

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT HÀNH SÁCH THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH

60-62 Lê Lợi, Quận 1, TP.Hồ Chí Minh

Tel: 38.225.446 – 38.223.988 Fax: 38.225.795

Mã số thuế: 0304132047

-----*****-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

6 Tháng Năm 2023

01/01/2023-30/06/2023

ĐƠN VỊ : CTY CỔ PHẦN PHÁT HÀNH SÁCH TP.HCM-FAHASA

Địa chỉ: 60-62 Lê Lợi, P. Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM

Điện thoại: 028.38225446

Mẫu số B01-DN

TT:200/2014/TT-BTC

Ngày 22-12-2014

của Bộ Tài chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2023

STT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu kỳ
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150	100		1.554.692.057.251	1.225.970.701.052
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		33.715.221.666	53.090.432.244
1	Tiền	111	V.01	33.715.221.666	53.090.432.244
2	Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II	Các khoản đầu tư Tài chính ngắn hạn	120	V.02	385.560.000.000	348.260.000.000
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		385.560.000.000	348.260.000.000
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		185.792.130.501	123.868.076.752
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		98.275.509.791	103.902.630.186
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		38.295.110.428	19.877.714.779
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		46.616.428.436	-
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng (337)	134		-	-
5	Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6	Các khoản phải thu khác	136	V.03	2.734.257.896	216.907.837
7	Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(129.176.050)	(129.176.050)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV	Hàng tồn kho	140		946.644.475.084	697.911.827.056
1	Hàng tồn kho	141	V.04	946.644.475.084	697.911.827.056
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		2.980.230.000	2.840.365.000
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.980.230.000	2.840.365.000
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3	Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.05	-	-
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		71.593.049.639	71.697.168.833
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		25.405.274.934	24.056.566.023
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	V.06	-	-
4	Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.07	-	-
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6	Phải thu dài hạn khác	216		25.405.274.934	24.056.566.023
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II	Tài sản cố định	220		45.071.740.938	46.836.391.319
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	35.175.467.511	37.046.811.319
	_ Nguyên giá	222		143.560.521.819	138.594.004.040
	_ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(108.385.054.308)	(101.547.192.721)
2	Tài sản cố định thuê Tài chính	224	V.09	-	-
	_ Nguyên giá	225		-	-



	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	9.896.273.427	9.789.580.000
	Nguyên giá	228		13.463.599.455	13.313.239.360
	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3.567.326.028)	(3.523.659.360)
III	Bất động sản đầu tư	230	V.12	-	-
1	Nguyên giá	231			
2	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	
V	Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1	Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.13	-	-
3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	258		-	-
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	259		-	-
VI	Tài sản dài hạn khác	260		1.116.033.767	804.211.491
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	-	
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	1.116.033.767	804.211.491
3	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4	Tài sản dài hạn khác	268		-	-
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1.626.285.106.890	1.297.667.869.885
STT	NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu kỳ
	I	2	3	4	5
A	NỢ PHẢI TRẢ (300)=310+320	300		1.449.260.289.461	1.122.461.457.668
I	Nợ ngắn hạn	310		1.448.878.194.834	1.122.093.363.041
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311		1.297.629.114.339	1.026.944.261.858
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		28.104.831.222	14.817.572.943
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	8.772.702.812	10.179.121.491
4	Phải trả người lao động	314		92.202.723.666	62.103.557.784
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	420.000.000	-
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7	Phải trả theo kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	8.099.188.634	3.469.190.673
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		13.649.634.162	4.579.658.292
13	Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II	Nợ dài hạn	330		382.094.627	368.094.627
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 dài hạn nội bộ	335		-	-
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7	Phải trả dài hạn khác	337		130.000.000	116.000.000
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		252.094.627	252.094.627
12	Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B	NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		177.024.817.429	175.206.412.217
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.22	177.024.817.429	175.206.412.217
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		127.514.620.000	127.514.620.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		127.514.620.000	127.514.620.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
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		22.573.265.996	14.418.231.386
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		24.484.827.566	31.220.106.264
	-LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2.155.720.987	2.370.463.267
	-LNST chưa phân phối kỳ này	421b		22.329.106.579	28.849.642.997
12	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		2.452.103.867	2.053.454.567
II	Nguồn kinh phí, 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		1.626.285.106.890	1.297.667.869.885

