

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		207.804.981.277	158.455.354.255
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		10.171.216.346	13.475.733.872
1. Tiền	111	V.1	2.171.216.346	13.475.733.872
2. Các khoản tương đương tiền	112		8.000.000.000	
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	56.000.000.000	
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	121		56.000.000.000	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		84.985.195.328	108.044.441.757
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2.1	97.604.331.749	119.552.717.639
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.035.183.484	2.433.933.934
3. Các khoản phải thu khác	136	V.2.2	2.409.935.904	2.245.178.518
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.3	(16.064.255.809)	(16.187.388.334)
III. Hàng tồn kho	140		50.848.988.017	30.971.062.547
1. Hàng tồn kho	141	V.4	50.848.988.017	30.971.062.547
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.799.581.586	5.964.116.079
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.5.1	2.729.818.389	3.256.111.931
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.9	3.065.669.497	2.298.190.333
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.9	4.093.700	409.813.815
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		52.204.260.242	56.169.142.657
I. Tài sản cố định	220		51.315.749.935	54.967.952.237
1. Tài sản cố định hữu hình	221	PL1	50.593.242.427	54.147.745.697
- Nguyên giá	222		292.393.235.226	287.655.155.994
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(241.799.992.799)	(233.507.410.297)
2. Tài sản cố định vô hình	227	PL2	722.507.508	820.206.540
- Nguyên giá	228		4.166.531.424	4.166.531.424
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3.444.023.916)	(3.346.324.884)
II. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.6	524.867.155	471.500.000
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241		471.500.000	471.500.000
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		53.367.155	-
III. Tài sản dài hạn khác	260		363.643.152	729.690.420
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.5.2	363.643.152	729.690.420
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		260.009.241.519	214.624.496.912



NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		87.617.578.002	49.563.549.766
I. Nợ ngắn hạn	310		87.617.578.002	49.563.549.766
1. Phải trả cho người bán	311	V.7	60.719.578.023	27.663.798.842
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.8	6.420.093.648	6.000.000.000
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.9	1.014.145.348	11.549.488
4. Phải trả người lao động	314		12.813.381.427	14.104.084.845
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.10	691.812.407	344.101.647
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.11	-	215.080.000
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.12	1.083.162.657	1.224.934.944
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		4.414.339.044	
- Vay ngân hàng			4.414.339.044	
9. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		461.065.448	
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		172.391.663.517	165.060.947.146
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	172.391.663.517	165.060.947.146
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		128.530.520.000	128.530.520.000
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		128.530.520.000	128.530.520.000
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		22.049.459.158	21.678.400.100
3. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		7.430.845.886	7.430.845.886
4. Lợi nhuận chưa phân phối	421	VIII	14.380.838.473	7.421.181.160
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		5.501.106.256	(256.218.302)
- LNST chưa PP lũy kế kỳ này	421b		8.879.732.217	7.677.399.462
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		260.009.241.519	214.624.496.912

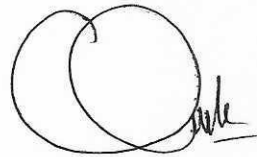
Ngày 19 tháng 01 năm 2024

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC









Trần Thị Hoàng Diệu

Nguyễn Nguyên Quốc Vũ

Lương Hữu Hưng

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Luỹ kế đến 31/12	
			Năm 2023	Năm 2022	Năm 2023	Năm 2022
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	156.491.076.740	171.780.221.355	608.694.015.224	551.629.841.531
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng & CCDV	10	VI.2	156.491.076.740	171.780.221.355	608.694.015.224	551.629.841.531
4. Giá vốn hàng bán	11		136.006.846.169	153.795.802.086	541.118.135.331	491.469.180.255
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & CCDV	20		20.484.230.571	17.984.419.269	67.575.879.893	60.160.661.276
6. Doanh thu về hoạt động tài chính	21	VI.3	981.970.517	58.012.788	1.600.298.581	137.637.254
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	600.125.612	948.367.826	3.539.061.256	2.533.687.650
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		600.125.612	948.367.826	3.531.941.314	2.452.371.954
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	1.799.903.589	2.315.063.777	6.937.855.095	6.378.342.618
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	14.452.078.426	13.164.994.142	47.495.849.410	41.645.197.739
10. Lợi tức thuần từ HĐ kinh doanh	30		4.614.093.461	1.614.006.312	11.203.412.713	9.741.070.523
11. Thu nhập khác	31	VI.7	-	-	59.282.799	115.368.337
12. Chi phí khác	32	VI.8	-	30.465.366	-	153.223.728
13. Lợi nhuận khác	40		-	(30.465.366)	59.282.799	(37.855.391)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	VIII	4.614.093.461	1.583.540.946	11.262.695.512	9.703.215.132
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		998.053.766	330.528.189	2.382.963.295	2.025.815.670
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	VIII	3.616.039.695	1.253.012.757	8.879.732.217	7.677.399.462
17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		281	97	691	597

