

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2023 đến ngày 31 tháng 03 năm 2023 (Quý 4 năm tài chính 2022)

Đơn vị tính: VNĐ

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

- Công ty cổ phần kỹ thuật điện Toàn Cầu tiền thân là Công ty TNHH Thương mại Toàn Cầu A, thành lập từ tháng 10 năm 1996 và được chuyển thành Công ty cổ phần Kỹ thuật điện Toàn Cầu theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004205 do Sở Kế hoạch đầu tư TPHCM cấp ngày 28 tháng 12 năm 2005.
- Trụ sở chính theo giấy phép được đặt tại địa chỉ: Số 1 Đường Sáng Tạo, Phường Tân Thuận Đông, Quận 7, TP.Hồ Chí Minh
- Tại thời điểm 31/03/2023 Cty có các Công ty con như sau:

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

2. Lĩnh vực kinh doanh:

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

3. Ngành nghề kinh doanh:

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

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

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

5. Nhân sự:

- Tổng số công nhân viên 87 người.
- + Trong đó nhân viên quản lý 12 người.

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

1. Kỳ kế toán:

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

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

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

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng:

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

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

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

3. Hình thức kế toán áp dụng:

- Kế toán trên máy tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

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

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

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

- Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.
- Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

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

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

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ

hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

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

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

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

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát

sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

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

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

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

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

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

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

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

6. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

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

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

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

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

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

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

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

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

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

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

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

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu;

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản;

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch chênh lệch tỷ giá;

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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

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

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

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

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

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

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

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

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

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

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

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

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

01. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Tiền mặt	386,564,944	333,917,779
b) Tiền gửi ngân hàng	16,722,458,527	19,797,106,930
c) Tiền đang chuyển		
d) Các khoản tương đương tiền	7,500,000,000	17,000,000,000
e) Tiền gửi tại tài khoản chứng khoán Đông Á	-	4,135,351
Tổng cộng	24,609,023,471	37,135,160,060

02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Chứng khoán kinh doanh		
b) Đầu tư ngắn hạn khác	34,945,000,000	54,250,000,000
- tiền gửi có Kỳ hạn tại ngân hàng có kỳ hạn trên 3 tháng	34,945,000,000	54,250,000,000
c) Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		-
Tổng cộng	34,945,000,000	54,250,000,000

03. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu các khách hàng khác	138,464,761,698	71,369,594,096
+ Công ty Cổ phần Xây Dựng An Phong	119,217,365,196	-
+ Công ty TNHH Công Nghệ Mạng Sao Kim	5,089,347,359	-
+ Công ty TNHH Đầu Tư Hạ Tầng Toàn Cầu - Phải thu chuyển nhượng cổ	3,221,515,728	49,184,981,000
+ TỔNG CÔNG TY MẠNG LƯỚI VIETTEL-CN TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP	2,968,857,676	2,868,332,751
+ Công ty Cổ Phần Máy tính Hoàn Long	2,728,216,314	2,728,216,314
+ Các khách hàng khác	5,239,459,425	16,588,064,031
- Phải thu khác các bên liên quan	31,939,725	59,191,925
+ Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	31,939,725	59,191,925
Tổng cộng	138,496,701,423	71,428,786,021

04. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Nguyên liệu, vật liệu	2,592,457,547	2,713,626,715
b) Hàng đi đường	736,054,638	-
c) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	4,521,571,049	18,079,124,098
- chi phí của Các công trình dở dang	3,383,650,166	7,046,516,822
- chi phí sản xuất dở dang	0	-



- chi phí vận chuyển lắp đặt	1,137,920,883	11,032,607,276
- chi phí hàng gửi bảo hành		
d) Hàng hoá, thành phẩm	9,324,174,472	10,258,929,908
e) Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(5,817,153,479)	(5,006,417,851)
Tổng cộng	11,357,104,227	26,045,262,870

05. Phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ký quỹ bảo lãnh tại ngân hàng	-	13,105,010,740
- Ký quỹ đặt cọc khác	-	955,667,454
- Tạm ứng	1,430,773,230	2,192,906,818
- Phải thu khác	3,397,517,964	8,654,620,081
+ CÔNG TY TNHH CÔNG NGHIỆP PHÚ THÁI - Chi phí khấu trừ lại của n	3,000,000,000	-
+ Công ty TNHH Đầu Tư Hạ Tầng Toàn Cầu - Phải thu chuyển nhượng cô	-	7,724,619,357
+ Lãi tiền gửi dự thu	361,823,810	749,615,475
+ Các khoản phải thu ngắn hạn khác	2,550,981,455	737,212,305
- Phải thu khác các bên liên quan	757,534,247	-
+ Công Ty CP Công Nghệ Tiên Phong - Lãi vay phải thu	757,534,247	-
Tổng cộng	8,101,112,742	25,465,032,149

06. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

* Tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Nhà cửa	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐHH					
- Số dư tại 31/03/2022	233,565,853	11,662,923,846	3,679,409,091	233,238,338	15,809,137,128
+ Mua trong kỳ	33,181,818	11,639,868,551	-	-	11,673,050,369
+ Chuyển sang CCDC					-
+ Thanh lý, nhượng bán		(93,199,781)			(93,199,781)
- Số dư tại 31/03/2023	266,747,671	23,209,592,616	3,679,409,091	233,238,338	27,388,987,716
Giá trị hao mòn lũy kế					
- Số dư tại 31/03/2022	155,842,420	1,031,783,845	1,377,302,560	233,238,338	2,798,167,163
+ Khấu hao trong kỳ	54,906,836	1,720,607,709	415,381,068	-	2,190,895,613
+ Chuyển sang CCDC					-
+ Thanh lý, nhượng bán		(1,958,547)			(1,958,547)
- Số dư tại 31/03/2023	210,749,256	2,750,433,007	1,792,683,628	233,238,338	4,987,104,229
Giá trị còn lại của TSCĐHH					
- Tại ngày 31/03/2022	77,723,433	10,631,140,001	2,302,106,531	-	13,010,969,965
- Số dư tại 31/03/2023	55,998,415	20,459,159,609	1,886,725,463	-	22,401,883,487

* Tài sản cố định vô hình

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
-Nguyên giá tài sản cố định vô hình	321,673,000	148,108,000
-Giá trị hao mòn lũy kế	134,787,680	120,394,657
-Giá trị còn lại của tài sản cố định vô hình	186,885,320	27,713,343

07. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Cơ sở hạ tầng - Trạm BTS	Số cuối kỳ	Số đầu năm
-Nguyên giá bất động sản đầu tư (*)	0	-
-Giá trị hao mòn lũy kế	0	-
-Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư	0	-

08. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả các nhà cung cấp khác	44,708,012,309	16,849,046,776
- CÔNG TY TNHH CÔNG NGHIỆP PHÚ THÁI	12,166,666,666	-
- Công ty CP Dịch Vụ Mạng Vi Na	8,724,209,328	-
- CÔNG TY TNHH KINDEN VIỆT NAM	7,773,611,425	-
- Công ty Cổ Phần Kỹ Thuật Green Mark	4,629,003,311	5,203,762,765
- Công ty TNHH Một Thành Viên Thương Mại Thiết Bị Duy Khang	-	2,223,953,857
- Các nhà cung cấp khác	11,414,521,579	9,421,330,154
Phải trả các bên liên quan	443,851,681	2,323,350,372
- Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	443,851,681	2,323,350,372
Tổng cộng	45,151,863,990	19,172,397,148

09. Vay và nợ ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Vay ngắn hạn	6,400,000,000	30,200,728,826
- vay ngân hàng	-	30,200,728,826
- vay đối tượng khác	6,400,000,000	-
b) Nợ ngắn hạn		
Tổng cộng	6,400,000,000	30,200,728,826