Ngày 24 tháng 07 năm 2023

NGƯỜI LẬP BẢNG



HUỲNH THỊ NGỌC LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LÊ THỊ THU HUYỀN



PHẠM MINH THUẬN

030413201
CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

ĐƠN VỊ : CTY CỔ PHẦN PHÁT HÀNH SÁCH TP.HCM-FAHASA

Địa chỉ: 60-62 Lê Lợi, P. Bến Nghé, Quận I, TP.HCM

Điện thoại: 028.38225446

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2023

STT	Nội dung	Mã số	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
	I	2			3	4
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	01	1.130.621.822.516	1.152.162.760.283	1.830.893.958.268	1.804.364.455.393
2	CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ	02	2.787.290.507	17.130.394.683	4.662.314.345	27.409.169.753
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	1.127.834.532.009	1.135.032.365.600	1.826.231.643.923	1.776.955.285.640
4	Giá vốn hàng bán	11	850.818.834.708	881.906.375.169	1.331.753.724.242	1.368.443.771.004
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	277.015.697.301	253.125.990.431	494.477.919.681	408.511.514.636
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.219.127.167	956.723.327	9.985.136.187	7.323.435.512
7	Chi phí tài chính	22	135.661.465	236.400	160.761.414	72.386.319
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23	-	-	-	-
8	Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24	-	-	-	-
9	Chi phí bán hàng	25	234.465.390.693	209.452.495.423	420.620.872.766	350.847.206.300
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	35.708.589.674	32.395.102.158	57.227.852.849	49.738.208.519
11	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)+24-(25+26)}	30	7.925.182.636	12.234.879.777	26.453.568.839	15.177.149.010
12	Thu nhập khác	31	878.267.767	136.738.445	1.554.631.824	459.754.763
13	Chi phí khác	32	189.088	165.453	488.226	3.252.918
14	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	878.078.679	136.572.992	1.554.143.598	456.501.845
15	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50	8.803.261.315	12.371.452.769	28.007.712.437	15.633.650.855
16	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	2.126.402.405	2.364.730.576	5.913.364.763	3.381.003.023
17	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	(365.750.143)	(246.126.513)	(311.822.276)	(254.272.851)
18	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60	7.042.609.053	10.252.848.706	22.406.169.950	12.506.920.683
	Cổ đông Công ty mẹ	61	7.399.740.107	6.967.455.217	22.341.719.358	12.683.646.571
	Cổ đông không kiểm soát	62	(357.131.054)	211.976.719	64.450.592	(176.725.888)
19	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	580	546	1.752	995
20	Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71				

Ngày 24 tháng 07 năm 2023

NGƯỜI LẬP BẢNG

HUỲNH THỊ NGỌC LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG

LÊ THỊ THU HUYỀN



ĐƠN VỊ : CTY CỔ PHẦN PHÁT HÀNH SÁCH TP.HCM-FAHASA

Địa chỉ: 60-62 Lê Lợi, P. Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM

Điện thoại: 028.225446

PHẦN II - TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2023

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	HỢP NHẤT			
			Số còn phải nộp đầu kỳ	SPS trong kỳ		Số còn phải nộp cuối kỳ
				Số phải nộp	Số đã nộp	
1	2	3	4	5	6=3+4-5	
1	THUẾ	10	10.179.121.491	28.610.932.357	30.017.351.036	8.772.702.812
1	Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	3.538.810.324	11.515.170.603	13.617.298.412	1.436.682.515
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12		3.946.845.847	3.946.845.847	
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt	13				
4	Thuế xuất nhập khẩu	14		1.022.678.812	1.022.678.812	
5	Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	2.901.056.885	5.988.927.363	2.976.619.485	5.913.364.763
6	Thuế TNCN	16	2.990.794.067	3.634.448.344	5.951.047.092	674.195.319
7	Thuế tài nguyên	17				
9	Tiền thuê đất, thuế nhà đất	19	748.460.215	1.770.573.911	1.770.573.911	748.460.215
10	Các loại thuế khác	20		732.287.477	732.287.477	
II	CÁC KHOẢN PHẢI NỢP KHÁC	30				
1	Các khoản phụ thu	31				
2	Các khoản phí, lệ phí	32				
3	Khác	33				
	TỔNG CỘNG	40	10.179.121.491	28.610.932.357	30.017.351.036	8.772.702.812

