình	583.790.346.440		3.874.787.931	3.874.787.931		
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	212.569.786.767				583.790.346.440	
2112	Máy móc, thiết bị	35.585.639.875				212.569.786.767	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	332.028.278.126				35.585.639.875	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	3.606.641.672				332.028.278.126	
213	TSCĐ vô hình	2.041.741.000				3.606.641.672	
2131	Quyền sử dụng đất	1.477.835.000				2.041.741.000	
2135	Phần mềm máy tính	375.106.000				1.477.835.000	
2138	TSCĐ vô hình khác	188.800.000				375.106.000	
214	Hao mòn tài sản cố định					188.800.000	
2141	Hao mòn tài sản cố định hữu hình		327.989.654.643		8.107.535.701		336.097.190.344
2143	Hao mòn tài sản cố định vô hình		327.443.748.612		8.105.535.700		335.549.284.312
241	Xây dựng cơ bản dở dang	27.473.246.079	545.906.031	3.480.888.597	2.000.001	30.954.134.676	547.906.032
2412	Xây dựng cơ bản	27.473.246.079		3.480.888.597		30.954.134.676	
242	Chi phí trả trước	1.053.691.049			4.000.000.000		2.946.308.951

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B						
2422	Chi phí trả trước dài hạn	1.053.691.049					
311	Vay ngắn hạn				4.000.000.000		2.946.308.951
331	Phải trả cho người bán	1.865.389.874	40.009.201.967	44.472.698.533	43.705.749.535	797.365.241	116.000
333	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		1.455.263.601	6.388.043.520	4.348.313.046	753.769.312	38.174.228.336
3331	Thuế GTGT phải nộp			3.499.221.073	3.499.221.073		169.302.439
33311	Thuế GTGT đầu ra			3.499.221.073	3.499.221.073		
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		660.602.829	883.433.662		222.830.833	
3335	Thuế thu nhập cá nhân		643.791.992	1.470.549.030	298.818.559	527.938.479	
3336	Thuế tài nguyên		150.868.780	531.839.755	547.273.414		166.302.439
3338	Các loại thuế khác				3.000.000		3.000.000
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác			3.000.000			
334	Phải trả người lao động		1.547.504.908	6.946.636.511	7.347.500.001		
3341	Phải trả công nhân viên		1.196.653.508	6.088.937.231	6.672.500.001		1.948.368.398
3342	Phải trả cho CBQL chuyên trách		350.851.400	857.699.280	675.000.000		1.780.216.278
335	Chi phí phải trả	129.134.723	129.134.723				168.152.120
338	Phải trả và phải nộp khác	15.229.762	22.351.725.522	3.160.107.544	3.225.830.527	129.134.723	129.134.723
3382	Kinh phí công đoàn				62.433.600	15.238.762	22.417.457.505
3383	Bảo hiểm xã hội			838.676.314	838.676.314		62.433.600
3384	Bảo hiểm y tế			147.647.232	147.638.232		
3388	Phải trả, phải nộp khác	15.229.762	22.351.725.522			9.000	
33881	Phải trả, phải nộp khác - ngắn hạn	15.229.762	8.042.540.849	2.108.163.006	2.111.461.389	15.229.762	22.355.023.905
33882	Phải trả, phải nộp khác - dài hạn		14.309.184.673	2.108.163.006	2.111.461.389	15.229.762	8.045.839.232
3389	Bảo hiểm thất nghiệp						14.309.184.673
341	Vay ngắn - dài hạn	4.215.000.000	93.136.503.838	40.165.000.000	65.620.992		
3411	Vay ngắn hạn	4.215.000.000	18.330.000.000	35.600.000.000	32.038.809.885	4.215.000.000	85.010.313.723
3412	Vay dài hạn		74.806.503.838	4.565.000.000	22.977.809.885	4.215.000.000	5.707.809.885
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		2.035.209.889	2.317.706.000	9.061.000.000		79.302.503.838
3531	Quỹ khen thưởng		1.042.844.212	661.206.000		664.134.323	381.638.212
3532	Quỹ phúc lợi		992.365.677	1.656.500.000		664.134.323	381.638.212

