

Đơn vị : Công ty CP Lilama 69-1
Địa chỉ : TP Bắc Ninh - tỉnh Bắc Ninh

Mẫu số B09-DN
Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN	100			
(100=110+120+130+140+150)			737,089,349,290	717,593,835,550
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		8,410,650,838	18,251,104,888
1. Tiền	111	V.01	6,810,650,838	16,651,104,888
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,600,000,000	1,600,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	19,300,000,000	14,800,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		19,300,000,000	14,800,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		249,679,206,472	108,712,919,453
1. Phải thu khách hàng	131	V.03	123,792,691,465	143,190,759,285
2. Trả trước cho người bán	132		10,163,448,381	2,893,862,968
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			
6. Các khoản phải thu khác	136	V.04	9,188,345,735	7,065,714,135
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.06	(44,477,416,935)	(44,437,416,935)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		151,012,137,826	-
IV . Hàng tồn kho	140		459,298,284,892	575,583,334,761
1. Hàng tồn kho	141	V.07	459,298,284,892	575,583,334,761
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		401,207,088	246,476,448
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		401,207,088	246,476,448
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác 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			
(200=210+220+240+250+260)			71,935,087,657	97,817,461,726
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,672,775,000	8,794,503,000
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 dài hạn nội bộ	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	1,672,775,000	8,794,503,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		63,602,511,618	75,560,426,312
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	46,909,843,567	56,470,740,390
- Nguyên giá	222		260,938,228,367	260,938,228,367
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(214,028,384,800)	(204,467,487,977)
2 Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11	16,204,938,136	18,478,675,060
- Nguyên giá	225		24,165,880,020	24,165,880,020
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(7,960,941,884)	(5,687,204,960)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	487,729,915	611,010,862
- Nguyên giá	228		2,270,017,600	2,270,017,600
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,782,287,685)	(1,659,006,738)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
- Nguyên giá	231			
- 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		649,851,200	649,851,200
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
4. Đầu tư góp vốn vào đơn khác	253	V.2	949,851,200	949,851,200
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254		(300,000,000)	(300,000,000)
6. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		6,009,949,839	12,812,681,214
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13B	6,009,949,839	12,812,681,214
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.24		
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		809,024,436,947	815,411,297,276
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số cuối kỳ
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		688,228,573,360	667,826,388,748
I. Nợ ngắn hạn	310		686,456,007,960	662,683,247,285
1. Phải trả người bán	311	V.16	116,904,061,363	130,528,277,886
2. Người mua trả tiền trước	312		83,095,505,833	100,716,260,388

3.Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.19	21,212,229,002	22,645,275,467
4. Phải trả người lao động	314		44,058,963,497	35,573,131,760
5. Chi phí phải trả	315	V.20	5,926,797,961	1,730,173,525
6. Phải trả nội bộ	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện	318	V.22	-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.21A	52,637,443,242	44,518,838,766
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	360,573,967,410	323,396,297,841
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2,047,039,652	3,574,991,652
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		1,772,565,400	5,143,141,463
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả trước tiền hàng dài hạn	332			
3. Chi phí trả trước dài hạn	333	V.19		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện	336	V.22		
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.21B	-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	1,772,565,400	5,143,141,463
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.24		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.23	-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		120,795,863,587	147,584,908,528
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	120,795,863,587	147,584,908,528
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu (TK411)	411		75,762,000,000	75,762,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		14,925,000,000	14,925,000,000
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		49,135,699,152	49,135,699,152

10. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		4,367,936,434	4,367,936,434
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(23,394,771,999)	3,394,272,942
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		3,394,272,942	3,022,306,424
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(26,789,044,941)	371,966,518
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		809,024,436,947	815,411,297,276

NGƯỜI LẬP BIỂU

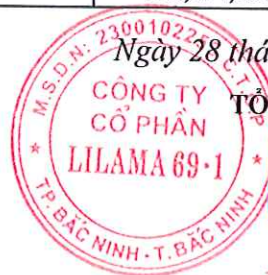


Ngô Thị Lương

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Ngô Minh Tâm



Ngày 28 tháng 10 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG GIÁM ĐỐC
Phạm Thế Kiên

Đơn vị : Công ty CP Lilama 69-1

Địa chỉ : Số 17 Lý Thái Tổ, phường Suối Hoa, TP Bắc Ninh, tỉnh Bắc Ninh

Mẫu số B02-DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022

STT	Chỉ tiêu	Quý III		Năm trước
		Năm nay	Năm trước	
1	Doanh thu bán hàng và C/cấp dịch vụ	83,662,820,934	143,441,846,407	279,293,288,654
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	83,662,820,934	143,441,846,407	279,293,288,654
4	Giá vốn hàng bán	100,016,772,351	129,924,508,859	272,662,218,125
5	Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV	-16,353,951,417	13,517,337,548	6,631,070,529
6	Doanh thu hoạt động tài chính	265,762,002	13,452,097	1,147,821,944
7	Chi phí tài chính	6,892,727,368	6,934,323,073	19,644,502,203
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	6,867,560,865	6,640,795,656	19,619,335,700
8	Chi phí bán hàng	164,444,617	225,034,296	586,085,998
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	4,240,937,127	5,101,850,199	12,726,247,202
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	-27,386,298,527	1,269,582,077	-25,177,942,930
11	Thu nhập khác	13,798,000	2,167,000	23,153,000
12	Chi phí khác	590,239,168	525,572,986	1,634,255,011
13	Lợi nhuận khác	-576,441,168	-523,405,986	-1,611,102,011
14	Tổng lợi nhuận trước thuế	-27,962,739,695	746,176,091	-26,789,044,941
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	744,024,242	0
16	Lợi nhuận sau thuế TNDN	-27,962,739,695	2,151,849	-26,789,044,941
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	-3,691	0	-3,536
				1