13
/
T
AM
HS
TH
MIN
SA
/

**PHẦN III - THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, THUẾ GTGT ĐƯỢC HOÀN LẠI,
 THUẾ GTGT ĐƯỢC GIẢM, THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2023

Đơn vị tính: Việt Nam đồng

	CHỈ TIÊU	Mã số	Số tiền
	1	2	3
I	Thuế Giá trị gia tăng được khấu trừ		
1	Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10	0
2	Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	85.085.942.042
3	Số thuế GTGT đã được khấu trừ, đã được hoàn lại (12=13+14+15- trong đó :	12	85.081.181.755
	a. Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	74.685.306.302
	b. Số thuế GTGT đã hoàn lại	14	
	c. Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15	6.811.897.298
	d. Số thuế GTGT không được khấu trừ (phân bổ cho HĐKD không c	16	3.583.978.155
4	Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ (17=	17	
II	Thuế Giá trị gia tăng được hoàn lại		
1	Số thuế Giá trị gia tăng còn được hoàn lại đầu kỳ	20	
2	Số thuế Giá trị gia tăng được hoàn lại phát sinh	21	
3	Số thuế Giá trị gia tăng đã hoàn lại	22	
4	Số thuế Giá trị gia tăng còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-22)	23	
III	Thuế Giá trị gia tăng được giảm		
1	Số thuế Giá trị gia tăng còn được giảm đầu kỳ	30	
2	Số thuế Giá trị gia tăng được giảm phát sinh	31	
3	Số thuế Giá trị gia tăng đã được giảm	32	
4	Số thuế Giá trị gia tăng còn được giảm cuối kỳ (33=30+31-32)	33	
III	Thuế Giá trị gia tăng hàng bán nội địa		
1	Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	3.538.810.324
2	Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	87.115.078.005
3	Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	75.253.108.306
4	Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43	346.799.096
5	Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44	0
6	Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào Ngân sách Nhà nước	45	13.617.298.412
7	Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (46=40+41-42-43-44-45)	46	1.436.682.515

Ngày 24 tháng 07 năm 2023

NGƯỜI LẬP BẢNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG




HUỲNH THỊ NGỌC LINH

LÊ THỊ THU HUYỀN



CHỦ TỊCH HĐQT

PHẠM MINH THUẬN

ĐƠN VỊ : CTY CỔ PHẦN PHÁT HÀNH SÁCH TP.HCM-FAHASA

Địa chỉ: 60-62 Lê Lợi, P. Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM

Điện thoại: 028.38225446

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
(Theo phương pháp gián tiếp)
6 THÁNG NĂM 2023

CHỈ TIÊU	Mã số	6 Tháng năm 2023	6 Tháng Năm 2022
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	28.007.712.437	15.633.650.855
2. Điều chỉnh cho các khoản		(4.658.239.756)	(2.124.169.335)
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	6.881.528.255	5.659.020.940
- Các khoản dự phòng	03	-	-
- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-	-
- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(11.539.768.011)	(7.783.190.275)
- Chi phí lãi vay	06		
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	23.349.472.681	13.509.481.520
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09	(56.998.665.551)	(17.140.749.965)
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10	(248.732.648.028)	(177.114.528.020)
- (Tăng)/giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	300.792.266.539	345.656.218.403
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12	139.865.000	1.432.539.741
- (Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh	13		-
- Tiền lãi vay đã trả	14		-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(2.976.619.485)	(1.126.351.549)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	1.554.631.824	459.754.763
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	8.553.683.910	(609.846.692)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	25.681.986.891	165.066.518.201
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	(5.716.544.784)	(6.771.083.212)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	39.472.728	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(266.300.000.000)	(314.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	229.000.000.000	175.400.000.000
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	9.985.136.187	7.323.435.512
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(32.991.935.869)	(138.047.647.700)
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	-	-