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
411	Nguồn vốn kinh doanh		122.000.000.000				122.000.000.000
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		122.000.000.000				122.000.000.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		46.390.521.367				46.390.521.367
4141	Quỹ đầu tư phát triển		46.390.521.367				46.390.521.367
421	Lợi nhuận chưa phân phối			36.552.494.151	40.889.572.787		4.337.078.636
4212	Lợi nhuận năm nay			36.552.494.151	40.889.572.787		4.337.078.636
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			64.312.345.705	64.312.345.705		
5111	Doanh thu nước			59.006.779.642	59.006.779.642		
5112	Doanh thu đường ống			5.137.466.342	5.137.466.342		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			167.687.729	167.687.729		
5118	Doanh thu khác			411.992	411.992		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			5.222.990	5.222.990		
5154	Thu lãi tiền gửi			5.222.990	5.222.990		
621	Chi phí NVL trực tiếp			5.056.180.967	5.056.180.967		
6211	Chi phí NVL trực tiếp - nước			127.680.000	127.680.000		
6212	Chi phí NVL trực tiếp - đường ống			2.532.068.107	2.532.068.107		
6213	Chi phí điện			2.298.231.660	2.298.231.660		
6216	Chi phí clor			74.401.200	74.401.200		
6217	Chi phí vôi			23.800.000	23.800.000		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			2.538.154.865	2.538.154.865		
6221	Chi phí nhân công trực tiếp - nước			2.427.384.065	2.427.384.065		
6222	Chi phí nhân công trực tiếp - đường ống			110.770.800	110.770.800		
627	Chi phí sản xuất chung			39.850.474.938	39.850.474.938		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			1.953.467.476	1.953.467.476		
62711	Chi phí nhân viên phân xưởng - Nước			1.953.467.476	1.953.467.476		
6274	Chi phí khấu hao tài sản cố định			8.113.127.047	8.113.127.047		
62741	Chi phí khấu hao tài sản cố định Tân An			3.273.867.062	3.273.867.062		
62742	Chi phí khấu hao tài sản cố định Bình Anh			4.380.038.882	4.380.038.882		
62743	Chi phí khấu hao tài sản cố định Gò Đen			459.221.103	459.221.103		

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
		1	2	3	4	5	6
A	B						
6277	Chi phí sửa chữa, dịch vụ mua ngoài			217.018.114	217.018.114		
62771	Chi phí sửa chữa - nước			213.409.459	213.409.459		
62772	Chi phí sửa chữa thường xuyên TSCĐ			3.608.655	3.608.655		
6278	Chi phí bằng tiền khác			29.566.862.301	29.566.862.301		
62781	Chi phí bằng tiền khác - Nước			29.566.862.301	29.566.862.301		
632	Giá vốn hàng bán			52.666.262.793	52.666.262.793		
6321	Giá vốn hàng bán nước			48.792.771.862	48.792.771.862		
6322	Giá vốn hàng bán đường ống			3.873.490.931	3.873.490.931		
635	Chi phí hoạt động tài chính			2.003.264.653	2.003.264.653		
6354	Lãi tiền vay			2.003.264.653	2.003.264.653		
641	Chi phí bán hàng			3.429.688.735	3.429.688.735		
6411	Chi phí nhân viên - nước			1.960.971.213	1.960.971.213		
6412	Chi phí vật liệu, thiết bị - nước			1.468.717.522	1.468.717.522		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			4.949.292.562	4.949.292.562		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			2.508.955.719	2.508.955.719		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			57.804.804	57.804.804		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			35.073.588	35.073.588		
6428	Chi phí bằng tiền khác			2.347.458.451	2.347.458.451		
711	Thu nhập khác			3.193.673.203	3.193.673.203		
7112	Thu tiền được phạt vi phạm hợp đồng			700.000	700.000		
7118	Thu nhập bất thường khác			3.192.973.203	3.192.973.203		
811	Chi phí khác			125.654.519	125.654.519		
8118	Chi phí bất thường khác			125.654.519	125.654.519		
911	Xác định kết quả kinh doanh			104.063.736.049	104.063.736.049		
9111	Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh nước			98.862.327.876	98.862.327.876		
9112	Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh đường			2.003.271.546	2.003.271.546		
9113	Kết quả hoạt động bất thường			3.198.136.627	3.198.136.627		
	Tổng cộng	662.941.805.089	662.941.805.089	663.624.174.320	663.624.174.320	662.703.464.321	662.703.464.321