Đơn vị tính: VNĐ

Ngày 28 tháng 10 năm 2022



NGƯỜI LẬP BIỂU

Ngô Thị Lương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngô Minh Tâm

TỔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Thế Hiền
TỔNG GIÁM ĐỐC

Đơn vị : Công ty CP Lilama 69-1

Mẫu số B03-DN

Địa chỉ : TP Bắc Ninh - tỉnh Bắc Ninh

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ Năm trước
I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	-26,789,044,941	2,135,974,599
2. Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao tài sản cố định	02	11,957,914,694	13,251,589,701
Các khoản dự phòng	03	40,000,000	-400,000,000
(Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	-235,335,764	172,605,567
(Lãi) từ hoạt động đầu tư	05	-622,136,168	-2,029,513,342
Chi phí lãi vay	06	19,619,335,700	19,853,504,123
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	3,970,733,521	32,984,160,648
Thay đổi các khoản phải thu	09	-133,844,559,019	44,853,333,805
Thay đổi hàng tồn kho	10	116,285,049,869	-12,782,138,595
Thay đổi các khoản phải trả (không kê lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	11	-15,245,942,390	421,403,540
Thay đổi chi phí trả trước	12	6,802,731,375	7,057,005,581
Tiền lãi vay đã trả	14	-14,253,729,814	-20,127,859,646
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-2,142,299,128	-8,359,760,048
Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	16	0	0
Tiền chi cho các hoạt động kinh doanh khác	17	-1,527,952,000	-105,000,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	-39,955,967,586	43,941,145,285
II . Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	0	-260,927,009

2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	0	1,743,272,728
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-4,500,000,000	-6,100,000,000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	0	0
5. Thu lãi tiền cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	641,986,115	40,328,559
Lưu tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-3,858,013,885	-4,577,325,722
III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ đi vay	33	298,272,719,147	396,833,493,323
2. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-261,936,933,041	-432,296,261,422
3. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-2,528,692,600	-3,523,109,400
4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	33,807,093,506	-38,985,877,499
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	-10,006,887,965	377,942,064
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	18,251,104,888	14,524,389,214
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	166,433,915	73,578,559
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	8,410,650,838	14,975,909,837

Ngày 28 tháng 10 năm 2022

NGƯỜI LẬP BIỂU

KÊ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Ngô Thị Lương



Ngô Minh Tâm



TỔNG GIÁM ĐỐC
Phạm Thế Kiên

Đơn vị : Công ty CP Lilama 69-1
Địa chỉ : TP Bắc Ninh - tỉnh Bắc Ninh

Mẫu số B09-DN
Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Các cổ đông góp vốn dưới hình thức cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Xây dựng cơ bản và một số lĩnh vực khác
3. Ngành nghề kinh doanh: Lắp đặt máy móc thiết bị; Lắp đặt hệ thống điện và hệ thống xây dựng khác. Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí. Xây dựng nhà các loại, công trình đường sắt, đường bộ; công trình công ích (hệ thống cứu hỏa, đường dây và trạm biến áp đến 500KV...) và các công trình kỹ thuật dân dụng khác. Sửa chữa các thiết bị điện. Gia công cơ khí, xử lý và tráng phủ kim loại. Sản xuất các kết cấu kim loại (gia công, chế tạo thiết bị đồng bộ, đường ống, kết cấu thép cho các nhà máy xi măng, điện, dầu khí, hóa chất). Sản xuất thùng, bể chứa và dụng cụ chứa đựng bằng kim loại; Sản xuất nồi hơi; Sửa chữa các sản phẩm kim loại đúc sẵn; Sửa chữa máy móc, thiết bị; Sản xuất, truyền tải và phân phối điện. Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan (Tư vấn đầu thầu, lập và quản lý dự án đầu tư; thiết kế công trình công nghiệp và dân dụng; Thiết kế tổng mặt bằng...). Kiểm tra và phân tích kỹ thuật (thí nghiệm, kiểm tra kim loại và mối hàn, thí nghiệm; Hiệu chỉnh hệ thống điện cao, hạ thế...). Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Sản xuất và kinh doanh các loại vật tư, kim khí. Kinh doanh bán hàng, thương mại dịch vụ khác.
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty chủ yếu được thực hiện trong thời gian lớn hơn 12 tháng.
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
6. Cấu trúc doanh nghiệp.
7. Tuyên bố khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán Công ty áp dụng: Ngày 21 tháng 3 năm 2016, Bộ tài chính đã ban hành Thông tư 53/2016/TT-BTC sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ tài chính về việc hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp. Thông tư 53 có hiệu lực cho năm tài chính bắt đầu vào ngày 01 tháng 01 năm 2016.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty hạch toán kế toán tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam
3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV- Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái được áp dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền kế toán của Công ty (VND) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản mục tiền tệ (tiền mặt, tiền gửi, tiền đang chuyển, nợ phải thu, nợ phải trả không bao gồm khoản người mua ứng trước và ứng trước cho người bán, Doanh thu nhận trước) có gốc ngoại tệ được đánh giá theo tỷ giá mua vào của ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản công bố tại thời điểm lập báo cáo tài chính. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
 - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: Ghi theo giá gốc. Nếu các khoản tiền có gốc ngoại tệ phải quy đổi ra Đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch tại ngày phát sinh. Đối với tiền mặt là số tiền thực tế nhập quỹ. Đối với vàng, bạc, kim khí quý, đá quý chỉ được coi là các khoản tương đương tiền trong các doanh nghiệp không đăng ký kinh doanh vàng, bạc, kim khí quý, đá quý. Đối với những loại này phải theo dõi số lượng, trọng lượng, quy cách, phẩm phát của từng thứ. Giá trị ghi sổ kế toán được tính theo giá trị thực tế (giá hoá đơn hoặc giá được thanh toán). Đối với tiền gửi ngân hàng, căn cứ để xác định là các báo Nợ, báo Có hoặc bản sao kê của ngân hàng kèm theo các chứng từ gốc. Đối với tiền đang chuyển là số tiền thực tế doanh nghiệp đã nộp vào ngân hàng, kho bạc, gửi bưu điện để chuyển trả tiền cho đơn vị khác hay đã làm thủ tục chuyển tiền từ tài khoản tại ngân hàng nhưng chưa nhận được giấy báo Nợ của ngân hàng.
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Sau ngày đầu tư, nhà đầu tư được ghi nhận cổ tức, lợi nhuận được chia vào doanh thu hoạt động tài chính theo nguyên tắc dồn tích. Các khoản khác từ công ty liên kết mà nhà đầu tư nhận được ngoài cổ tức và lợi nhuận được chia được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và ghi giảm giá gốc khoản đầu tư.