10. Thuế và các khoản phải trả Nhà nước:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- thuế GTGT	1,455,409,723	1,523,885,621
- thuế xuất nhập khẩu		
- thuế xuất giá trị gia tăng hàng nhập khẩu		
- thuế thu nhập doanh nghiệp	3,588,702,461	11,994,757,048
- thuế thu nhập cá nhân	429,752,218	198,105,271
- thuế khác	0	40,000
Tổng cộng	5,473,864,402	13,716,787,940

11. Chi phí phải trả

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Trích trước chi phí nhân công, vận chuyển lắp đặt	48,729,754,748	2,979,123,236
- Trích trước giá vốn hàng hoá	-	50,346,863
- Trích trước chi phí lãi vay		
Tổng cộng	48,729,754,748	3,029,470,099

12. Các khoản phải trả, phải nộp khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế	-	14,089,949
- Các khoản phải trả bên liên quan	688,888,826	631,365,000
+ Công ty CP CN Tiên Phong - Quỹ Phúc lợi	688,888,826	631,365,000
- Phải trả cá nhân khác	236,115,551	561,510,100
- Cổ tức lợi nhuận phải trả	95,321,500	238,017,890
- Khác	410,024,044	449,137,998
Tổng cộng	1,430,349,921	1,894,120,937

13. Vốn chủ sở hữu

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

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn	Cổ phiếu quỹ	Quỹ ĐTPT	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư tại 31/03/2022	92,364,460,000	6,083,358,132	(23,249,795,357)	9,515,624,897	64,188,914,707	148,902,562,379
Tăng	8,130,820,000	-	-	1,490,153,103	22,772,213,472	32,393,186,575
- Trả cổ tức bằng cổ phiếu	8,130,820,000	-	-	-	-	8,130,820,000
- Bán Cho cổ đông trong	-	-	-	-	-	-
+ Hội đồng Quản trị & BK	-	-	-	-	-	-
+ Ban Giám Đốc	-	-	-	-	-	-
+ Cán bộ công nhân viên	-	-	-	-	-	-
- Bán Cho cổ đông bên n	-	-	-	-	-	-
- Lợi nhuận trong Kỳ	-	-	-	1,490,153,103	22,772,213,472	24,262,366,575
- Khác	-	-	-	-	-	-
Giảm	-	-	-	-	(44,514,272,640)	(44,514,272,640)
- Chi phí phát hành	-	-	-	-	-	-
- Truy thu thuế	-	-	-	-	(96,977,623)	(96,977,623)
- Chi thù lao BS cho HĐQT	-	-	-	-	(1,591,000,000)	(1,591,000,000)
- Chi cổ tức	-	-	-	-	(40,656,004,000)	(40,656,004,000)
- Trích quỹ KGPL	-	-	-	-	(2,170,291,017)	(2,170,291,017)
Số dư tại 31/03/2023	100,495,280,000	6,083,358,132	-23,249,795,357	11,005,778,000	42,446,855,539	136,781,476,314

b) Cổ phiếu

	31/03/2023	31/03/2022
- Số lượng cổ phiếu đã đăng ký phát hành	10,049,528	9,236,446
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10,049,528	9,236,446
+ Cổ phiếu phổ thông	10,049,528	9,236,446
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	(1,105,150)	(1,105,150)
+ Cổ phiếu phổ thông	(1,105,150)	(1,105,150)
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8,944,378	8,131,296
+ Cổ phiếu phổ thông	8,944,378	8,131,296
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000

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

1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý 4/2022	Quý 4/2021
Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	51,955,593,738	65,245,747,238
- Doanh thu kinh doanh sản phẩm, tích hợp	51,955,593,738	57,850,334,066
- Doanh thu cho thuê bất động sản	-	7,395,413,172
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	51,955,593,738	65,245,747,238

2 Giá vốn hàng bán

	Quý 4/2022	Quý 4/2021
- Giá vốn kinh doanh sản phẩm, tích hợp	37,728,358,334	46,982,674,350
- Giá vốn cho thuê bất động sản	-	4,258,044,517

