

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 01 NĂM TÀI CHÍNH 2023 (từ ngày 01.04.2023 - 30.06.2023)

Đơn vị tính: VND

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

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

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

- Tại thời điểm 30/06/2023 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 khẩu nhập, nhập khẩu và phân phối bán buôn các loại máy điều hòa không khí, gồm có một quạt chạy bằng motor và các bộ phận làm thay đổi nhiệt độ và độ ẩm kể cả các loại máy không điều chỉnh độ ẩm một cách riêng biệt, máy làm lạnh, máy làm đá và thiết bị làm lạnh hoặc đông lạnh khác...	63.75%	63.75%
Công ty CP IN NO	Bán buôn máy móc, sx mô tơ, linh kiện điện tử, 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 kỹ 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).
- Sản xuất khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết : Nghiên cứu chế tạo, sản xuất, lắp ráp thiết bị chống sét, thiết bị điện, điện tử; Sản xuất thiết bị cho phòng thí nghiệm, xử lý môi trường (trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở).
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng. Chi tiết : Mua bán hàng kim khí điện máy, vật liệu xây dựng.
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm. Chi tiết : Mua bán thiết bị tin học, phần mềm, máy in, máy tính.
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được đưa vào đâu. Chi tiết : Mua bán các sản phẩm cơ khí, các sản phẩm bằng đồng, sắt, thép, cáp điện các loại. Bán buôn hóa chất (trừ hóa chất sử dụng trong nông nghiệp). Bán buôn nồi hơi, thiết bị hàn, sản phẩm tiết kiệm năng lượng.

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

4. Nhân sự:

- Tổng số công nhân viên 61 người.
- + Trong đó : Nhân viên quản lý 8 người.

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

1. Kỳ kế toán:

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

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

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

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng:

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

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

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

3. Hình thức kế toán áp dụng:

- Kế toán trên máy tính

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

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

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

+ Là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hay đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

+ Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh.

+ Vào ngày kết thúc niên độ kế toán, các khoản mục tiền, phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá ngân hàng tại ngày.....tỷ giá VND/USD. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh.

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

- Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

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

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

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

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

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

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

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

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

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

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

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

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu;
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản;
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch chênh lệch tỷ giá;
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoãn 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	364,161,096	288,101,307
b) Tiền gửi ngân hàng	4,710,076,263	12,153,086,850
c) Các khoản tương đương tiền	7,500,000,000	7,500,000,000
Tổng cộng	12,574,237,359	19,941,188,157

02. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Nguyên liệu, vật liệu	2,670,731,852	2,592,457,547
b) Hàng đi đường		
c) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	688,045,210	2,215,777,616
- chi phí của Các công trình dở dang	245,689,059	1,424,494,812
- chi phí sản xuất dở dang	-	-
- chi phí vận chuyển lắp đặt	442,356,151	791,282,804
- chi phí hàng gửi bảo hành	-	-
d) Hàng hoá, thành phẩm	3,340,083,171	4,164,320,976
e) Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(2,311,328,675)	(2,311,328,675)
Tổng cộng	4,387,531,558	6,661,227,464

03. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu các khách hàng khác	128,218,109,604	127,521,933,875
+ Công ty Cổ phần Xây Dựng An Phong	114,994,291,481	114,994,291,481
+ Công ty TNHH Đầu Tư Hạ Tầng Toàn Cầu - Phải thu chuyển nhượng công ty con	-	3,221,515,728
+ Tổng Công ty cổ phần Công trình Viettel	3,287,845,000	-
+ TỔNG CÔNG TY MANG LƯỚI VIETTEL-CN TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP-VTQĐ	67,306,182	2,968,857,676
+ Các khách hàng khác	9,868,666,941	6,337,268,990
- Phải thu khác các bên liên quan	440,149,166	31,939,725
+ Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	11,205,282	31,939,725
+ Công ty TNHH Global - Sitem	428,943,884	-
Tổng cộng	128,658,258,770	127,553,873,600

04. Phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ký quỹ bảo lãnh tại ngân hàng	-	-
- Ký quỹ đặt cọc khác	-	-
- Tạm ứng	672,728,568	1,077,557,809
- Phải thu khác	947,594,974	3,397,517,964
+ CÔNG TY TNHH CÔNG NGHIỆP PHÚ THÁI - Chi phí khấu trừ lại của nhà thầu phụ	-	3,000,000,000
+ Công ty TNHH Đầu Tư Hạ Tầng Toàn Cầu - Phải thu chuyển nhượng công ty con	-	-
+ Lãi tiền gửi dự thu	813,640,479	361,823,810
+ Các khoản phải thu ngắn hạn khác	133,954,495	35,694,154
- Phải thu khác các bên liên quan	747,945,205	757,534,247
+ Công ty TNHH Global - Sitem	-	-
+ Công Ty CP Công Nghệ Tiên Phong - Lãi vay phải thu	747,945,205	757,534,247
Tổng cộng	2,368,268,747	5,232,610,020

05. Phải thu dài hạn

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

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

* Tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Nhà cửa	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐHH					
- Số dư tại 31/03/2023	169,070,250	23,209,592,616	3,679,409,091	233,238,338	27,291,310,295
+ Mua trong năm	-	-	-	-	-
+ Chuyển sang CCDC	-	-	-	-	-
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Số dư tại 30/06/2023	169,070,250	23,209,592,616	3,679,409,091	233,238,338	27,291,310,295
Giá trị hao mòn lũy kế					
- Số dư tại 31/03/2023	128,280,165	2,750,433,007	1,792,683,628	233,238,338	4,904,635,138
+ Khấu hao trong kỳ	9,233,337	485,298,354	103,845,267	-	598,376,958
+ Tăng khác	-	-	-	-	-
+ Chuyển sang CCDC	-	-	-	-	-
+ Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Số dư tại 30/06/2023	137,513,502	3,235,731,361	1,896,528,895	233,238,338	5,503,012,096
Giá trị còn lại của TSCĐHH					
- Số dư tại 31/03/2023	40,790,085	20,459,159,609	1,886,725,463	-	22,386,675,157
- Số dư tại 30/06/2023	31,556,748	19,973,861,255	1,782,880,196	-	21,788,298,199

* Tài sản cố định vô hình	Số cuối kỳ	Số đầu năm
-Nguyên giá tài sản cố định vô hình	148,108,000	148,108,000
-Giá trị hao mòn lũy kế	136,403,002	133,201,333
-Giá trị còn lại của tài sản cố định vô hình	11,704,998	14,906,667

07. Đầu tư tài chính dài hạn

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

08. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả các nhà cung cấp khác	64,719,458,231	38,514,685,729
- CÔNG TY TNHH CÔNG NGHIỆP PHÚ THÁI	2,678,000,000	12,166,666,666
- Công ty CP Dịch Vụ Mạng Vi Na	8,724,209,328	8,724,209,328
- CÔNG TY TNHH KINDEN VIỆT NAM	26,131,631,082	7,773,611,425
- Công ty CP Kỹ Thuật Green Mark	15,056,514,410	2,035,707,410
- Các nhà cung cấp khác	12,129,103,411	7,814,490,900
Phải trả các bên liên quan	30,463,431,246	31,053,022,305
- Công ty TNHH Global - Sitem	29,732,408,392	30,609,170,624
- Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	731,022,854	443,851,681
Tổng cộng	95,182,889,477	69,567,708,034

09. Vay và nợ ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Vay ngắn hạn	17,575,000,000	20,200,000,000
- vay ngân hàng Techcombank	-	-
- vay ngân hàng BIDV	-	-
- Vay ngắn hạn các bên liên quan	15,600,000,000	15,600,000,000
+ Công ty Cổ phần INNO	15,600,000,000	15,600,000,000
- vay đối tượng khác	1,975,000,000	4,600,000,000
b) Nợ ngắn hạn	17,575,000,000	20,200,000,000
Tổng cộng	17,575,000,000	20,200,000,000

10. Thuế và các khoản phải trả Nhà nước:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- thuế GTGT	-	1,230,433,396
- thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- thuế xuất giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	-
- thuế thu nhập doanh nghiệp	297,000,000	2,412,941,797
- thuế thu nhập cá nhân	160,476,896	345,453,716
- thuế xuất nhập khẩu	-	-
- thuế khác (GTGT + TNDN nhà thầu nước ngoài)	-	0
Tổng cộng	457,476,896	3,988,828,909

11. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Trích trước chi phí nhân công, vận chuyển lắp đặt	12,494,107,846	45,273,469,415
- Trích trước giá vốn hàng hoá	-	-
- Trích trước chi phí lãi vay cá nhân	-	-
- Phải trả trợ cấp thôi việc	-	-
Tổng cộng	12,494,107,846	45,273,469,415