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Khoản phải thu được hạch toán chính xác theo dõi phải ánh kịp thời các khoản phát sinh của từng đối tượng phải thu. Căn cứ vào các hợp đồng, các chứng từ, cam kết thanh toán, đối chiếu công nợ... Với các khoản công nợ gốc bằng ngoại tệ cần phải theo dõi cả về nguyên tệ và quy đổi theo đồng tiền Việt Nam, phân loại các nợ phải thu theo từng đối tượng để có biện pháp thu hồi. Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản 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.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc 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. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được (Là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất kinh doanh trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cho việc tiêu thụ chúng)

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp tính theo giá đích danh.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Cuối kỳ kế toán năm, khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc thì lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho. Số lập dự phòng là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng. Việc lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho được thực hiện trên cơ sở từng mặt hàng tồn kho.

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

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình, TSCĐ thuê tài chính: Theo Chuẩn mực kế toán số 03 "Tài sản cố định hữu hình" và số 06 "Tài sản cố định thuê tài chính".

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ thuê tài chính: Theo phương pháp khấu hao đường thẳng.

- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Công ty không có bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Theo chuẩn mực kế toán số 15 " Hợp đồng xây dựng" nguyên tắc và phương pháp kế toán doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng xây dựng, gồm: Nội dung doanh thu và chi phí của hợp đồng xây dựng; ghi nhận doanh thu, chi phí của hợp đồng xây dựng làm cơ sở ghi sổ kế toán và lập báo cáo tài chính.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Cuối năm tài chính, doanh nghiệp phải xác định và ghi nhận "Thuế TNDN hoãn lại phải trả" (nếu có) theo chuẩn mực kế toán số 17 "Thuế TNDN".

Việc ghi nhận thuế thu nhập hoãn lại phải trả trong năm được thực hiện theo nguyên tắc bù trừ giữa số thuế TNDN hoãn lại phải trả phát sinh trong năm với số thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã ghi nhận từ các năm trước nhưng năm nay được ghi giảm (hoàn nhập). Cụ thể như sau: Nếu số thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh trong năm lớn hơn số thuế thu nhập hoãn lại phải trả được hoàn nhập trong năm thì số chênh lệch giữa số thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh lớn hơn số được hoàn nhập trong năm được ghi nhận bổ sung vào số thuế thu nhập hoãn lại phải trả và ghi tăng chi phí thuế TNDN hoãn lại. Nếu số thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh trong năm nhỏ hơn số thuế thu nhập hoãn lại phải trả được hoàn nhập thì số chênh lệch giữa số thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh nhỏ hơn số được hoàn nhập trong năm được ghi giảm (hoàn nhập) số thuế thu nhập hoãn lại phải trả và ghi giảm chi phí thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chi kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính. Các chi phí phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Tuân thủ theo điều 50. Nợ phải trả được hạch toán chính xác theo dõi phải ánh kịp thời các khoản phát sinh của từng đối tượng phải trả. Căn cứ vào các hợp đồng, các chứng từ, cam kết thanh toán, đối chiếu công nợ... Với các khoản công nợ gốc bằng ngoại tệ cần phải theo dõi cả về nguyên tệ và quy đổi theo đồng tiền Việt Nam, phân loại các nợ phải trả theo từng đối tượng để có biện pháp thanh toán.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: Là tiền vay, nợ thuê tài chính và tình hình thanh toán các khoản tiền vay, nợ thuê tài chính của Công ty vay các tổ chức tín dụng đã được theo dõi chi tiết kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuê tài chính, hạch toán chi tiết và theo dõi từng đối tượng cho vay, cho nợ, từng khế ước vay nợ và từng loại tài sản vay nợ. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ, kế toán Công ty theo dõi chi tiết nguyên tệ và thực hiện theo nguyên tắc:

Các khoản vay, nợ bằng ngoại tệ phải quy đổi ra đơn vị tiền tệ Công ty hạch toán theo tỷ giá giao dịch thực tế tạo thời điểm phát sinh;

Khi trả nợ, vay bằng ngoại tệ Công ty quy đổi theo tỷ giá ghi sổ kế toán thực tế đích danh cho từng đối tượng.