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	810,735,628	(359,507,850)
Tổng cộng	38,539,093,962	50,881,211,017

3 Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý 4/2022	Quý 4/2021
- Lãi từ đầu tư vốn		
- Lãi tiền gửi có kỳ hạn	581,302,604	701,777,603
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi tiền gửi không kỳ hạn	4,605,766	9,069,176
- Lãi tiền cho vay	754,036,645	-
- Thu nhập từ bán cổ phần, thanh lý khoản đầu tư	549,684,371	55,570,937,775
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	93,433,236	38,375,309
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Tổng cộng	1,983,062,622	56,320,159,863

4 Chi phí tài chính

	Quý 4/2022	Quý 4/2021
- Chi phí lãi vay	131,987,268	211,362,296
- Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	76,382,869	105,171,843
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
Tổng cộng	208,370,137	316,534,139

VII. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

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

Bên liên quan	Mối quan hệ
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Công nghệ Tự động Tân Tiến	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty Cổ phần Cơ điện Thạch Anh	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty TNHH MTV Kỹ thuật Công nghệ Tiên Phong	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty Cổ phần Tin học Siêu Tính	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty TNHH MTV Innovative Software Development	Công ty cùng Tập đoàn
Site Preparation Management Co., Ltd	Bên liên doanh của Công ty TNHH Global - Sitem



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

Giao dịch phát sinh trong kỳ:

	Quý 4/2022	Quý 4/2021
	VND	VND
Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	26,620,523	11,882,520
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	26,620,523	11,882,520
Doanh thu tài chính	757,534,247	-
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	757,534,247	-
Mua hàng hóa, dịch vụ	786,264,214	851,805,847
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	786,264,214	851,805,847
Số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán kỳ:		
	<u>31/03/2023</u>	<u>01/04/2022</u>
	VND	VND
Phải thu khách hàng	31,939,725	59,191,925
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	31,939,725	59,191,925
Phải thu về cho vay	30,000,000,000	-
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	30,000,000,000	-
Phải thu khác	757,534,247	-
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	757,534,247	-
Phải trả người bán ngắn hạn	443,851,681	2,323,350,372
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	443,851,681	2,323,350,372
Phải trả khác	688,888,826	631,365,000
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	688,888,826	631,365,000

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

Thu nhập của các thành viên

<u>quản lý chủ chốt</u>	<u>Chức vụ</u>	Quý 4/2022	Quý 4/2021
		VND	VND
Ông Nguyễn Vĩnh Thuận	Chủ tịch HĐQT	18,900,000	12,300,000
Ông Lâm Thiếu Quân	Thành viên HĐQT	12,900,000	18,300,000
Ông Nguyễn Hữu Dũng	Thành viên HĐQT kiêm TGD	364,784,000	282,310,000
Ông Mai Tuấn Tú	Thành viên HĐQT	15,600,000	-
Bà Doãn Thị Bích Ngọc	Thành viên HĐQT	12,900,000	-
Ông Quyền Huy Ánh	Thành viên HĐQT	-	15,300,000
Bà Đỗ Thị Thu Hà	Trưởng ban kiểm soát	12,900,000	12,000,000
Bà Cao Mỹ Phương	Thành viên ban kiểm soát	8,400,000	7,800,000
Bà Nguyễn Thị Bạch Tuyết	Thành viên ban kiểm soát	7,800,000	15,300,000
Bà Phan Thị Kim Anh	Thành viên ban kiểm soát (tiền nhiệm)	-	7,500,000
Ông Tạ Huy Phong	Giám đốc điều hành (tiền nhiệm)	-	299,614,286
Bà Nguyễn Hương Giang	Giám đốc điều hành	266,250,000	-
Ông Trương Công Danh	Phó Giám đốc KD	253,993,000	159,960,219
Bà Mai Ngọc Phượng	Kế toán trưởng	155,200,000	127,695,238

