

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

| Mã số | TÀI SẢN | Thuyết minh | 31/12/2023 VND | 01/01/2023 VND |
|-------|---------------------------------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 100 | A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | | 160.949.087.243 | 195.851.678.052 |
| 110 | I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 3 | 734.610.096 | 652.222.101 |
| 111 | 1. Tiền | | 734.610.096 | 652.222.101 |
| 130 | II. Các khoản phải thu ngắn hạn | | 28.563.224.462 | 31.233.334.585 |
| 131 | 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 4 | 18.955.837.950 | 19.168.934.873 |
| 132 | 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 5 | 7.046.711.146 | 6.839.434.146 |
| 136 | 3. Phải thu ngắn hạn khác | 6 | 35.779.803.849 | 38.444.094.049 |
| 137 | 4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | | (33.219.128.483) | (33.219.128.483) |
| 140 | III. Hàng tồn kho | 8 | 131.625.011.315 | 163.293.377.774 |
| 141 | 1. Hàng tồn kho | | 131.625.011.315 | 163.293.377.774 |
| 150 | IV. Tài sản ngắn hạn khác | | 26.241.370 | 672.743.592 |
| 152 | 1. Thuế GTGT được khấu trừ | | 26.241.370 | 672.743.592 |
| 200 | B. TÀI SẢN DÀI HẠN | | 24.371.636.800 | 24.998.120.305 |
| 210 | I. Các khoản phải thu dài hạn | | 3.150.000.000 | 3.150.000.000 |
| 216 | 1. Phải thu dài hạn khác | 6 | 3.150.000.000 | 3.150.000.000 |
| 220 | II. Tài sản cố định | | 13.374.591.052 | 13.773.832.576 |
| 221 | 1. Tài sản cố định hữu hình | 9 | 13.374.591.052 | 13.773.832.576 |
| 222 | - Nguyên giá | | 20.081.114.822 | 20.081.114.822 |
| 223 | - Giá trị hao mòn lũy kế | | (6.706.523.770) | (6.307.282.246) |
| 230 | III. Bất động sản đầu tư | 10 | 6.706.230.116 | 6.905.850.872 |
| 231 | - Nguyên giá | | 8.982.934.277 | 8.982.934.277 |
| 232 | - Giá trị hao mòn lũy kế | | (2.276.704.161) | (2.077.083.405) |
| 240 | IV. Tài sản dở dang dài hạn | 11 | 1.109.432.592 | 1.109.432.592 |
| 242 | 1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | | 1.109.432.592 | 1.109.432.592 |
| 260 | V. Tài sản dài hạn khác | | 31.383.040 | 59.004.265 |
| 261 | 1. Chi phí trả trước dài hạn | 12 | 31.383.040 | 59.004.265 |
| 270 | TỔNG CỘNG TÀI SẢN | | 185.320.724.043 | 220.849.798.357 |


BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023
 (Tiếp theo)

| Mã số | NGUỒN VỐN | Thuyết minh | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|------------|---|-------------|------------------------|------------------------|
| | | | VND | VND |
| 300 | C. NỢ PHẢI TRẢ | | 154.393.698.125 | 189.930.965.026 |
| 310 | I. Nợ ngắn hạn | | 150.869.518.885 | 179.268.411.732 |
| 311 | 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 13 | 22.892.591.331 | 18.598.681.725 |
| 312 | 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 14 | 46.590.938.161 | 90.252.431.321 |
| 313 | 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 15 | 1.107.315.156 | 502.279.296 |
| 314 | 4. Phải trả người lao động | | 1.916.858.324 | 1.999.951.754 |
| 315 | 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 16 | 30.701.056.475 | 29.793.655.330 |
| 319 | 6. Phải trả ngắn hạn khác | 17 | 8.517.318.711 | 6.716.171.579 |
| 320 | 7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 18 | 39.007.480.477 | 31.269.280.477 |
| 322 | 8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | | 135.960.250 | 135.960.250 |
| 330 | II. Nợ dài hạn | | 3.524.179.240 | 10.662.553.294 |
| 338 | 1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 18 | 3.524.179.240 | 10.662.553.294 |
| 400 | D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | | 30.927.025.918 | 30.918.833.331 |
| 410 | I. Vốn chủ sở hữu | 19 | 30.927.025.918 | 30.918.833.331 |
| 411 | 1. Vốn góp của chủ sở hữu | | 150.000.000.000 | 150.000.000.000 |
| 411a | - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | | 150.000.000.000 | 150.000.000.000 |
| 412 | 2. Thặng dư vốn cổ phần | | 861.600.000 | 861.600.000 |
| 418 | 3. Quỹ đầu tư phát triển | | 2.134.352.218 | 2.134.352.218 |
| 421 | 4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | | (122.068.926.300) | (122.077.118.887) |
| 421a | - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước | | (122.077.118.887) | (122.422.080.451) |
| 421b | - LNST chưa phân phối năm nay | | 8.192.587 | 344.961.564 |
| 440 | TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | | 185.320.724.043 | 220.849.798.357 |