Khi lập Báo cáo tài chính, số dư các khoản vay, nợ thuê tài chính bằng ngoại tệ phải được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm lập Báo cáo tài chính;

Các khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh tỷ giá phát sinh từ việc thanh toán và đánh giá lại cuối kỳ khoản vay, nợ thuê tài chính bằng ngoại tệ được hạch toán vào doanh thu tài chính hoặc chi phí hoạt động tài chính.

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ điều kiện quy định trong chuẩn mực kế toán số 16. Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị tài sản đó. Các chi phí đi vay được vốn hoá khi doanh nghiệp chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó và chi phí đi vay có thể xác định được một cách đáng tin cậy. Chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ không được vượt quá tổng chi phí đi vay phát sinh trong kỳ đó.

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ: Trường hợp khoản vốn vay riêng biệt chỉ sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất một tài sản dở dang thì chi phí đi vay có đủ điều kiện vốn hoá cho tài sản dở dang đó được xác định là chi phí đi vay thực tế phát sinh từ các khoản vay trừ đi các khoản thu nhập phát sinh từ hoạt động đầu tư tạm thời của các khoản vay này. Trường hợp phát sinh các khoản vốn vay chung, trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất một tài sản dở dang thì vốn vay đó có đủ điều kiện được vốn hoá theo tỷ lệ quy định. Tỷ lệ vốn hoá được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ của doanh nghiệp, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích có một tài sản dở dang.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Chi ghi nhận những khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được tính trước vào chi phí sản xuất kinh doanh này cho các đối tượng chịu chi phí để đảm bảo khi các khoản chi trả phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất, kinh doanh. Hạch toán các chi phí phải trả vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phải phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ.

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

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Là một khoản nhận trước cho nhiều năm về cho thuê tài sản, khoản chênh lệch giữa giá bán trả chậm, trả góp theo cam kết với giá bán ngay, khoản lãi nhận trước khi cho vay vốn hoặc mua các công cụ dụng cụ ... Doanh thu chưa thực hiện sẽ được ghi nhận là doanh thu của kỳ kế toán theo quy định tại đoạn 25(a) của Chuẩn mực " Doanh thu và thu nhập khác"

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: Công ty không có trái phiếu chuyển đổi.

19. 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: Công ty có thể mua lại cổ phần để hủy bỏ hoặc giữ lại để tái phát hành. Phải phản ánh cả theo mệnh giá và số chênh lệch giữa giá thực tế mua lại so với mệnh giá cổ phiếu. Kế toán cổ phiếu mua lại do chính công ty phát hành được sử dụng tài khoản 419 "Cổ phiếu mua lại".

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: Là khoản tiền do các cổ đông góp cổ phần được ghi theo mệnh giá của cổ phiếu là 10.000,đ/1cổ phiếu.

- Thặng dư vốn cổ phần: Là số chênh lệch giữa mệnh giá và giá phát hành cổ phiếu.

- Vốn khác của chủ sở hữu: Là vốn bổ sung từ lợi nhuận sau thuế hoặc được tặng, biếu, viện trợ, nhưng chưa tính cho từng cổ đông.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Được ghi nhận khi có quyết định của Nhà nước về đánh giá lại tài sản; khi có quyết định cổ phần hoá doanh nghiệp Nhà nước và các trường hợp khác theo quy định.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ phải thực hiện ghi sổ kế toán và lập báo cáo tài chính theo một đơn vị tiền tệ thống nhất là Đồng Việt Nam. Việc quy đổi phải căn cứ vào tỷ giá giao dịch thực tế của nghiệp vụ kinh tế phát sinh hoặc tỷ giá giao dịch bình quân liên ngân hàng để ghi sổ kế toán Được ghi nhận trong các trường hợp Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong quá trình đầu tư xây dựng; chênh lệch tỷ giá phát sinh khi doanh nghiệp ở trong nước hợp nhất báo cáo tài chính của các hoạt động ở nước ngoài sử dụng tiền tệ kế toán khác với đơn vị tiền tệ kế toán của doanh nghiệp báo cáo.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận chưa phân phối là lợi nhuận sau thuế chưa chia cho chủ sở hữu hoặc chưa trích lập các quỹ.

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

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu cung cấp dịch vụ, doanh thu hoạt động tài chính: Theo chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hợp đồng xây dựng: Doanh thu của hợp đồng xây dựng bao gồm: Doanh thu ban đầu được ghi trong hợp đồng và các khoản tăng, giảm khi thực hiện hợp đồng, các khoản tiền thưởng và các khoản thanh toán khác nếu các khoản này có khả năng làm thay đổi doanh thu và có thể xác định được một cách đáng tin cậy. Doanh thu của hợp đồng xây dựng được xác định bằng giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được.