Ngày 26 tháng 04 năm 2023

Người lập / Kế toán trưởng



MAI NGỌC PHƯỢNG

Tổng giám đốc



NGUYỄN HỮU DŨNG


DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT - QUÝ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A-Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		246 670 596 281	285 939 056 387
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		24 609 023 471	37 135 160 060
1. Tiền	111	V.01	17 109 023 471	20 135 160 060
2. Các khoản tương đương tiền	112		7 500 000 000	17 000 000 000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	34 945 000 000	54 250 000 000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		34 945 000 000	54 250 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		175 557 891 419	162 952 387 128
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	138 496 701 423	71 428 786 021
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2 054 631 551	68 798 123 255
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		30 000 000 000	355 000 000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05	8 101 112 742	25 465 032 149
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3 094 554 297)	(3 094 554 297)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		11 357 104 227	26 045 262 870
1. Hàng tồn kho	141	V.04	17 174 257 706	31 051 680 721
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(5 817 153 479)	(5 006 417 851)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		201 577 164	5 556 246 329
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		200 297 164	78 258 178
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1 280 000	2 332 565 630
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			3 145 422 521
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B-Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		23 182 772 115	14 034 063 620
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		95 440 000	16 000 000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		60 000 000	
6. Phải thu dài hạn khác	216		35 440 000	16 000 000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		22 588 768 807	13 038 683 308
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	22 401 883 487	13 010 969 965
- Nguyên giá	222		27 388 987 716	15 809 137 128
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4 987 104 229)	(2 798 167 163)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.06		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06	186 885 320	27 713 343
- Nguyên giá	228		321 673 000	148 108 000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(134 787 680)	(120 394 657)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.07		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		215 977 200	223 410 800
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		215 977 200	223 410 800

V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		282 586 108	755 969 512
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		209 331 107	228 993 218
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		73 255 001	526 976 294
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		269 853 368 396	299 973 120 007
A-Nợ phải trả (300=310+330)	300		121 539 963 434	142 467 587 853
I. Nợ ngắn hạn	310		118 542 388 007	140 314 468 461
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.08	45 151 863 990	19 172 397 148
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2 519 316 274	62 856 916 000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10	5 473 864 402	13 716 787 940
4. Phải trả người lao động	314		4 823 447 268	4 497 924 100
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.11	48 729 754 748	3 029 470 099
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		156 500 000	477 592 970
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.12	1 430 349 921	1 894 120 937
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.09	6 400 000 000	30 200 728 826
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		1 651 814 400	2 325 536 206
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2 205 477 004	2 142 994 235
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		2 997 575 427	2 153 119 392
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.19		
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	V.20		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.21		
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		1 591 445 000	746 988 965
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		1 406 130 427	1 406 130 427
B-Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		148 313 404 962	157 505 532 154
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	148 313 404 962	157 505 532 154
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		100 495 280 000	92 364 460 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		100 495 280 000	92 364 460 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		6 083 358 132	6 083 358 132
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(23 249 795 357)	(23 249 795 357)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		11 005 778 000	9 515 624 897
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		42 446 855 539	64 188 914 707
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		29 976 229 084	64 188 914 707
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		12 470 626 455	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích của cổ đông thiểu số	429		11 531 928 648	8 602 969 775

II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		269 853 368 396	299 973 120 007