 Thái Thị Hương
 Người lập biểu


 Thái Thị Hương
 Kế toán trưởng




 Trần Lương Sơn
 Tổng Giám đốc
 Nghệ An, ngày 29 tháng 03 năm 2024

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Năm 2023

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Năm 2023 VND | Năm 2022 VND |
|-------|--|-------------|------------------|--------------------|
| 01 | 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 21 | 61.351.304.177 | 28.722.771.669 |
| 10 | 2. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ | | 61.351.304.177 | 28.722.771.669 |
| 11 | 3. Giá vốn hàng bán | 22 | 46.007.847.642 | 17.601.805.472 |
| 20 | 4. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | | 15.343.456.535 | 11.120.966.197 |
| 21 | 5. Doanh thu hoạt động tài chính | | 578.089 | 799.215 |
| 22 | 6. Chi phí tài chính | 23 | 5.835.976.489 | 4.810.764.142 |
| 23 | Trong đó: Chi phí lãi vay | | 5.835.976.489 | 4.810.764.142 |
| 25 | 7. Chi phí bán hàng | 24 | 6.915.244.526 | 2.947.400.124 |
| 26 | 8. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | 2.541.681.949 | 2.983.429.316 |
| 30 | 9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | | 51.131.660 | 380.171.830 |
| 32 | 10. Chi phí khác | 26 | 42.939.073 | 35.210.266 |
| 40 | 11. Lợi nhuận khác | | (42.939.073) | (35.210.266) |
| 50 | 12. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | | 8.192.587 | 344.961.564 |
| 51 | 13. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 27 | - | - |
| 60 | 14. Lợi nhuận sau thuế TNDN | | <u>8.192.587</u> | <u>344.961.564</u> |
| 70 | 15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 28 | 1 | 23 |



Thái Thị Hương
Người lập biểu



Thái Thị Hương
Kế toán trưởng

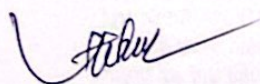



Trần Lương Sơn
Tổng Giám đốc

Nghệ An, ngày 29 tháng 03 năm 2024

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Năm 2023
 (Theo phương pháp gián tiếp)

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Năm 2023 VND | Năm 2022 VND |
|--|--|-------------|------------------|------------------|
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | |
| 01 | 1. Lợi nhuận trước thuế | | 8.192.587 | 344.961.564 |
| | 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| 02 | - Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư | | 598.862.280 | 598.862.280 |
| 05 | - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | | (578.089) | (799.215) |
| 06 | - Chi phí lãi vay | | 5.835.976.489 | 4.810.764.142 |
| 08 | 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | | 6.442.453.267 | 5.753.788.771 |
| 09 | - Tăng, giảm các khoản phải thu | | 3.316.612.345 | 15.499.347.974 |
| 10 | - Tăng, giảm hàng tồn kho | | 31.668.366.459 | (33.696.968.664) |
| 11 | - Tăng, giảm các khoản phải trả | | (37.044.493.992) | 21.301.201.881 |
| 12 | - Tăng, giảm chi phí trả trước | | 27.621.225 | 12.015.734 |
| 14 | - Tiền lãi vay đã trả | | (4.928.575.344) | (2.568.618.287) |
| 15 | - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | | - | (189.796.699) |
| 20 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | | (518.016.040) | 6.110.970.710 |
| II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | |
| 21 | 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và tài sản dài hạn khác | | - | (6.305.000) |
| 27 | 2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | | 578.089 | 799.215 |
| 30 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | | 578.089 | (5.505.785) |
| III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | |
| 33 | 1. Tiền thu từ đi vay | | 2.400.000.000 | 7.399.999.999 |
| 34 | 2. Tiền trả nợ gốc vay | | (1.800.174.054) | (13.457.381.713) |
| 40 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | | 599.825.946 | (6.057.381.714) |
| 50 | Lưu chuyển tiền thuần trong năm | | 82.387.995 | 48.083.211 |
| 60 | Tiền và tương đương tiền đầu năm | | 652.222.101 | 604.138.890 |
| 70 | Tiền và tương đương tiền cuối năm | 3 | 734.610.096 | 652.222.101 |



Thái Thị Hương
 Người lập biểu



Thái Thị Hương
 Kế toán trưởng



Trần Lương Sơn
 Tổng Giám đốc

Nghệ An, ngày 29 tháng 03 năm 2024