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 19 tháng 01 năm 2024

GIÁM ĐỐC

Trần Thị Hoàng Diệu

Nguyễn Nguyễn Quốc Vũ



Lương Hữu Hưng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Từ 01/01/2023 đến 31/12/2023	Từ 01/01/2022 đến 31/12/2022
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	11.262.695.512	9.703.215.132
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	8.390.281.534	8.622.999.358
- Các khoản dự phòng	03	(123.132.525)	195.476.717
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	(55.966.316)	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1.543.513.695)	37.154.286
- Chi phí lãi vay	06	3.531.941.314	2.452.371.954
		-	
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	21.462.305.824	21.011.217.447
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	23.183.516.487	4.523.747.534
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(19.877.925.470)	(7.287.782.407)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế	11	29.698.620.637	8.556.071.939
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	897.352.600	(1.536.795.813)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	
- Tiền lãi vay đã trả	14	(3.528.377.604)	(2.452.371.954)
- Thuế TNDN đã nộp	15	(974.095.714)	(2.833.174.361)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	50.861.396.760	19.980.912.385
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(4.083.819.653)	(4.490.910.190)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	-	31.818.182
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(56.000.000.000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.537.212.323	48.742.169
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(58.546.607.330)	(4.410.349.839)
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	32	-	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	413.993.496.115	336.418.602.925
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(409.579.157.071)	(341.947.594.564)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	-	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(33.646.000)	(4.921.650)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	4.380.693.044	(5.533.913.289)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	(3.304.517.526)	10.036.649.257
Tiền và tương đương tiền thuần đầu kỳ	60	13.475.733.872	3.439.084.615
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50 + 60 + 61)	70	10.171.216.346	13.475.733.872

Ngày 19 tháng 01 năm 2023

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



Trần Thị Hoàng Diệu

Nguyễn Nguyễn Quốc Vũ

Lương Hữu Hưng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỪ 01/01/2023 ĐẾN 31/12/2023

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần

Văn phòng chính và nhà xưởng của Công ty đặt tại KP8, phường Long Bình, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai.

Các Chi nhánh trực thuộc:

- Chi nhánh Gia Lai
- Chi nhánh Ninh Thuận
- Chi nhánh Tây Ninh

2. Lĩnh vực kinh doanh : Đầu tư trồng, thu mua, sơ chế nguyên liệu thuốc lá.

khác; kinh doanh, xuất nhập khẩu nguyên liệu thuốc lá, vật tư nông nghiệp, mua bán thuốc lá điếu; chăn nuôi và nuôi

II. Niên độ kế toán, kỳ báo cáo tài chính, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Niên độ kế toán: bắt đầu từ 01/01/2023 ngày 31/12/2023

2. Báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2023 đến 31/12/2023

3. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng Việt Nam (VND)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng theo chế độ kế toán doanh nghiệp.

Báo cáo tài chính được lập theo Chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính

Hình thức kế toán áp dụng : Chứng từ ghi sổ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Tài sản cố định

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình theo nguyên giá

Khấu hao TSCĐ theo phương pháp đường thẳng, áp dụng theo Thông tư số 45/2013TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính, chi tiết cho một số nhóm tài sản như sau:

- | | | |
|-------------------------------|--------|-----|
| - Nhà, xưởng và vật kiến trúc | 25 | năm |
| - Máy móc thiết bị | 10 -12 | năm |
| - Phương tiện vận tải | 10 -12 | năm |

2. Giá trị hàng tồn kho

Phương pháp kế toán hàng tồn kho : Phương pháp kê khai thường xuyên

3. Doanh thu

các lợi ích kinh tế từ giao dịch này.