Người lập biểu



Trần Thị Kim Hương

Ngày ... tháng ... năm ...
Kế toán trưởng



Nguyễn Quốc Phòng



KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý I năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	64.312.345.705	56.877.115.926	64.312.345.705	56.877.115.926
2. Các khoản giảm trừ	02			653.534.401		653.534.401
- Chiết khấu thương mại	04					
- Giảm giá hàng bán	05			653.534.401		653.534.401
- Hàng bán bị trả lại	06					
- Thuế tiêu thụ ĐB, thuế xuất khẩu phải nộp	07					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		64.312.345.705	56.223.581.525	64.312.345.705	56.223.581.525
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	52.666.262.793	42.622.280.598	52.666.262.793	42.622.280.598
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		11.646.082.912	13.601.300.927	11.646.082.912	13.601.300.927
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	5.222.990	3.145.080	5.222.990	3.145.080
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2.003.264.653	1.873.931.888	2.003.264.653	1.873.931.888
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		2.003.264.653	1.873.931.888	2.003.264.653	1.873.931.888
8. Chi phí bán hàng	24		3.429.688.735	3.418.468.795	3.429.688.735	3.418.468.795
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4.949.292.562	4.974.702.428	4.949.292.562	4.974.702.428
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		1.269.059.952	3.337.342.896	1.269.059.952	3.337.342.896
11. Thu nhập khác	31		3.193.673.203	172.430.635	3.193.673.203	172.430.635
12. Chi phí khác	32		125.654.519	177.237.795	125.654.519	177.237.795
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		3.068.018.684	-4.807.160	3.068.018.684	-4.807.160
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		4.337.078.636	3.332.535.736	4.337.078.636	3.332.535.736
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		4.337.078.636	3.332.535.736	4.337.078.636	3.332.535.736
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

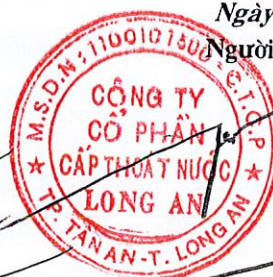
Kế toán trưởng

Ngày ... tháng ... năm ...

Người đại diện theo pháp luật

Trần Thị Kim Hương

Nguyễn Quốc Phong



Phạm Quốc Thắng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý I năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

Chỉ tiêu (1)	MS (2)	TM (3)	Năm nay (4)	Năm trước (5)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		4.337.078.636	3.332.535.736
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	02		8.107.535.701	8.097.739.551
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		3.067.318.684	-10.207.160
- Chi phí lãi vay	06			
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		15.511.933.021	11.420.068.127
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		2.529.954.954	542.336.765
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-835.090.664	-3.290.921.951
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		-2.599.429.320	-535.318.556
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1.053.691.049	142.778.463
- Tiền lãi vay đã trả	13		-2.003.264.653	-1.873.931.888
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-883.433.662	-111.380.043
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		31.164.449.827	17.898.147.409
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		-3.257.439.715	-3.284.007.566
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		40.681.370.837	20.907.770.760
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.402.115	737.347
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1.402.115	737.347
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp 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		3.500.116.000	9.000.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-40.165.000.000	-31.976.188.924
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-3.160.107.544	-4.179.719.637
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-39.824.991.544	-27.155.908.561
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		857.781.408	-6.247.400.454
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3.742.275.570	7.413.929.595