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: Theo Chuẩn mực kế toán số 14-Doanh thu và thu nhập khác ban hành theo Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 của Bộ Tài Chính quy định: "Chiết khấu thương mại là khoản doanh nghiệp bán giảm giá niêm yết cho khách hàng mua với số lượng lớn.". "Giảm giá hàng bán là khoản giảm trừ cho người mua do hàng hóa kém phẩm chất, sai quy cách hoặc lạc hậu thị hiếu.". "Chiết khấu thanh toán là khoản tiền người bán giảm trừ cho người mua, do người mua thanh toán tiền mua hàng trước thời hạn theo hợp đồng.".

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Giá vốn hàng bán được ghi nhận khi trong kỳ kế toán có phát sinh doanh thu bán hàng (hoặc CCDV) . Ghi nhận giá vốn hàng bán phải tuân thủ nguyên tắc phù hợp, nguyên tắc nhất quán (trong việc tính giá vốn hàng bán) Ghi nhận giá vốn hàng bán là ghi nhận một khoản chi phí hoạt động kinh doanh và do đó liên quan đến thuế TNDN , các chi phí hợp lý hợp lệ được quy định tại Luật Thuế TNDN

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: Chi phí tài chính bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho vay và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán; Các khoản lỗ bán ngoại tệ, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh trong kỳ của hoạt động kinh doanh; Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán và các khoản chi phí của hoạt động đầu tư tài chính khác.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:

- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng: Chi phí bán hàng là bao gồm các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hoá, cung cấp dịch vụ bao gồm các chi phí chào hàng, giới thiệu sản phẩm, quảng cáo sản phẩm, hoa hồng bán hàng, chi phí bảo hành sản phẩm, hàng hoá (Trừ hoạt động xây lắp), chi phí bảo quản, đóng gói, vận chuyển, . . . Cuối quý kế toán kết chuyển chi phí bán hàng vào bên Nợ Tài khoản 911 "Xác định kết quả kinh doanh."

- Nguyên tắc kế toán chi phí quản lý doanh nghiệp: Chi phí quản lý doanh nghiệp là bao gồm các chi phí quản lý của doanh nghiệp gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp (Tiền lương, tiền công, các khoản phụ cấp, . . .); bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn của nhân viên quản lý doanh nghiệp; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý doanh nghiệp; tiền thuê đất, thuế môn bài; khoản lập dự phòng phải thu khó đòi; dịch vụ mua ngoài (Điện, nước, điện thoại, fax, bảo hiểm tài sản, cháy nổ. . .); chi phí bằng tiền khác (Tiếp khách, hội nghị khách hàng. . .). Cuối kỳ, kế toán kết chuyển chi phí quản lý doanh nghiệp vào bên Nợ Tài khoản 911 "Xác định kết quả kinh doanh".

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:

- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành: Hàng quý, kế toán xác định và ghi nhận số thuế thu nhập doanh nghiệp tạm nộp trong quý. Thuế thu nhập doanh nghiệp tạm phải nộp từng quý được tính vào chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành của quý đó. Cuối năm tài chính, kế toán xác định số và ghi nhận thuế thu nhập doanh nghiệp thực tế phải nộp trong năm trên cơ sở tổng thu nhập chịu thuế cả năm và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành. Thuế thu nhập doanh nghiệp thực phải nộp trong năm được ghi nhận là chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của năm đó. Trường hợp số thuế TNDN tạm phải nộp trong năm lớn hơn số thuế phải nộp cho năm đó, thì số chênh lệch giữa số thuế tạm phải nộp lớn hơn số thuế phải nộp được ghi giảm chi phí thuế TNDN hiện hành và ghi giảm trừ vào số thuế TNDN phải nộp.

Trường hợp phát hiện sai sót không trọng yếu của các năm trước liên quan đến khoản thuế TNDN phải nộp của các năm trước, doanh nghiệp được hạch toán tăng (hoặc giảm) số thuế TNDN phải nộp của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành của năm phát hiện sai sót.

Thuế TNDN hoãn lại phải trả phát sinh trong năm hiện tại được ghi nhận vào chi phí thuế thu nhập hoãn lại để xác định kết quả hoạt động kinh doanh trong năm đó trừ trường hợp thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các giao dịch được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Trường hợp thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ việc áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố các sai sót trọng yếu của các năm trước làm phát sinh khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế, kế toán phải ghi nhận bổ sung khoản thuế thu nhập hoãn lại phải trả cho các năm trước bằng cách điều chỉnh giảm số dư đầu năm của TK 4211 "Lợi nhuận chưa phân phối năm trước" và số dư đầu năm của TK 347 "Thuế thu nhập hoãn lại phải trả".

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

	Cuối kỳ	Đầu năm
01. Tiền		
- Tiền mặt	150,076,666	686,476
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	6,660,574,172	16,650,418,412
- Tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn	1,600,000,000	1,600,000,000
Cộng	8,410,650,838	18,251,104,888
02. Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn.	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền gửi có kỳ hạn	19,300,000,000	8,700,000,000
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Đầu tư vào đơn vị khác;	949,851,200	949,851,200
Cộng	949,851,200	949,851,200
3. Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	123,790,691,465	143,190,759,285
- Tổng công ty lắp máy Việt Nam - CTCP	52,931,608,997	41,311,656,207
- Công ty cổ phần sản xuất Soda Chu Lai	34,369,174,732	34,369,174,732
- Enexio Germany GmbH	852,269,280	6,683,217,740
- Jurong Engineering Limited	-	81,574,494
- Kircher Italia S.p.A	305,239,680	12,160,029,178
- Các khoản phải thu của khách hàng khác	35,332,398,776	48,585,106,934
b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).	52,931,608,997	41,311,656,207
- Tổng công ty lắp máy Việt Nam - CTCP	52,931,608,997	41,311,656,207
4. Các khoản phải thu khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Thuế GTGT đầu vào của tài sản thuê tài chính	648,228,651	896,304,066
- Phải thu tiền phạt người lao động	700,000,000	700,000,000
- Ký cược, ký quỹ	3,406,301,406	1,220,132,063
- Tạm ứng	3,297,672,259	2,876,485,626
- Phải thu khác	1,030,163,419	1,266,812,380
- Dư nợ phải trả khác	105,980,000	105,980,000
Cộng	9,188,345,735	7,065,714,135