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:
người mua;

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

Doanh thu về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn bốn (4) điều kiện sau:

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

- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào thời điểm báo cáo; và
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

4. Quỹ tiền lương

Tiền lương được trích vào chi phí trong năm theo Quỹ lương kế hoạch do HĐQT quyết định. quy định về lao động, tiền lương, thù lao, tiền thưởng đối với công ty cổ phần, vốn góp chi phối nhà nước.

5. Dự phòng nợ khó đòi

48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 của Bộ Tài chính.

6. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Thông tư 48/2019/TT-BTC.

V. THUYẾT MINH CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Tiền mặt tồn quỹ	234.079.143	214.946.827
Tiền gửi ngân hàng	9.937.137.203	13.260.787.045
Cộng	<u>10.171.216.346</u>	<u>13.475.733.872</u>

2. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
- Tiền gửi tiết kiệm giữ đến ngày đáo hạn	56.000.000.000	
	<u>56.000.000.000</u>	

3. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN

3.1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Công ty TNHH MTV Thuốc lá Sài Gòn	32.530.028.700	26.721.007.673
Cty TNHH ĐT SX Phúc Thịnh	13.385.480.360	12.403.192.428
Công ty TNHH Thiên Lợi Hòa	11.623.455.634	11.623.455.634
Công Ty thuốc Lá Cửu Long	11.150.088.500	
Công Ty thuốc Lá Đồng Tháp		3.400.000.000
Công Ty TNHH Hiệp Tâm	4.040.000.000	
Cty TNHH Vạn Hạnh	2.793.967.800	
Công ty Liên doanh Thuốc lá BAT - VINATABA	2.487.614.439	1.880.373.840
Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Nội Bài	1.365.210.205	1.365.210.205
Công ty TNHH MTV Thuốc lá Bến Tre	1.294.664.000	19.117.888.000
Công ty TNHH Điện Thịnh Cường	784.488.000	1.239.606.000
Công ty TNHH ĐTPPT và SX Trường Giang		1.325.000.000
Cty CP Ngân Sơn	693.000.000	
TCT Công nghiệp Sài Gòn - TNHH MTV	648.755.468	
Cty TNHH SX TM và DV Trần Minh	277.703.934	
Cty CP TM và tư vấn Tân Cơ	224.929.034	221.382.940
TCT Khánh Việt - Cty TNHH MTV	205.767.915	
Cty TNHH Sản xuất chống thấm BROLLY	186.741.000	186.741.000
Công ty TNHH Vinataba - Philip Morris	186.148.174	87.574.306
DIMON INTERNATIONAL TRADING CO, LIMITED	120.880.930	120.880.930
Cty XNK Hưng Yên	84.940.362	84.940.362
Công ty TNHH MTV Thuốc lá Long An		21.282.587.000
Phải thu công nợ đầu tư tại các chi nhánh	13.339.213.906	18.220.346.945
Các đối tượng khác	181.253.388	272.530.376
Cộng	<u>97.604.331.749</u>	<u>119.552.717.639</u>
<i>*Phải thu các đơn vị nội bộ Tổng Công ty</i>	<i>48.341.543.813</i>	<i>70.670.803.279</i>

3.2. Phải thu ngắn hạn khác

Phải thu bồi thường	1.376.075.377	1.353.078.584
Các khoản chi quỹ phúc lợi	-	537.470.398
Phải thu tạm ứng	126.602.785	158.277.525
Phải thu ký cược, ký quỹ ngắn hạn	110.000.000	110.000.000
Lãi tiền gửi tiết kiệm phải thu	566.168.493	
Khoản nộp tạm ứng phí trọng tài vụ kiện Cty Nội Bài	81.519.249	
Các khoản phải thu khác	149.570.000	86.352.011
Cộng	2.409.935.904	2.245.178.518

4. DỰ PHÒNG NỢ PHẢI THU KHÓ ĐÒI

	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Công ty Thiên Lợi Hòa (2006)	11.623.455.634	11.623.455.634
Cty XNK Hưng Yên	84.940.362	84.940.362
DIMON INTERNATIONAL TRADING CO, LIMITED	120.880.930	120.880.930
Cty CPĐT Nội Bài	1.389.665.980	1.365.210.205
Cty TNHH SX chống thấm Brolly	186.741.000	130.718.700
CTy TNHH Điện Thịnh Cường	143.826.600	295.437.200
Khoản nợ đầu tư cho nông dân các vụ trước tại CN Gia Lai	1.161.666.719	1.213.666.719
Khoản bồi thường từ nhân viên CN Gia Lai	1.353.078.584	1.353.078.584
Cộng	16.064.255.809	16.187.388.334