12. Các khoản phải trả, phải nộp khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế	-	-

- Các khoản phải trả bên liên quan	445,989,041	622,043,986
+ Công ty CP CN Tiên Phong - Quỹ Phúc lợi	0	448,307,000
+ Công ty Cổ phần IN NO - Lãi vay	445,989,041	173,736,986
- Cổ tức lợi nhuận phải trả	69,762,350	94,421,500
- Khác	159,393,644	410,024,044
Tổng cộng	675,145,035	1,126,489,530

13. Vốn chủ sở hữu

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

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn	Cổ phiếu quỹ	Quỹ Đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư tại 31/03/2023	100,495,280,000	6,083,358,132	(23,249,795,357)	10,049,528,000	31,892,298,401	125,270,669,176
Tăng	4,065,640,000	-	-	-	1,096,328,101	5,161,968,101
- Trả cổ tức bằng cổ phiếu	-	-	-	-	-	-
- Bán Cho cổ đông trong công ty	4,065,640,000	-	-	-	-	4,065,640,000
+ Hội đồng Quản trị & ban kiểm Soát	-	-	-	-	-	-
+ Ban Giám Đốc	-	-	-	-	-	-
+ Cán bộ công nhân viên	4,065,640,000	-	-	-	-	4,065,640,000
- Bán Cho cổ đông bên ngoài	-	-	-	-	-	-
- Lợi nhuận trong Kỳ	-	-	-	-	1,096,328,101	1,096,328,101
- Khác	-	-	-	-	-	-
Giảm	-	-	-	(10,049,528,000)	10,049,528,000	-
- Hoàn nhập Quỹ	-	-	-	(10,049,528,000)	10,049,528,000	-
- Truy thu thuế	-	-	-	-	-	-
- Chi thù lao BS cho HĐQT	-	-	-	-	-	-
- Chi cổ tức	-	-	-	-	-	-
- Trích quỹ KT-PL và ĐTPT	-	-	-	-	-	-
Số dư tại 30/06/2023	104,560,920,000	6,083,358,132	(23,249,795,357)	0	43,038,154,502	130,432,637,277

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

	30/6/2023	31/3/2023
- Vốn đầu tư của các chủ sở hữu:		
+ Vốn góp đầu năm	92,364,460,000	92,364,460,000
+ Vốn góp tăng trong năm	4,065,640,000	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	96,430,100,000	92,364,460,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

c) Cổ phiếu

	30/6/2023	31/3/2023
- Số lượng cổ phiếu đã đăng ký phát hành	10,456,092	10,049,528
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10,456,092	10,049,528
+ Cổ phiếu phổ thông	10,456,092	10,049,528
+ 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	9,350,942	8,944,378
+ Cổ phiếu phổ thông	9,350,942	8,944,378
+ 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 1/2023	Quý 1/2022
Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	17,018,426,620	168,887,063,863
- Doanh thu bán hàng hóa	11,511,668,165	167,648,411,853
- Doanh thu bán các thành phẩm	964,985,000	167,282,000

- Doanh thu cung cấp dịch vụ	4,541,773,455	1,071,370,010	
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	14,450,000	-
- Hàng bán bị trả lại		14,450,000	
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	17,018,426,620	168,872,613,863	-

2 Giá vốn hàng bán

	Quý 1/2023	Quý 1/2022
- Giá vốn hàng hóa	7,262,658,847	159,222,255,491
- Giá vốn thành phẩm	807,289,767	121,418,600
- Giá vốn dịch vụ	4,287,744,168	1,019,290,632
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (Hoàn nhập dự phòng)	-	-
Tổng cộng	12,357,692,782	160,362,964,723

3 Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý 1/2023	Quý 1/2022
- Lãi từ đầu tư vốn		
- Lãi tiền gửi có kỳ hạn	802,176,258	658,368,628
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	73,493,679	-
- Lãi tiền gửi không kỳ hạn	3,257,967	9,423,931
- Lãi tiền cho vay - Công ty CP CN Tiên Phong	747,945,205	398,356,165
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	20,306,707	29,568,832
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	(24,882,591)	-
Tổng cộng	1,622,297,225	1,095,717,556