b) Dài hạn

- 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

-	7,121,728,000
1,672,775,000	1,672,775,000
Cộng	1,672,775,000
	8,794,503,000

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

Cuối kỳ Đầu năm

- d) Tài sản thiếu chờ xử lý khác.

151,012,137,826	-
-----------------	---

6. Nợ xấu

Cuối kỳ Đầu năm

- Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;

45,526,385,996	45,626,385,996
----------------	----------------

- 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 quá hạn.

Cộng	45,526,385,996	45,626,385,996
-------------	-----------------------	-----------------------

7. Hàng tồn kho

Cuối kỳ Đầu năm

- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang
- Hàng hoá

49,199,575,789	18,721,502,104
3,734,306,656	3,725,834,210
406,180,348,756	552,599,926,332
184,053,691	536,072,115

Cộng	459,298,284,892	575,583,334,761
-------------	------------------------	------------------------

8. Tài sản dở dang dài hạn

Cuối kỳ Đầu năm

- a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn
(Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)

Cộng	0	0
-------------	----------	----------

9: Tăng giảm tài sản cố định hữu hình
 Tính đến 30/09/2022

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị DCQL	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá TSCĐ						
Số dư đầu năm	69,681,692,448	138,623,509,621	48,479,676,097	4,153,350,201	-	260,938,228,367
Số tăng đến 30.09.2022	-	-	-	-	-	-
- Mua trong năm						
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						
- Tăng do điều chuyển từ các đơn vị khác						
- Phân loại lại tài sản						
Số giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Góp vốn vào công ty con						
- Phân loại lại tài sản						
Số dư cuối năm	69,681,692,448	138,623,509,621	48,479,676,097	4,153,350,201	-	260,938,228,367
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	40,007,997,041	121,804,574,438	38,630,989,108	4,023,927,390	-	204,467,487,977
Số tăng đến 30.09.2022						
- Khấu hao đến 30.09.2022	2,397,825,963	5,633,602,250	1,485,028,269	44,440,341		9,560,896,823
- Tăng do điều chuyển từ đơn vị khác						
- Kết chuyển từ bất động sản đầu tư						
- Phân loại lại tài sản						
Số giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Góp vốn vào công ty con						
- Phân loại lại tài sản						
Số dư đến 30.09.2022	42,405,823,004	127,438,176,688	40,116,017,377	4,068,367,731	-	214,028,384,800
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	29,673,695,407	16,818,935,183	9,848,686,989	129,422,811	-	56,470,740,390
Tại ngày 30.09.2022	27,275,869,444	11,185,332,933	8,363,658,720	84,982,470	-	46,909,843,567

11. Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính, TSCĐ vô hình đến 30 tháng 09 năm 2022

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ thuê tài chính	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm				2,270,017,600	24,165,880,020	26,435,897,620
- Mua trong năm						-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm phân loại tài sản						
Số dư trong năm	-	-	-	2,270,017,600	24,165,880,020	26,435,897,620
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm				1,659,006,738	5,687,204,960	7,346,211,698
- Khấu hao đến 30.09.2022				123,280,947	2,273,736,924	2,397,017,871
- Tặng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số cuối năm	-	-	-	1,782,287,685	7,960,941,884	9,743,229,569
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm				611,010,862	18,478,675,060	19,089,685,922
- Tại ngày 30.09.2022	-	-	-	487,729,915	16,204,938,136	16,692,668,051

<i>13. Chi phí trả trước</i>	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Chi phí tiền thuê đất; thuê xưởng, Bảo hiểm, OHSAS	401,207,088	246,476,448
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác .phải thu Nhà nước	-	
Cộng	401,207,088	246,476,448
b) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí thương hiệu Lilama, lợi thế kinh doanh	201,362,545	268,483,375
- Chi phí xây dựng nhà kho	-	-
- Chi phí trả trước CCDC, khác;	5,808,587,294	12,544,197,839
- Các khoản khác ...		
Cộng	6,009,949,839	12,812,681,214
<i>14. Tài sản khác</i>	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	-	-
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	-	-
Cộng	0	0
<i>15. Vay và nợ thuê tài chính</i>	Cuối kỳ	Đầu năm