C.T.C.P.
NH

2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	1.613.267.916	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(1.613.267.916)	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(12.065.261.600)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(12.065.261.600)	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(19.375.210.578)	27.018.870.501
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	53.090.432.244	66.314.751.587
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	33.715.221.666	93.333.622.088

Ngày 24 tháng 07 năm 2023

NGƯỜI LẬP BẢNG



HUỲNH THỊ NGỌC LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LÊ THỊ THU HUYỀN



Cty CP Phát Hành Sách
Thành Phố Hồ Chí Minh
Địa chỉ : 60 - 62 Lê Lợi , Q1
Điện thoại : 38.225.798

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Biểu số B09-DN
Theo TT 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

6 Tháng Năm 2023

I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh : Sách báo, văn hóa phẩm, văn phòng phẩm.
- Nghành nghề kinh doanh :
Kinh doanh các mặt hàng thuộc mã ngành : 4761, 4773, 1811, 1812, 4641, 4721, 4669, 1079, 2023, 2817, 3290, 2013, 7420, 4610, 5610, 7310, 7410, 4933, 4741, 4759, 8230, 4690, 4651, 6810, 4632.
(Tham chiếu : giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp)
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường : 1 năm.
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:
- Cấu trúc doanh nghiệp :
 - Danh sách các công ty con:
 - + Công ty cổ phần Văn hóa tổng hợp Bình Dương
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
(Đính kèm danh sách chi tiết)
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính :

II - KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG

- Kỳ kế toán (bắt đầu 01-01-2023 - kết thúc 30-06-2023)
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán (VNĐ)

III - CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI DOANH NGHIỆP

- Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt nam theo TT 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán :
Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt nam hiện hành trong việc lập các báo cáo tài chính.

IV - CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
 - Tiền mặt : phản ánh tình hình thu, chi, tồn quỹ tại quỹ doanh nghiệp: Tiền Việt Nam.

- Tiền gửi ngân hàng : phản ánh số hiện có và tình hình biến động tăng, giảm các khoản tiền gửi không kỳ hạn tại Ngân hàng của doanh nghiệp

- Tiền đang chuyển : phản ánh các khoản tiền của doanh nghiệp đã nộp vào Ngân hàng, Kho bạc Nhà nước, đã gửi bưu điện để chuyển cho Ngân hàng nhưng chưa nhận được giấy báo Có, đã trả cho doanh nghiệp khác hay đã làm thủ tục chuyển tiền từ tài khoản tại Ngân hàng để trả cho doanh nghiệp khác nhưng chưa nhận được giấy báo Nợ hay bản sao kê của Ngân hàng.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh;

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn :

Các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có rủi ro trong việc chuyển đổi.

c) Các khoản cho vay;

d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết : Các khoản đầu tư với mục đích nắm giữ lâu dài

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:

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

7. Chính sách kế toán hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc bao gồm chi phí mua, 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 .

8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư :

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 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 khi 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 vào chi phí trong kỳ.

Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi hoặc 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 phù hợp với hướng dẫn tại Thông Tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh : thỏa thuận bằng hợp đồng của hai hoặc nhiều bên để cùng thực hiện hoạt động kinh tế nhưng không hình thành pháp nhân độc lập

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 : theo dõi chi tiết 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 doanh nghiệp.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

14. Nguyên tắc ghi nhận vốn hóa các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác

- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay

- Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ

- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác

 - + Chi phí trả trước

 - + Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước

- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại

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: phản ánh số hiện có và tình hình tăng, giảm doanh thu chưa thực hiện của doanh nghiệp trong kỳ kế toán.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19. Nguyên tắc ghi nhận nguồn vốn chủ sở hữu

- Ghi nhận và trình bày cổ phiếu mua lại

- Ghi nhận cổ tức

- Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế

20. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Khi bán hàng hóa, 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.