5. HÀNG TỒN KHO

	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Nguyên liệu thuốc lá tồn kho	-	-
Thành phẩm tồn kho	23.672.191.374	9.146.654.627
Nguyên vật liệu	24.082.325.212	17.565.601.783
Công cụ, dụng cụ trong kho	232.719.301	784.574.458
Hàng gửi bán		
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	2.861.752.130	3.474.231.679
Cộng	50.848.988.017	30.971.062.547

6. THUẾ GIÁ TRỊ GIA TĂNG CÒN ĐƯỢC KHẤU TRỪ

	<u>01/01/2023</u>	<u>Tăng</u>	<u>Giảm</u>	<u>31/12/2023</u>
VP Công ty	265.966.374	5.653.241.050	5.230.227.050	688.980.374
CN Gia Lai	903.414.636	315.961.830	143.219.508	1.076.156.958
CN Ninh Thuận	127.828.241	43.144.924	21.025.484	149.947.681
CN Tây Ninh	1.000.981.082	229.358.269	79.754.867	1.150.584.484
Cộng	2.298.190.333	6.241.706.073	5.474.226.909	3.065.669.497

7. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
7.1 Ngắn hạn		
Chi phí trả trước bảo hiểm cháy nổ	400.734.166	130.206.423
Chi phí trả trước SX thuốc lá tẩm	0	-
Chi phí trả trước nhiên liệu (dầu DO)	105.079.350	56.859.737
Chi phí trả trước CCDC	0	-
Chi phí trả trước vật liệu bao bì đóng gói		
Chi phí trả trước sửa chữa TSCĐ tại VP Công ty	1.833.491.668	2.982.379.971
Chi phí trả trước sửa chữa TSCĐ tại các chi nhánh	205.924.937	

Chi phí khác			184.588.268	86.665.800
Cộng			2.729.818.389	3.256.111.931
7.2 Dài hạn				
Chi phí trả trước về SC TSCĐ			363.643.152	729.690.420
Cộng			363.643.152	729.690.420
8. XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG				
Dự án phần mềm kế toán quản trị			31/12/2023	01/01/2023
CP thẩm tra thiết kế HT PCCC CN Gia Lai			471.500.000	471.500.000
Cộng			53.367.155	471.500.000
10. PHẢI TRẢ KHÁCH HÀNG				
Công ty CP Đồng Việt Thành			31/12/2023	01/01/2023
Cty LD Thuốc Lá BAT - VINATABA			32.052.340.000	-
Cty TNHH MTV Hậu Lộc			22.484.976.180	24.265.104.195
Cty TNHH TM và DV Thiên Đại Lộc			2.611.140.000	
Công Ty TNHH DV Cung ứng Công Nghiệp Sao Kim			577.200.000	
HTX Vận Tải Cơ giới Quận 5			415.800.000	246.798.198
Cty TNHH TMDV Xây dựng Khoa Phát			333.640.096	
Cty TNHH Nguyễn Anh Quân			265.799.690	
Cty TNHH TM Kỹ Thuật Minh Đăng			193.642.800	
Công ty TNHH Thiết kế xây dựng Hoàng Oanh			177.353.280	
Cty CP Vật tư Nông nghiệp Đồng Nai			139.996.193	247.280.000
Phải trả khách hàng tại các chi nhánh			5.696.985	
Phải trả khách hàng khác			1.461.992.799	2.904.616.449
Cộng			60.719.578.023	27.663.798.842
9. NGƯỜI MUA TRẢ TRƯỚC				
Công ty TNHH Liên doanh Vina-Bat			31/12/2023	01/01/2023
J WAVE (WEVIKO)			6.000.000.000	6.000.000.000
Cộng			420.093.648	6.000.000.000
10. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NGÂN SÁCH				
	<u>01/01/2023</u>	<i>Phải nộp</i>	<i>Đã nộp</i>	<u>31/12/2023</u>
Thuế giá trị gia tăng	2.538.890	6.049.577.727	6.058.170.297	(4.093.700)
Thuế TNDN	(409.813.815)	2.382.963.295	974.095.714	999.053.766
Thuế thu nhập cá nhân	9.010.598	344.292.077	338.211.093	15.091.582
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	2.463.267.922	2.463.267.922	
Thuế khác		6.246.911	6.246.911	
Cộng	(398.264.327)	11.246.347.932	9.839.991.937	1.010.051.648
<i>Trong đó, chi tiết thuế và các khoản phải nộp ngân sách</i>				
	<u>01/01/2023</u>			<u>31/12/2023</u>
Số còn phải thu	409.813.815			4.093.700
Thuế GTGT	-			4.093.700
Thuế TNDN	409.813.815			-
Số còn phải nộp	11.549.488	-	-	1.014.145.348