2101
BT
HÀ
AT
GA
T.

Chỉ tiêu	MS	TM	Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	31	4.600.056.978	1.166.529.141

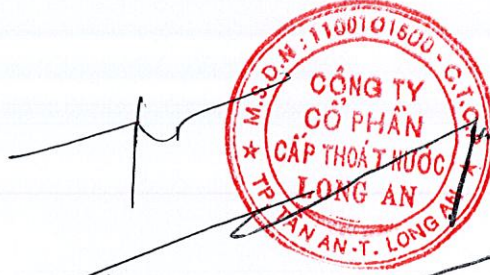
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày... tháng... năm....
Người đại diện theo pháp luật



Trần Thị Kim Hương



Nguyễn Quốc Phong

Phạm Quốc Thắng



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2023

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn.
- 2- Lĩnh vực kinh doanh
- 3- Ngành nghề kinh doanh
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con;
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

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

- 1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày.....kết thúc vào ngày.....).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.



12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. 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.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán - nếu có).

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

01. Tiền	Cuối năm	Đầu năm
- Tiền mặt	433.086.680	35.060.242
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	4.166.970.298	3.707.215.328
- Tiền đang chuyển		
Cộng	4.600.056.978	3.742.275.570
2. Các khoản đầu tư tài chính	Cuối năm	Đầu năm
- Tổng giá trị cổ phiếu;		
a) Chứng khoán kinh doanh		
- Tổng giá trị trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:		
+ Về số lượng		

+ Về giá trị		
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	450.085.950	446.265.075
b1) Ngắn hạn	450.085.950	446.265.075
- Tiền gửi có kỳ hạn	450.085.950	446.265.075
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
- Đầu tư vào công ty con		
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		
- Đầu tư vào đơn vị khác		
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ		
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.		
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.		
3. Phải thu của khách hàng	Cuối năm	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng	6.552.702.334	6.977.520.329
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	2.729.996.221	2.951.158.407
Cộng	9.282.698.555	9.928.678.736
4. Phải thu khác (138)		
a) Ngắn hạn		
- Phải thu về cổ phần hoá;		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;		
- Phải thu người lao động;		
- Ký cược, ký quỹ;		
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.		
b) Dài hạn (tung tự các khoản mục ngắn hạn)		
- Phải thu về cổ phần hoá;		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;		
- Phải thu người lao động;		
- Ký cược, ký quỹ;		
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.		
Cộng		
5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)	Cuối năm	Đầu năm
a) Tiền;		
b) Hàng tồn kho;		
c) TSCĐ;		
d) Tài sản khác.		
Cộng		
6. Nợ xấu	Cuối năm	Đầu năm
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;		
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;		

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.

Cộng

7. Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí SX, KD dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hóa
- Hàng gửi đi bán
- Hàng hoá kho bảo thuế

Cuối năm

Đầu năm

23.719.363.025

22.884.272.361

802.919.870

802.919.870

Cộng

24.522.282.895

23.687.192.231

Cộng giá gốc hàng tồn kho

*Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;

* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;

*-Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

8. Tài sản dở dang dài hạn

Cuối năm

Đầu năm

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

802.919.870

802.919.870

Cộng

802.919.870

802.919.870

- Mua sắm;

- XD CB;

- Sửa chữa.

30.954.134.676

27.473.246.079

Cộng

30.954.134.676

27.473.246.079

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)

13. Chi phí trả trước

Cuối năm

Đầu năm

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;

- Chi phí đi vay;

- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể).

-2.946.308.951

1.053.691.049

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm

- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể).