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: phản ánh các khoản được điều chỉnh giảm trừ vào doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong kỳ

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: phản ánh giá vốn hàng bán của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ bán trong kỳ
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong kỳ, có đầy đủ hóa đơn chứng từ và hạch toán đúng theo Chế độ kế toán 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.

VI – THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TỐAN

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

Chỉ tiêu	30/06/2023	01/01/2023
Tiền mặt	754.804.319	6.956.488.603
Tiền gửi Ngân hàng	32.960.417.347	46.133.943.641
Tiền đang chuyển		
Cộng	33.715.221.666	53.090.432.244

2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

- a) Chứng khoán kinh doanh
- b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
- b1) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Tiền gửi có kỳ hạn	385.560.000.000		348.260.000.000	
Trái phiếu				
Các khoản đầu tư khác				

b2) Dài hạn

Chỉ tiêu	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Tiền gửi có kỳ hạn				
Trái phiếu				
Các khoản đầu tư khác				

c) Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác:

Chỉ tiêu	30/06/2023			01/01/2023		
	Giá Gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá Gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Đầu tư vào công ty con						
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
Đầu tư vào đơn vị khác						

- Tình hình hoạt động của công ty liên doanh, liên kết

- Các giao dịch trọng yếu giữa Doanh nghiệp và Công ty liên doanh, liên kết

3. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁCH HÀNG

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

Chỉ tiêu	30/06/2023	01/01/2023
Chi tiết các khoản phải thu KH chiếm từ 10% trở lên trong tổng phải thu khách hàng		
Các khoản phải thu KH khác	98.275.509.791	103.902.630.187
Cộng	98.275.509.791	103.902.630.187

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

Chỉ tiêu	30/06/2023	01/01/2023
Chi tiết các khoản phải thu KH chiếm từ 10% trở lên trong tổng phải thu khách hàng		
Các khoản phải thu KH khác		
Cộng		

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

4. PHẢI THU KHÁC

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
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				

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
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	25.405.274.934		24.056.566.023	
Cho mượn				
Các khoản chi hộ				
Phải thu khác				
Cộng	25.405.274.934		24.056.566.023	

5. TÀI SẢN THIỂU CHỜ XỬ LÝ

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Tiền				
Hàng tồn kho				
Tài sản cố định				
Tài sản khác				

6. NỢ XẤU

Chỉ tiêu	30/06/2023			01/01/2023		
	Giá gốc nợ	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng	Giá gốc nợ	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng
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

Chỉ tiêu	30/06/2023		01/01/2023	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi trên đường				
Nguyên liệu, vật liệu	5.228.231.034		5.218.080.992	
Công cụ, dụng cụ				
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	8.332.833.849		7.056.485.289	
Thành phẩm				
Hàng hóa	933.083.410.201		685.637.260.773	
Hàng gửi đi bán				
Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng	946.644.475.084		697.911.827.054	