Thuế GTGT	2.538.890	
Thuế TNDN	-	999.053.766
Thuế thu nhập cá nhân	9.010.598	15.091.582

11. PHẢI TRẢ NGƯỜI LAO ĐỘNG	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Tiền lương phải trả cho NLĐ	12.813.381.427	14.104.084.845

12. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN (TK 335)	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Quỹ đầu tư phát triển thuốc lá	9.835.370	9.835.370
Chi phí kiểm toán	130.000.000	68.600.000
Phải trả CP bao bì đựng TP đi gia công	-	39.812.700
DV Bốc xếp	-	3.354.000
Trích trước CP tiền điện T12/2023 phải trả	172.413.327	200.449.577
CP lãi vay ngân hàng	3.563.710	
Trích trước thù lao HĐQT	126.000.000	
Trích trước CP tư vấn pháp lý Công ty Việt Thanh	250.000.000	
Chi phí khác		22.050.000
Cộng	691.812.407	344.101.647

13. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Tiền cho thuê mái nhà kho (Công ty Điện Thịnh Cường)		215.080.000
Cộng	-	215.080.000

14. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Các khoản bảo hiểm, KPCĐ phải trả	65.473.073	60.260.299
Cổ tức phải trả	518.160.535	559.991.535
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	379.815.400	565.255.600
Các khoản phải trả, phải nộp khác	119.713.649	39.427.510
Cộng	1.083.162.657	1.224.934.944

15. VAY NGẮN HẠN	<u>01/01/2023</u>	<u>Tăng</u>	<u>Giảm</u>	<u>31/12/2023</u>
Vay VNĐ NH Ngoại thương		302.529.950.967	302.529.950.967	-
Vay VNĐ NH Công thương	0	111.463.545.148	107.049.206.104	4.414.339.044
Cộng	-	413.993.496.115	409.579.157.071	4.414.339.044

16. VỐN CHỦ SỞ HỮU

Theo Giấy chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp sửa đổi lần thứ 9, vốn điều lệ của Công ty là 128.530.520.000 đồng.

Vốn điều lệ đã được cổ đông góp đủ như sau:

	<u>01/01/2023</u>	<u>Tỷ lệ</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>Tỷ lệ</u>
TCT Thuốc lá Việt Nam	97781620000	76,08%	97.781.620.000	76,08%
Công ty Thuốc lá Sài Gòn	8387380000	6,53%	8.387.380.000	6,53%
Công ty Thuốc lá Thăng Long	3594590000	2,80%	3.594.590.000	2,80%
Các cổ đông khác	18766930000	14,60%	18.766.930.000	14,60%
Cộng	128.530.520.000	100%	128.530.520.000	100%

Chi tiết số lượng cổ phiếu của các cổ đông: (mệnh giá 10.000đ/cổ phần)

<u>31/12/2023</u>	<u>Tỷ lệ</u>	<u>01/01/2023</u>	<u>Tỷ lệ</u>
-------------------	--------------	-------------------	--------------

TCT Thuốc lá Việt Nam	9.778.162	76,08%	9.778.162	76,08%
Công ty Thuốc lá Sài Gòn	838.738	6,53%	838.738	6,53%
Công ty Thuốc lá Thăng Long	359.459	2,80%	359.459	2,80%
Các cổ đông khác	1.876.693	14,60%	1.876.693	14,60%
Cộng	12.853.052	100%	12.853.052	100%

Thay đổi vốn chủ sở hữu trong kỳ:

	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Vốn góp của chủ sở hữu	128.530.520.000	128.530.520.000
Quỹ đầu tư phát triển	22.049.459.158	21.678.400.100
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	7.430.845.886	7.430.845.886
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	14.380.838.473	7.421.181.160
* Lợi nhuận chưa phân phối kỳ trước còn lại	5.501.106.256	(256.218.302)
+ Lợi nhuận kỳ trước chưa phân phối đầu kỳ	7.421.181.160	-
+ Phân phối lợi nhuận kỳ trước trong kỳ	1.920.074.904	-
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	1.269.015.846	
- Trích quỹ đầu tư phát triển	371.059.058	
- Trích quỹ khen thưởng ban điều hành	280.000.000	
* Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	8.879.732.217	7.677.399.462
+ Lợi nhuận trước thuế trong kỳ	11.262.695.512	9.703.215.132
+ Thuế TNDN trong kỳ	2.382.963.295	2.025.815.670
Cộng	172.391.663.517	165.060.947.146

VI. THUYẾT MINH BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

1. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Doanh thu bán nguyên liệu	220.863.771.340	258.165.480.701
Doanh thu bán thành phẩm	253.075.925.505	158.778.101.350
Doanh thu xuất khẩu	462.108.400	9.371.514.222
Doanh thu gia công	56.932.739.900	55.467.207.064
Doanh thu vật tư	48.492.276.006	43.381.976.825
Doanh thu khác	28.867.194.073	26.465.561.369
Cộng	608.694.015.224	551.629.841.531

2. GIÁ VỐN

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Giá vốn bán nguyên liệu	214.933.332.257	246.521.697.282
Giá vốn thành phẩm	221.480.288.010	141.981.099.854
Giá vốn xuất khẩu	176.671.519	6.759.592.903
Giá vốn gia công	44.305.305.679	45.315.497.709
Giá vốn bán vật tư	47.508.947.442	41.349.404.459
Giá vốn khác	12.713.590.424	9.541.888.048
Cộng	541.118.135.331	491.469.180.255

3. DOANH THU TÀI CHÍNH

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Lãi tiền gửi ngân hàng	1.004.196.416	48.742.169
Lãi đầu tư và thanh toán trước hạn	455.024.012	
Lãi đầu tư cho nông dân		31.734.247
Lãi hàng bán trả chậm	77.991.895	
Chênh lệch tỷ giá	63.086.258	57.160.838
Cộng	1.600.298.581	137.637.254

4. CHI PHÍ TÀI CHÍNH	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Lãi vay ngân hàng	3.531.941.314	2.452.371.954
Chênh lệch tỷ giá	7.119.942	81.315.696
Cộng	3.539.061.256	2.533.687.650
5. CHI PHÍ BÁN HÀNG	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Chi phí nhân viên bán hàng	139.108.872	113.669.604
Chi phí nguyên vật liệu, CCDC	1.933.408.388	2.035.035.264
Chi phí khấu hao TSCĐ	1.588.563.603	1.611.429.242
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.264.442.215	2.618.066.598
Chi phí khác	12.332.017	141.910
Cộng	6.937.855.095	6.378.342.618
6. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Chi phí nhân viên quản lý	25.067.831.438	19.543.126.969
Chi phí nguyên vật liệu, CCDC	3.198.532.151	3.746.347.120
Chi phí khấu hao TSCĐ	415.397.185	596.191.050
Chi phí dự phòng	(123.132.525)	195.476.717
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.442.814.811	4.757.484.377
Chi phí khác	14.494.406.350	12.806.571.506
Cộng	47.495.849.410	41.645.197.739
7. THU NHẬP KHÁC	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Thu tiền thanh lý TSCĐ		115.368.337
Thu khác	59.282.799	
Cộng	59.282.799	115.368.337
8. CHI PHÍ KHÁC	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Giá trị còn lại và CP thanh lý TSCĐ	-	153.223.728
Chi phí khác		-
Cộng	-	153.223.728
9. CHI PHÍ THUẾ TNDN	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Lợi nhuận trước thuế	11.262.695.512	
Điều chỉnh cho thu nhập tính thuế		
Cộng các khoản chi phí không được khấu trừ	630.584.963	
Chi phí khấu hao các điểm không sản xuất	62.337.522	
CP Thù lao HĐQT không trực tiếp tham gia điều hành Công ty	360.900.000	
CP hợp HĐQT không trực tiếp tham gia điều hành Công ty	92.000.000	
CP tổng kết vụ mùa 2022-2023 CN Ninh Thuận không có hoá đơn	45.700.000	
CP khác không được trừ khi tính thuế TNDN	69.647.441	
Lợi nhuận tính thuế TNDN trong kỳ	11.893.280.475	
Điều chỉnh Thuế TNDN năm trước	4.307.200	
Chi phí thuế TNDN trong kỳ	2.382.963.295	2.025.815.670