Cộng

-2.946.308.951

1.053.691.049

14. Vay và nợ thuê tài chính

Cuối năm

Đầu năm

a) Vay ngắn hạn

b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)

Cộng

c) Các khoản nợ thuê tài chính

- Từ 1 năm trở xuống

- Trên 1 năm đến 5 năm

- Trên 5 năm

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

- Vay;

- Nợ thuê tài chính;

- Lý do chưa thanh toán

Cộng

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan.

15. Phải trả người bán

Cuối năm

Đầu năm



a) Các khoản phải trả người bán		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phi trả	37.376.863.095	38.143.812.093
- Phải trả cho các đối tượng khác		
Cộng	37.376.863.095	38.143.812.093
b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;		
- Các đối tượng khác		
Cộng		
c) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)		
16. Trái phiếu phát hành	Cuối năm	Đầu năm
16.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)		
a) Trái phiếu phát hành		
- Loại phát hành theo mệnh giá;		
- Loại phát hành có chiết khấu;		
- Loại phát hành có phụ trội.		
Cộng		
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)		
Cộng		
16.2. Trái phiếu chuyển đổi:		
a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:		
- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.		
b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:		
- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.		
c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:		
- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;		
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.		
d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:		
- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;		
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.		
e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:		
- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi		
g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)		
17. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối năm	Đầu năm
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)		
Tổng	-584.466.873	1.455.263.601
b) Phi thu (chi tiết theo từng loại thuế)	-584.466.873	1.455.263.601
	487.475.466	1.303.425.606

C.P. *

	Tổng	487.475.466	1.303.425.606
18. Chi phí phải trả		Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn			
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;			
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;			
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn;			
- Các khoản trích trước khác;			
b) Dài hạn			
- Lãi vay		129.332.765	
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)			
Tổng		129.332.765	
19. Phải trả khác		Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn			
- Tài sản thừa chờ giải quyết;			
- Kinh phí công đoàn;		62.433.600	
- Bảo hiểm xã hội;			
- Bảo hiểm y tế;		-9.000	
- Bảo hiểm thất nghiệp;			
- Phải trả về cổ phần hoá;			
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;			
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		22.339.794.143	22.336.495.760
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.			
Cộng		22.402.218.743	22.336.495.760
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)			
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn			
- Các khoản phải trả, phải nộp khác			
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)			
20. Doanh thu chưa thực hiện		Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn			
- Doanh thu nhận trước;			
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;			
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.			
Cộng			
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)			
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).			
21. Dự phòng phải trả		Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn			
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;			
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;			
- Dự phòng tái cơ cấu			
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)			
Cộng			
b) Dài hạn			
22- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả			
a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		Cuối năm	Đầu năm
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng			
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng			
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả			



Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối năm

Đầu năm

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

23- Vốn chủ sở hữu

a - Bảng cân đối biến động của vốn chủ sở hữu (Có biểu chi tiết đính kèm)

Cuối năm

Đầu năm

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)
- Vốn góp của các đối tượng khác
- Số lượng cổ phiếu quỹ:

Cộng

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

Năm trước

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d - Cổ phiếu

Cuối năm

Đầu năm

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:.....

đ - Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:.....
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....

e - Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

46.390.521.367

46.390.521.367

g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

24. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Cuối năm

Đầu năm

- Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?..).

25. Nguồn kinh phí

Năm nay

Năm trước

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

26. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

Cuối năm

Đầu năm

a) Tài sản thuê ngoài

- Từ 1 năm trở xuống;

- Trên 1 năm đến 5 năm;
- Trên 5 năm;
- b) Tài sản nhận giữ hộ:
 - Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác
 - Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp
- c) Ngoại tệ các loại
- d) Kim khí quý, đá quý
- đ) Nợ khó đòi đã xử lý
- e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

27. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình

Cuối năm

Đầu năm

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

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

a) Doanh thu

- Doanh thu bán hàng	64.144.245.984	56.785.467.994
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	167.687.729	90.983.602
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
Cộng	64.311.933.713	56.876.451.596