8. TÀI SẢN DỄ DANG DÀI HẠN

- a) Chi phí sản xuất dở dang dài hạn
- b) Xây dựng cơ bản dở dang

9. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

CHỈ TIÊU	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	TỔNG CỘNG
NGUYÊN GIÁ TSCĐ						
Số dư đầu kỳ	43.511.122.014	45.889.559.633	27.782.847.651	21.244.080.542	166.394.200	138.594.004.040
Mua sắm mới(+)	5.632.636.489	45.383.545		419.558.291		6.097.578.325
Giảm trong kỳ(-)	599.666.910		371.193.142	160.200.494		1.131.060.546
Số cuối kỳ	48.544.091.593	45.934.943.178	27.411.654.509	21.503.438.339	166.394.200	143.560.521.819
GIÁ TRỊ HAO MÒN lũy kế						
Đầu kỳ	28.455.528.270	35.103.195.254	20.542.819.581	17.279.255.416	166.394.200	101.547.192.721
Khấu hao tăng trong kỳ(+)	1.052.198.047	3.134.210.696	2.091.042.247	1.691.471.143		7.968.922.133
Khấu hao giảm trong kỳ (-)			371.193.142	160.200.494		531.393.636
Số cuối kỳ	29.507.726.317	38.237.405.950	22.262.668.686	18.810.526.065	166.394.200	108.984.721.218
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Tại ngày đầu kỳ	15.055.593.744	10.786.364.379	7.240.028.070	3.964.825.126		37.046.811.319
Tại ngày cuối kỳ	19.636.032.186	7.697.537.228	5.148.985.823	2.692.912.274		35.175.467.511

10. TĂNG GIẢM TSCĐ VÔ HÌNH

CHỈ TIÊU	Quyền SD Đất	TS vô hình khác	TỔNG CỘNG
NGUYÊN GIÁ TSVĐ			
Số dư đầu kỳ	9.523.080.000	3.790.159.360	13.313.239.360
Mua sắm mới(+)		150.360.095	150.360.095
Giảm trong kỳ(-)			
Số cuối kỳ	9.523.080.000	3.804.159.360	13.449.599.455
GIÁ TRỊ HAO MÒN lũy kế			
Đầu kỳ		3.523.659.360	3.523.659.360
Khấu hao tăng trong kỳ(+)		43.666.668	43.666.668
Khấu hao giảm trong kỳ (-)			
Số cuối kỳ		3.567.326.028	3.567.326.028
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày đầu kỳ	9.523.080.000	266.500.000	9.789.580.000
Tại ngày cuối kỳ	9.523.080.000	373.193.427	9.896.273.427

11. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH

12. TĂNG GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

13. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	30/06/2023	01/01/2023
Chi phí trả trước ngắn hạn	2.980.230.000	2.840.365.000
Cộng	2.980.230.000	2.840.365.000

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	30/06/2023	01/01/2023
Chi phí trả trước dài hạn		
Cộng		

14. TÀI SẢN KHÁC

15. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

16. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Chi tiết cho từng đối tượng chiếm 10%				
Phải trả cho các đối tượng khác	1.297.629.114.339		1.026.944.261.858	

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Chi tiết cho từng đối tượng chiếm 10%				
Phải trả cho các đối tượng khác				

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Chi tiết cho từng đối tượng chiếm 10%				
Phải trả cho các đối tượng khác				

d) Phải trả người bán là các bên liên quan

17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

a) Phải nộp

Chỉ tiêu	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối kỳ
14.1 Thuế phải nộp nhà nước				
_Thuế GTGT	3.538.810.324	11.515.170.603	13.617.298.412	1.436.682.515
_Thuế GTGT hàng NK		3.946.845.847	3.946.845.847	
_Thuế xuất nhập khẩu		1.022.678.812	1.022.678.812	
_Thuế TNDN	2.901.056.885	5.988.927.363	2.976.619.485	5.913.364.763
_Thuế TNCN	2.990.794.064	3.634.448.344	5.951.047.092	674.195.319
_Thuế nhà đất & tiền thuê đất	748.460.215	1.770.573.911	1.770.573.911	748.460.215
_Các loại thuế khác		732.287.477	732.287.477	
14.2 Các khoản phải nộp khác				
_Các khoản phí, lệ phí				
_ Các khoản phải nộp khác				

b) Phải thu

Chỉ tiêu	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối kỳ
14.1 Thuế phải nộp nhà nước				
_ Thuế GTGT				
_ Thuế GTGT hàng NK				
_ Thuế TNDN				
_ Thuế TNCN				
_ Thuế nhà đất				
_ Tiền thuê đất				
_ Các loại thuế khác				
14.2 Các khoản phải nộp khác				
_ Các khoản phí, lệ phí				
_ Các khoản phải nộp khác				

18. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

19. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ KHÁC

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	30/06/2023	01/01/2023
Tài sản thừa chờ xử lý		
Bảo hiểm xã hội	2.729.853.289	
Bảo hiểm y tế	457.527.660	
Bảo hiểm thất nghiệp	221.873.861	
Kinh phí công đoàn	3.726.040.343	2.441.425.907
Người mua trả tiền trước		
Nhận ký quỹ đào tạo	305.200.000	291.400.000
Phải trả TCT		
Các khoản phải trả phải nộp khác	414.318.273	736.364.766
Cộng	7.854.931.699	3.469.190.673

b) Dài hạn

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

20. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	30/06/2023	01/01/2023
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

Chỉ tiêu	30/06/2023	01/01/2023
Doanh thu nhận trước		
Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
Cộng		

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21. TRÁI PHIẾU PHÁT HÀNH

22. CỔ PHIẾU ƯU ĐÃI PHÂN LOẠI LÀ NỢ PHẢI TRẢ

23. DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
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		
Cộng		

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
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		
Cộng		

24. TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI & THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI PHẢI TRẢ

a. TÀI SẢN THUẾ HOẢN LẠI:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Lãi chưa thực hiện trong hàng tồn kho cuối kỳ của công ty Fahasa bán cho công ty Fabico	628.243.849	521.185.438
Lãi chưa thực hiện trong hàng tồn kho cuối kỳ của công ty Fabico bán cho công ty Fahasa	4.951.924.984	3.499.872.016
Tổng lãi chưa thực hiện (1) + (2)	5.580.168.833	4.021.057.454
Thuế suất Thuế TNDN sử dụng để tính Thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời khấu trừ (3) * (4)	1.116.033.767	804.211.491

b. THUẾ THU NHẬP HOÀN LẠI PHẢI TRẢ

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Các khoản chênh lệch tạm thời chịu Thuế (Lãi từ giao dịch mua rẻ)	1.260.473.137	1.260.473.137
Thuế suất Thuế TNDN sử dụng để tính Thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời	252.094.627	252.094.627

25. VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

	CÁC KHOẢN MỤC THUỘC VỐN CHỦ SỞ HỮU								
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch Tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	127.514.620.000						17.629.202.818		176.850.177.253
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước									
-Tăng khác							37.997.174.170		
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác							7.934.584.772		
Số dư đầu năm nay	127.514.620.000						47.691.792.216		175.206.412.216
- Tăng vốn trong kỳ									
- Lãi trong kỳ									
-Tăng khác							30.398.582.447		
- Giảm vốn trong kỳ									
- Lỗ trong kỳ									
- Giảm khác							31.032.281.102		
Số dư cuối kỳ	127.514.620.000						47.058.093.561		174.572.713.561

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

_Vốn góp của nhà nước : 30,5%

_Vốn góp của các đối tượng khác : 69,5%

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

*Số lượng cổ phiếu quỹ

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

* Vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp đầu năm 127.514.620.000

- Vốn góp tăng trong năm

- Vốn góp giảm trong năm

- Vốn góp cuối kỳ 127.514.620.000

*Cổ tức, lợi nhuận đã chia

- Cổ tức năm 2022: 11.476.315.800

- Cổ tức năm 2023:

d. Cổ tức

*Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán

- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông

- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi

*Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

đ. Cổ phiếu

*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

12.751.462

17
G
H
NH
H
H
IA
HO

- Cổ phiếu phổ thông
- Cổ phiếu ưu đãi

12.751.462

e. Các Quỹ của doanh nghiệp

Chỉ tiêu	30/06/2023	01/01/2023
Quỹ đầu tư phát triển	22.573.265.996	14.418.231.386
Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN		
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
Cộng	22.573.265.996	14.418.231.386

g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào VCSH

26. CHÊNH LỆCH ĐÁNH GIÁ LẠI TÀI SẢN

27. CHÊNH LỆCH TỶ GIÁ

Chỉ tiêu	30/06/2023	01/01/2023
CLTG do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
CLTG phát sinh khác trong kỳ		