VII. GIAO DỊCH MUA BÁN NỘI BỘ TRONG TỔNG CÔNG TY THUỐC LÁ VN ĐẾN 31/12/2023

1. PHÁT SINH BÁN (TK 511)		526.178.343.453
Công ty Thuốc lá Sài Gòn	Bán thành phẩm	107.080.835.920
Công ty Thuốc lá Thăng Long	Bán nguyên liệu	91.470.300.000
Công ty Thuốc lá Bắc Sơn	Bán nguyên liệu	7.072.650.000
Công ty Thuốc lá Đồng Tháp	Bán nguyên liệu	5.671.800.000
Công ty Thuốc lá Bến Tre		4.655.253.100
	Gia công	1.422.659.100
	Bán nguyên liệu	3.010.594.000
	Bán hạt giống	222.000.000
Công ty CP Ngân Sơn		7.767.158.000
	Gia công	660.000.000
	Bán thành phẩm	7.107.158.000
Công ty Thuốc lá An Giang		7.451.565.275
	Gia công	1.289.097.400
	Bán nguyên liệu	6.162.467.875
Công ty Thuốc lá Cửu Long	Bán nguyên liệu	11.247.388.500
Cty LD Thuốc lá BAT - VINATABA		219.391.205.358
	Gia công	25.318.667.100
	Bán nguyên liệu	172.064.551.180
	Thuê kho, phí DV	22.007.987.078
Công ty TNHH Vinataba - Philip Morris		52.797.661.800
	Gia công	2.786.989.200
	Bán nguyên liệu	48.799.220.160
	Thuê kho, phí DV	1.211.452.440
Công ty XNK Thuốc lá	Phí DV nâng hạ hàng	10.395.000
Công ty Thuốc lá Long An	Bán thành phẩm	11.562.130.500
2. PHÁT SINH MUA (TK 152)		5.260.849.640
CN Công ty TNHH LD VINA-BAT		19.270.000
	Thuốc lá 555 (gói)	1.000 19.270.000
Công ty Bao bì Carton Gấp nếp Vina Toyo		5.241.579.640
	Giấy lót cứng 65x110	79.700 120.347.000
	Thùng carton XK Vinatoyo	
	Thùng carton nội địa Vinatoyo	28.064 5.030.752.640
	Bìa 65x103	24.000 90.480.000
SỐ DƯ CÔNG NỢ NỘI BỘ VỚI CÁC ĐVTV TRONG TỔNG CÔNG TY THUỐC LÁ VIỆT NAM		
3. PHẢI THU (TK 131)		48.341.543.813
Công ty Thuốc lá Sài Gòn		32.530.028.700
	Tiền điện, nước	17.688.700
	Bán nguyên liệu	32.512.340.000
Cty CP Ngân Sơn	Bán nguyên liệu	693.000.000
Công ty Thuốc lá Cửu Long	Bán nguyên liệu	11.150.088.500
Công ty Thuốc lá Bến Tre	Bán nguyên liệu, hạt giống	1.294.664.000
Cty LD TL BAT - VINATABA	Thuê kho, gia công, thuê pallet	2.487.614.439
Cty TNHH Vinataba - Philip Morris	DV nâng hạ hàng, thuê kho	186.148.174

4. PHẢI TRẢ (TK 331)

Cty Bao bì Carton Gấp nếp Vina Toyo

Mua thùng carton

0

5. HÀNG TỒN KHO TỪ CÁC ĐVTV TỔNG CÔNG TY THUỐC LÁ VIỆT NAM

Công ty TNHH SX KD Bao bì Carton Gấp nếp Vina Toyo

400.593.216

400.593.216

Giấy lót cứng 65x110 (tờ)	9.335	14.112.328
Thùng xuất khẩu Vinatoyo (Thùng)	127	36.719.412
Thùng nội địa Vinatoyo (Thùng)	1.930	345.973.858
Bìa 65 x 103 (tờ)	1.004	3.787.618

VIII. LỢI NHUẬN PHÂN PHỐI

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối

	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
	14.380.838.473	7.421.181.160

* Lợi nhuận chưa phân phối kỳ trước còn lại

5.501.106.256 (256.218.302)

* Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này

8.879.732.217 7.677.399.462

Trong đó:

+ Lợi nhuận trước thuế

11.262.695.512 9.703.215.132

+ Thuế TNDN phải nộp

2.382.963.295 2.025.815.670

IX. CÁC MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

- Nguyên liệu thuốc lá lá giữ hộ :

	<u>31/12/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
--	-------------------	-------------------

+ Hàng gửi kho của khách hàng (kg)

288.121 329.159

+ Nguyên liệu thuốc lá gia công (kg)

288.121 269.759

- Ngoại tệ (USD)

59.400

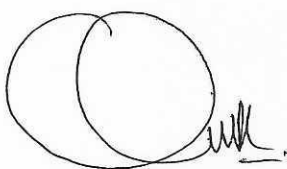
1.246,93 72.867,95

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 19 tháng 01 năm 2024

GIÁM ĐỐC


Trần Thị Hoàng Diệu

Nguyễn Nguyên Quốc Vũ

Lương Hữu Hưng

TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TSCĐ HỮU HÌNH

Từ ngày 01/01/2023 Đến ngày 31/12/2023

Chi tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ						
1. Số dư đầu kỳ	155 179 272 949	116 323 692 350	12 513 721 104	2 965 927 155	672 542 436	287 655 155 994
2. Số tăng trong kỳ	355 792 960	3 388 797 272	820 000 000	173 489 000		4 738 079 232
Trong đó :						
- Mua sắm mới						
- XD mới						
- Tặng do bàn giao						
- Tặng khác						
3. Số giảm trong kỳ						
Thanh lý						
Nhượng bán						
Bàn giao						
Giảm khác						
4. Số cuối kỳ	155 535 065 909	119 712 489 622	13 333 721 104	3 139 416 155	672 542 436	292 393 235 226
Trong đó:						
Chưa sử dụng						
Đã khấu hao hết						
Chờ thanh lý						
Không cần dùng						
II - Giá trị hao mòn						
1. Đầu kỳ	110 027 790 195	108 509 869 553	12 235 731 467	2 061 476 646	672 542 436	233 507 410 297
2. Tăng trong kỳ	5 306 813 861	2 672 309 388	159 489 908	153 969 345		8 292 582 502
3. Giảm trong kỳ						
4. Cuối kỳ	115 334 604 056	111 182 178 941	12 395 221 375	2 215 445 991	672 542 436	241 799 992 799
III - Giá trị còn lại						
1. Đầu kỳ	45 151 482 754	7 813 822 797	277 989 637	904 450 509		54 147 745 697
2. Cuối kỳ	40 200 461 853	8 530 310 681	938 499 729	923 970 164		50 593 242 427

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 19 tháng 01 năm 2023

GIÁM ĐỐC

Trần Thị Hoàng Diệu

Nguyễn Nguyễn Quốc Vũ



Lương Hữu Hưng

TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TSCĐ VÔ HÌNH

Từ ngày 01/01/2023 Đến ngày 31/12/2023

Chỉ tiêu	Quyền Sử dụng đất	Quyền Phát hành	Bằng Sáng chế	Nhãn hiệu Hàng hóa	Phần mềmMáytính	TSCĐ Vô hình khác	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ							
1. Số dư đầu kỳ	3 103 409 047				781 122 377	282 000 000	4 166 531 424
2. Số tăng trong kỳ							
Trong đó :							
- Mua sắm mới							
- XD mới							
- Tăng do bàn giao							
- Tăng khác							
3. Số giảm trong kỳ							
Thanh lý							
Nhượng bán							
Bàn giao							
Giảm khác							
4. Số cuối kỳ	3 103 409 047				781 122 377	282 000 000	4 166 531 424
Trong đó:							
Chưa sử dụng							
Đã khấu hao hết							
Chờ thanh lý							
Không cần dùng							
II - Giá trị hao mòn							
1. Đầu kỳ	2 283 202 507				781 122 377	282 000 000	3 346 324 884
2. Tăng trong kỳ	97 699 032						97 699 032
3. Giảm trong kỳ							
4. Cuối kỳ	2 380 901 539				781 122 377	282 000 000	3 444 023 916
III - Giá trị còn lại							
1. Đầu kỳ	820 206 540						820 206 540
2. Cuối kỳ	722 507 508						722 507 508

Ngày 19 tháng 01 năm 2023

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



Trần Thị Hoàng Diệu

Nguyễn Nguyễn Quốc Vũ

Lương Hữu Hưng