4 Chi phí tài chính

	Quý 1/2023	Quý 1/2022
- Chi phí lãi vay	317,128,767	321,022,360
- Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	23,168,232	7,284,672
- Chi phí tài chính khác		
- Lỗ do trích dự phòng các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Hoàn nhập DP do trích lỗ INNO/GSC		
Tổng cộng	340,296,999	328,307,032

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 Tinh	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty TNHH MTV Innovative Software Development	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty TNHH Global - Sitem	Công ty con
Công ty Cổ phần In No	Công ty con

Công ty có các giao dịch phát sinh trong kỳ 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 1/2023	Quý 1/2022
	VND	VND
Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	4,034,200,302	30,242,781
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	10,208,788	9,872,411
Công ty TNHH Global - Sitem	4,023,991,514	20,370,370
Doanh thu tài chính	747,945,205	398,356,165
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	747,945,205	398,356,165
Mua hàng hóa, dịch vụ	3,368,244,856	43,268,271,377
Công ty TNHH Global - Sitem	2,695,729,535	42,800,018,222
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	672,515,321	468,253,155
Chi phí lãi vay	272,252,055	224,383,562
Công ty Cổ phần In No	272,252,055	224,383,562

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

Thu nhập của các thành viên
quản lý chủ chốt

Chức vụ	Quý 1/2023	Quý 1/2022
	VND	VND
Ông Nguyễn Vĩnh Thuận	18,900,000	13,200,000
Ông Lâm Thiếu Quân	12,900,000	18,900,000
Ông Nguyễn Hữu Dũng	214,101,000	196,110,000
Ông Mai Tuấn Tú	15,600,000	2,100,000
Bà Doãn Thị Bích Ngọc	12,900,000	1,800,000
Ông Quyền Huy Ánh	-	13,800,000
Bà Đỗ Thị Thu Hà	12,900,000	12,900,000
Bà Cao Mỹ Phương	8,400,000	8,400,000
Bà Nguyễn Thị Bạch Tuyết	7,800,000	14,850,000
Bà Phan Thị Kim Anh	-	7,350,000
Ông Tạ Huy Phong	-	236,400,000
Bà Nguyễn Hương Giang	191,250,000	191,250,000
Ông Nguyễn Ngọc Duy	25,875,000	-
Bà Mai Ngọc Phượng	116,400,000	116,400,000

Người lập



KHUU THANH SÁNG

Kế toán trưởng



MAI NGỌC PHƯỢNG

Tổng giám đốc



NGUYỄN HỮU DŨNG

Ngày 25 tháng 07 năm 2023

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - 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		215 141 528 650	225 515 973 376
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		12 574 237 359	19 941 188 157
1. Tiền	111	V.01	5 074 237 359	12 441 188 157
2. Các khoản tương đương tiền	112		7 500 000 000	7 500 000 000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		34 895 000 000	34 895 000 000
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		34 895 000 000	34 895 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		160 983 854 356	163 991 501 698
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	128 658 258 770	127 553 873 600
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		411 328 312	1 659 019 551
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	30 000 000 000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	2 368 268 747	5 232 610 020
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(454 001 473)	(454 001 473)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		4 387 531 558	6 661 227 464
1. Hàng tồn kho	141	V.02	6 698 860 233	8 972 556 139
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2 311 328 675)	(2 311 328 675)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2 300 905 377	27 056 057
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		22 169 545	27 056 057
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2 278 735 832	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B-Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		47 191 989 189	47 441 752 188
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		10 000 000	10 000 000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.05	10 000 000	10 000 000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		21 800 003 197	22 401 581 824
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	21 788 298 199	22 386 675 157
- Nguyên giá	222		27 291 310 295	27 291 310 295
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(5 503 012 096)	(4 904 635 138)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06	11 704 998	14 906 667
- Nguyên giá	228		148 108 000	148 108 000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(136 403 002)	(133 201 333)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		215 977 200	215 977 200
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	215 977 200
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.07	24 556 500 000	24 556 500 000
1. Đầu tư vào công ty con	251		24 556 500 000	24 556 500 000