28. NGUỒN KINH PHÍ

29. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

- a) Tài sản thuê ngoài
- b) Tài sản nhận giữ hộ
- c) Ngoại tệ các loại
- d) Vàng tiền tệ
- đ) Nợ khó đòi đã xử lý
- e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

4. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

Chỉ tiêu	6 Tháng Năm 2023	6 Tháng Năm 2022
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	9.985.136.187	7.323.435.512
Lãi bán các khoản đầu tư		
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	9.985.136.187	7.323.435.512

5. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

Chỉ tiêu	6 Tháng Năm 2023	6 Tháng Năm 2022
Lãi tiền vay		
Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tái chính		
Lỗ chênh lệch tỷ giá		
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
Chi phí tài chính khác	160.761.414	72.386.319
Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	160.761.414	72.386.319

6. THU NHẬP KHÁC

Chỉ tiêu	6 Tháng Năm 2023	6 Tháng Năm 2022
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ & CCDC	39.472.728	
Lãi do đánh giá lại tài sản		
Tiền phạt thu được		
Thuế được giảm		
Các khoản khác	1.554.631.824	459.754.763
Cộng	1.515.159.096	459.754.763

7. CHI PHÍ KHÁC

Chỉ tiêu	6 Tháng Năm 2023	6 Tháng Năm 2022
Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
Lỗ do đánh giá lại tài sản		
Các khoản bị phạt		
Các khoản khác	488.226	3.252.918
Cộng	488.226	3.252.918

8. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

a) Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

Chỉ tiêu	6 Tháng Năm 2023	6 Tháng Năm 2022
Chi tiết các khoản chiếm trên 10% so với tổng chi phí QLDN		
Các khoản chi phí QLDN khác	57.227.852.849	49.738.208.519
Cộng	57.227.852.849	49.738.208.519

b) Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

Chỉ tiêu	6 Tháng Năm 2023	6 Tháng Năm 2022
Chi tiết các khoản chiếm trên 10% so với tổng chi phí bán hàng		
Các khoản chi phí bán hàng khác	420.620.872.766	350.847.206.300
Cộng	420.620.872.766	350.847.206.300

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chỉ tiêu	6 Tháng Năm 2023	6 Tháng Năm 2022
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		
Cộng		

9. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

YẾU TỐ CHI PHÍ	6 Tháng Năm 2023	6 Tháng Năm 2022
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, hàng hóa	144.415.323.8970	1.399.367.931.621
Chi phí nhân công	282.163.052.701	238.896.520.488
Chi phí khấu hao tài sản cố định	8.012.588.801	5.659.020.940
Chi phí dịch vụ mua ngoài	183.584.670.337	148.707.378.852
Chi phí khác	38.628.011.470	27.838.551.857
TỔNG CỘNG	1.956.541.562.279	1.820.469.403.758

10. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP HIỆN HÀNH

Chỉ tiêu	6 Tháng Năm 2023	6 Tháng Năm 2022
Chi phí thuế TNDN hiện hành tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	5.913.364.763	3.381.003.023
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TN hiện hành năm nay		
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	5.913.364.763	3.381.003.023

11. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOẢN LẠI

Chỉ tiêu	6 Tháng Năm 2023	6 Tháng Năm 2022
Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại năm trước (Từ lãi chưa thực hiện trong hàng tồn kho)	804.211.491	451.383.885
Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ (Từ lãi chưa thực hiện trong hàng tồn kho)	(1.116.033.767)	(705.656.736)
Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh trong kỳ	(311.822.276)	(254.272.851)

VIII. 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
2. Các khoản tiền do danh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

IX. THÔNG TIN KHÁC

Ngày 24 tháng 07 năm 2023

NGƯỜI LẬP BIỂU



HUỲNH THỊ NGỌC LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LÊ THỊ THU HUYỀN

CHỦ TỊCH HĐQT



PHẠM MINH THUẬN