Người lập / Kế toán trưởng


MAI NGỌC PHƯỢNG

Ngày 26 tháng 04 năm 2023

Tổng giám đốc



NGUYỄN HỮU DŨNG



DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT - QUÝ

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	51,955,593,738	65 245 747 238	645,791,724,922	168 162 339 604
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-		18,562,500	43 563 000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		51,955,593,738	65 245 747 238	645,773,162,422	168,118,776,604
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.02	38,539,093,962	50 881 211 017	586,167,534,824	120 933 500 954
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		13,416,499,776	14 364 536 221	59,605,627,598	47,185,275,650
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	1,983,062,622	56 320 159 863	6,325,100,425	57 708 204 633
7. Chi phí tài chính	22	VI.04	208,370,137	316 534 139	952,716,202	962 754 659
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		131,987,268	211 362 296	713,232,365	562 874 147
8. Lợi nhuận (lỗ) trong công ty liên kết doanh	24				-	
9. Chi phí bán hàng	25		3,631,370,819	5 060 094 057	14,776,863,969	16 775 929 296
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3,320,920,427	6 768 221 679	17,064,877,897	14 012 941 828
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-24,25)	30		8,238,901,015	58 539 846 209	33,136,269,955	73,141,854,500
12. Thu nhập khác	31		302,055	91 630 950	16,216,889	267 588 981
13. Chi phí khác	32		76,721,927	34 276 001	837,893,713	97 494 500
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(76 419 872)	57 354 949	(821,676,824)	170 094 481
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		8,162,481,143	58 597 201 158	32,314,593,131	73,311,948,981
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1,672,140,417	11 903 670 978	6,016,444,444	14 592 511 559
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(8,957,207)	(375 375 843)	453,721,293	(375 375 843)
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		6,499,297,933	47 068 906 023	25,844,427,394	59,094,813,265
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	61		6,527,218,960	46 078 001 281	22,772,213,472	58,071,350,438
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(27 921 027)	990 904 742	3,072,213,922	1 023 462 827
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		719	5 520	2,717	6,995
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		719	5 520	2,717	6 995

Người lập / Kế toán trưởng



Ngày 26 tháng 04 năm 2023

Tổng giám đốc



MAI NGỌC PHƯƠNG

Trang 14

NGUYỄN HỮU DŨNG

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT - PPGT QUÝ

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1 Lợi nhuận trước thuế	01	32 314 593 131	73 311 948 981
2 Điều chỉnh cho các khoản		(4 332 858 710)	(52 942 513 181)
- Khấu hao TSCĐ	02	2 205 288 636	4 075 772 240
- Các khoản dự phòng	03	981 469 857	610 571 306
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	9 135 063	(29 523 726)
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(8 241 984 631)	(57 631 207 148)
- Chi phí lãi vay	06	713 232 365	562 874 147
- Các khoản điều chỉnh khác	07		(531 000 000)
3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi VLĐ	08	27 981 734 421	20 369 435 800
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	40 633 644 576	(68 043 318 891)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	13 877 423 015	(3 276 437 707)
- Tăng giảm các khoản phải trả	11	(5 513 879 176)	62 051 733 593
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(102 376 875)	(3 100 357 727)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(2 038 056 812)	(553 236 002)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã trả	15	(14 546 459 328)	(4 117 544 051)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	67 300 000	30 000 000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(2 133 684 231)	(643 727 000)
4 Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	58 225 645 590	2 716 548 015
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(11 839 181 769)	(7 051 959 278)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	93 116 364	1 045 454 545
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(58 305 000 000)	(39 605 000 000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	47 905 000 000	8 500 000 000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	549 684 371	29 110 837 049
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	7 320 682 548	2 053 993 055
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(14 275 698 486)	(5 946 674 629)
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	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	37 894 740 996	33 420 109 826
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(61 695 469 822)	(14 448 350 408)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(32 668 630 390)	(7 274 908 530)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(56 469 359 216)	11 696 850 888
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(12 519 412 112)	8 466 724 274
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	37 135 160 060	28 639 006 306
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(6 724 477)	29 429 480
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	24 609 023 471	37 135 160 060

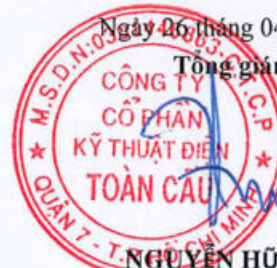
Người lập / Kế toán trưởng



MAI NGỌC PHƯƠNG

Ngày 26 tháng 04 năm 2023

Tổng giám đốc



NGUYỄN HỮU DŨNG