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.07		
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		609 508 792	257 693 164
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		536 253 791	184 438 163
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		73 255 001	73 255 001
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		262 333 517 839	272 957 725 564
A-Nợ phải trả (300=310+330)	300		131 900 880 562	147 687 056 388
I. Nợ ngắn hạn	310		129 169 435 562	144 955 611 388
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.08	95 182 889 477	69 567 708 034
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		295 676 626	1 537 562 512
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10	457 476 896	3 988 828 909
4. Phải trả người lao động	314		240 000 000	955 311 454
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.11	12 494 107 846	45 273 469 415
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.12	675 145 035	1 126 489 530
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.09	17 575 000 000	20 200 000 000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		170 321 108	170 321 108
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2 078 818 574	2 135 920 426
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		2 731 445 000	2 731 445 000
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		1 591 445 000	1 591 445 000
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		1 140 000 000	1 140 000 000
B-Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		130 432 637 277	125 270 669 176
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.12	130 432 637 277	125 270 669 176
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		104 560 920 000	100 495 280 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		104 560 920 000	100 495 280 000
- 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			10 049 528 000
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		43 038 154 502	31 892 298 401
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		41 941 826 401	31 380 779 735
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1 096 328 101	511 518 666
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		262 333 517 839	272 957 725 564

Ngày 25 tháng 07 năm 2023

Người lập



KHUU THANH SÁNG

Kê toán trưởng



MAI NGỌC PHƯỢNG

Tổng giám đốc




NGUYỄN HỮU DŨNG

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	17 018 426 620	168 887 063 863	17 018 426 620	168 887 063 863
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26		14 450 000		14 450 000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	17 018 426 620	168 872 613 863	17 018 426 620	168 872 613 863
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	12 357 692 782	160 362 964 723	12 357 692 782	160 362 964 723
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		4 660 733 838	8 509 649 140	4 660 733 838	8 509 649 140
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	1 622 297 225	1 095 717 556	1 622 297 225	1 095 717 556
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	340 296 999	328 307 032	340 296 999	328 307 032
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		317 128 767	321 022 360	317 128 767	321 022 360
8. Chi phí bán hàng	25	VI.33	1 935 141 986	1 978 194 018	1 935 141 986	1 978 194 018
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.33	2 545 868 246	1 873 266 589	2 545 868 246	1 873 266 589
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-30}	30		1 461 723 832	5 425 599 057	1 461 723 832	5 425 599 057
11. Thu nhập khác	31			9 282 324		9 282 324
12. Chi phí khác	32		68 395 731	8 642 132	68 395 731	8 642 132
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(68 395 731)	640 192	(68 395 731)	640 192
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		1 393 328 101	5 426 239 249	1 393 328 101	5 426 239 249
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	297 000 000	1 085 247 850	297 000 000	1 085 247 850
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1 096 328 101	4 340 991 399	1 096 328 101	4 340 991 399
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập

Kế toán trưởng

Ngày 25 tháng 07 năm 2023



Tổng giám đốc

KHUU THANH SÁNG

MAI NGỌC PHƯỢNG

NGUYỄN HỮU DŨNG

Mẫu số : Q03-d

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

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1 Lợi nhuận trước thuế	01		1 393 328 101	5 426 239 249
2 Điều chỉnh cho các khoản			(716 177 045)	(360 550 449)
- Khấu hao TSCĐ	02		601 578 627	415 446 536
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		(8 011 330)	(1 301 789)
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1 626 873 109)	(1 095 717 556)
- Chi phí lãi vay	06		317 128 767	321 022 360
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi VLĐ	08		677 151 056	5 065 688 800
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		1 171 139 137	95 289 395 642
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		2 273 695 906	(7 584 831 556)
- Tăng giảm các khoản phải trả	11		(10 759 693 009)	(24 674 431 824)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(346 929 116)	(51 965 561)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(61 638 357)	(102 353 090)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã trả	15		(2 421 505 225)	(11 502 214 509)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(507 808 852)	(1 518 395 379)
4 Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(9 975 588 460)	54 920 892 523
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			(9 190 054 800)
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			(25 000 000 000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			6 950 000 000
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		1 184 645 482	799 276 998
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1 184 645 482	(26 440 777 802)
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		4 065 640 000	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			2 317 965 667
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(2 625 000 000)	(12 455 178 746)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(24 659 150)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		1 415 980 850	(10 137 213 079)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(7 374 962 128)	18 342 901 642
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		19 941 188 157	32 516 774 895
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		8 011 330	1 301 789
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		12 574 237 359	50 860 978 326

Ngày 25 tháng 07 năm 2023

Người lập



KHUU THANH SÁNG

Kế toán trưởng



MAI NGỌC PHƯỢNG

Tổng giám đốc



NGUYỄN HỮU DŨNG