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luô

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại

3. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa đã bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	48.792.771.862	42.622.280.598
	3.873.490.931	

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá bất động sản bao gồm:

- + Hạng mục chi phí trích trước;
- + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;
- + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn; 129.332.765
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

Cộng

55.816.838.126 **42.622.280.598**

4. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	Năm nay	Năm trước
- Lãi các khoản đầu tư	5.222.990	3.145.080
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		

Cộng		5.222.990	3.145.080
5. Chi phí tài chính		Cuối năm	Đầu năm
- Lãi tiền vay		2.003.264.653	1.873.931.888
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm			
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính			
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;			
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn			
- Chi phí tài chính khác			
- Các khoản giảm chi phí tài chính			
Cộng		2.003.264.653	1.873.931.888
6. Thu nhập khác		Cuối năm	Đầu năm
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;			
- Lãi do đánh giá lại tài sản;			
- Tiền phạt thu được;			
- Thuế được giảm;			
- Các khoản khác.			
Cộng		-51.583.276	0
7. Chi phí khác		Cuối năm	Đầu năm
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		-51.583.276	0
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;			
- Các khoản bị phạt;			
- Các khoản khác.			
Cộng		-51.583.276	0
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		Cuối năm	Đầu năm
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ			
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;			
- Các khoản chi phí QLDN khác.			
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ			
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;			
- Các khoản chi phí bán hàng khác.			
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp			
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;			
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;			
- Các khoản ghi giảm khác			
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		Cuối năm	Đầu năm
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		4.009.121.529	3.570.377.240
- Chi phí nhân công		434.327.024	0
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		8.103.927.046	8.094.130.896
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		-1.705.266.275	0
- Chi phí khác bằng tiền		3.219.011.913	0
Cộng		14.061.121.237	11.664.508.136
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		Cuối năm	Đầu năm
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành			
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay			
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		Cuối năm	Đầu năm
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế			
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại			
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ			
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng			

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai
 - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;
 - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
 - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;
 - Các giao dịch phi tiền tệ khác
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp


VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3- Thông tin về các bên liên quan:
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(2):
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7- Những thông tin khác. (3)


Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày . . . tháng . . . năm . . .
Người đại diện theo pháp luật


Trần Thị Kim Hương




Nguyễn Quốc Phong


Phạm Quốc Thắng

CÔNG TY CỔ PHẦN
CẤP THOÁT NƯỚC LONG AN

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

Long An, ngày 19 tháng 04 năm 2023

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, CTCP Cấp thoát nước Long An thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) quý 1/2023 Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Long An

- Mã chứng khoán: LAW
- Địa chỉ: 250 Hùng Vương, Phường 4, TPTA, Long An
- Điện thoại liên hệ/Tel: 0272.3825.114- Fax: 0272.3826.040
- Email: infoLawaco.vnn.com Website: <http://capnuoclongan.com>

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC Quý 1/2023
 BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);

BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);

BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với BCTC (đối với BCTC được kiểm toán năm 2022):

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán từ 5% trở lên, chuyển từ lỗ sang lãi hoặc ngược lại (đối với BCTT được kiểm toán năm 2022);

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có

Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có

Không

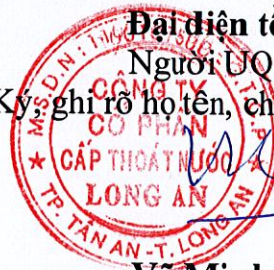
Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày: 17/04/2023 tại đường dẫn: www.Lawaco.com.vn

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

Tài liệu đính kèm:

- BCTC quý 1
- Văn bản giải trình V/v tăng lợi nhuận sau thuế TNDN Quý 1/2023 so với lợi nhuận sau thuế TNDN cùng kỳ năm trước.

Đại diện tổ chức
Người ĐOCSBT
(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)



Võ Minh Thái