a, Các khoản vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

	30/09/2022		Trong kỳ			01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	
Vay và nợ thuê tài chính							
Vay ngắn hạn	355,426,061,347	355,426,061,347	298,272,719,147	261,936,933,041	319,090,275,241	319,090,275,241	
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam- Chi nhánh Bắc Ninh ⁽¹⁾	119,260,849,689	119,260,849,689	74,287,046,848	74,686,722,232	119,660,525,073	119,660,525,073	
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam- Chi nhánh Bắc Ninh ⁽²⁾	70,373,957,075	70,373,957,075	34,449,967,379	27,342,837,947	63,266,827,643	63,266,827,643	
Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam- Chi nhánh Bắc Ninh ⁽⁴⁾	17,990,991,472	17,990,991,472	14,771,047,990	16,680,423,929	19,900,367,411	19,900,367,411	
Ngân hàng TMCP Tiên Phong - Chi nhánh Thăng Long ⁽⁶⁾	60,544,311,871	60,544,311,871	61,714,311,871	61,954,248,426	60,784,248,426	60,784,248,426	
Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Bắc Ninh ⁽⁷⁾	42,069,087,876	42,069,087,876	33,364,313,771	40,891,675,052	49,596,449,157	49,596,449,157	
Ngân hàng SHB Bắc Ninh	1,617,441,204	1,617,441,204	4,289,594,288	4,417,692,482	1,745,539,398	1,745,539,398	
Ngân hàng chính sách Bắc Ninh	9,927,989,000	9,927,989,000	6,645,882,000	-	3,282,107,000	3,282,107,000	
Vay cá nhân	33,641,433,160	33,641,433,160	68,750,555,000	35,963,332,973	854,211,133	854,211,133	
b) Vay dài hạn đến hạn trả ^(*)	0	0	0	0	0	0	
Ngân hàng Tiên Phong - Chi nhánh Thăng Long Hà Nội	0	0	0	0	-	0	
Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Bắc Ninh	0	0	0	-	-	-	
c) Nợ dài hạn đến hạn trả ^(*)	5,147,906,063	5,147,906,063	3,370,576,063	2,528,692,600	4,306,022,600	4,306,022,600	
Công ty CTTC TNHH MTV ngân hàng TMCP Ngoại Thương VN	0	-	-	0	0	0	
Công ty CTTC TNHH MTV ngân hàng TMCP Công Thương VN	1,052,389,000	1,052,389,000	728,577,000	566,671,000	890,483,000	890,483,000	
Công ty CTTC TNHH MTV Quốc tế Chailease- CN Hà Nội	4,095,517,063	4,095,517,063	2,641,999,063	1,962,021,600	3,415,539,600	3,415,539,600	
Cộng	360,573,967,410	360,573,967,410	301,643,295,210	264,465,625,641	323,396,297,841	323,396,297,841	

b, Các khoản vay và nợ thuê tài chính dài hạn

Vay và nợ thuê tài chính	30/09/2022		Trong kỳ		01/01/2022	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Công ty TNHH cho thuê tài chính Quốc tế Chailease	1,044,014,400	1,044,014,400	-	1,824,888,246	3,686,013,463	3,686,013,463
- Công ty TNHH cho thuê tài chính NH TMCP Công Thương VN	728,551,000	728,551,000	-	485,718,000	1,457,128,000	1,457,128,000
Cộng	1,772,565,400	1,772,565,400	-	2,310,606,246	5,143,141,463	5,143,141,463

c) Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Cuối kỳ (30/09/2022)			Đầu kỳ (01/01/2022)		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả lãi tiền thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả lãi tiền thuế	Trả nợ gốc
Từ 01 năm trở xuống	5.662,696,669	514,790,606	5,147,906,063	5,167,227,120	469,747,920	4,697,479,200
Từ 01 năm đến 05 năm	1,949,821,940	177,256,540	1,772,565,400	10,824,682,729	984,062,066	9,840,620,663

	Cuối kỳ	Đầu năm
16. Phải trả người bán		
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	116,904,061,363	130,528,277,886
- Chi nhánh Công ty TNHH MTV BCA Thăng Long	5,636,094,583	5,636,094,583
- Công ty TNHH MTV xuất nhập khẩu Kim Hoàng	2,025,842,456	1,802,222,461
- Công ty TNHH thương mại tổng hợp Tài Đức Thanh Hóa	7,487,730,500	9,143,822,990
- Công ty Cổ phần kinh doanh thép hình	6,078,105,227	6,872,341,720
- Phải trả cho các đối tượng khác	95,676,288,597	107,073,796,132
c) Phải trả người bán là các bên liên quan	0	0
17. Trái phiếu phát hành: Không có		
18. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: Không có		
19. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)		
- Thuế GTGT	10,899,624,833	10,603,033,370
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,039,915,443	5,182,214,571
- Thuế thu nhập cá nhân	7,100,108,276	6,624,405,276
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	172,580,450	235,622,250
Cộng	21,212,229,002	22,645,275,467
20. Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí lãi vay dự trả 30/09/2022	5,926,797,961	561,192,075
- Trích trước chi phí phải trả của dự án hóa dầu Long Sơn	-	937,891,450
- Trích trước chi phí phải trả của dự án NĐ Vân Phong	-	231,090,000
Cộng	5,926,797,961	1,730,173,525
21. Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	6,637,848,679	6,153,193,327
- Bảo hiểm xã hội	33,147,174,572	27,282,563,801
- Bảo hiểm y tế	156,587,648	211,119,448
- Bảo hiểm thất nghiệp	30,334,064	43,061,984
- Tiền đoàn phí công đoàn	6,310,062,061	5,820,767,061
- Phải trả về tạm ứng	2,307,442,627	1,900,575,265
- Cổ tức	207,956,470	210,341,920
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	3,840,037,121	2,897,215,960
Cộng	52,637,443,242	44,518,838,766

22. Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	0	0
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	0	0
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).		
23. Dự phòng phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	0	0
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)		
24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số thuế bù trừ thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

25- Vốn chủ sở hữu

25 . Vốn chủ sở hữu (Bổ sung thuyết minh)

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Các quỹ khác thuộc vốn CSH	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	7	8	9
Số dư đầu kỳ trước	75,762,000,000	14,925,000,000	56,418,243,947	4,367,936,434	-4,260,238,371	147,212,942,010
- Lãi trong kỳ trước					371,966,518	371,966,518
- Tăng do phân phối lợi nhuận						0
- Tăng khác						
- Phân phối lợi nhuận					7,272,544,795	7,272,544,795
- Tạm chia cổ tức						0
- Giảm khác			7,272,544,795			7,272,544,795
Số dư cuối kỳ trước	75,762,000,000	14,925,000,000	49,145,699,152	4,367,936,434	3,384,272,942	147,584,908,528
- Lãi trong kỳ này					-26,789,044,941	-26,789,044,941
- Tăng khác						0
- Tăng do phân phối lợi nhuận			0	0		0
- Phân phối lợi nhuận						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối kỳ này	75,762,000,000	14,925,000,000	49,145,699,152	4,367,936,434	-23,404,771,999	120,795,863,587

b)- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	31,138,182,000	31,138,182,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	44,623,818,000	44,623,818,000
-		
Cộng	75,762,000,000	75,762,000,000
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm: 0		
* Số lượng cổ phiếu quỹ: 0		
 c)- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	75,762,000,000	75,762,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	0	0
d)- <i>Cổ phiếu</i>	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	7,576,200	7,576,200
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	7,576,200	7,576,200
+ Cổ phiếu phổ thông	7,576,200	7,576,200
+ 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	7,576,200	7,576,200
+ Cổ phiếu phổ thông	7,576,200	7,576,200
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10,000	10,000
đ)- <i>Cổ tức</i>		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
+ 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:		
 e)- Các quỹ của doanh nghiệp: Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ		

- *Quỹ đầu tư phát triển*: Được trích lập từ lợi nhuận sau thuế với mục đích là để sử dụng vào việc mở rộng, phát triển sản xuất kinh doanh hoặc đầu tư theo chiều sâu của doanh nghiệp, chi cho công tác nghiên cứu khoa học, đào tạo, chi để bù đắp thu lỗ hoặc duy trì hoạt động bình thường của doanh nghiệp.

- *Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp*: Được trích lập và sử dụng hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp cổ phần hóa.

- *Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu*: Được trích lập từ lợi nhuận sau thuế với mục đích là sử dụng quỹ khác thuộc nguồn vốn chủ sở hữu phải theo chính sách tài chính hiện hành đối với từng loại doanh nghiệp

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

.....

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Cuối kỳ

Đầu năm

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và số cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?..)

27. Chênh lệch tỷ giá

Cuối kỳ

Đầu năm

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập từ ngoại tệ sang VND

- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

28. Nguồn kinh phí

Cuối kỳ

Đầu năm

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm

- Chi sự nghiệp

- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

Cuối kỳ

Đầu năm

a). Tài sản thuê ngoài: Tổng tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn.

- Từ 1 năm trở xuống

- Trên 1 năm đến 5 năm

- Trên 5 năm

b)- Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách phẩm chất từng loại hàng hóa;

- c)- Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị theo USD.
- d)- Vàng tiền tệ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại vàng tiền tệ.
- đ)- Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày đã xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xóa sổ kế toán nợ khó đòi.
- e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các kênh thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả kinh doanh

1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Từ 01/01/2022 đến
30/09/2022

Từ 01/01/2021 đến
30/09/2021

a) Doanh thu

- Doanh thu bán hàng hóa;	17,169,541,634	31,531,179,942
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	261,061,955,341	429,592,369,979
- Doanh thu bán Bảo hộ lao động, khác	1,061,791,679	2,995,092,273
- Doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận		

đến thời điểm lập báo cáo tài chính;

Cộng

279,293,288,654

464,118,642,194

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)

Từ 01/01/2022 đến
30/09/2022

Từ 01/01/2021 đến
30/09/2021

- Tổng công ty lắp máy Việt Nam - CTCP

84,422,828,818

189,647,827,276

Cộng

84,422,828,818

189,647,827,276

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó

- + Chiết khấu thương mại
- + Giảm giá hàng bán
- + Hàng bán bị trả lại

	Từ 01/01/2022 đến 30/09/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021
3. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán;	42,467,250,914	42,995,536,073
- Giá vốn của hợp đồng xây dựng	229,842,544,611	380,195,230,084
- Giá vốn của bảo hộ lao động đã bán	352,422,600	1,326,699,782
Cộng	272,662,218,125	424,517,465,939
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/2022 đến 30/09/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	887,898,170	287,878,422
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	259,923,774	120,921,846
Cộng	1,147,821,944	408,800,268
5. Chi phí tài chính	Từ 01/01/2022 đến 30/09/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021
- Lãi tiền vay;	19,619,335,700	19,853,504,123
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	25,166,503	293,527,417
Cộng	19,644,502,203	20,147,031,540
6. Thu nhập khác	Từ 01/01/2022 đến 30/09/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ, vật tư;	0	0
- Tiền phạt thu được;	23,153,000	56,980,000
Cộng	23,153,000	56,980,000
7. Chi phí khác	Từ 01/01/2022 đến 30/09/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	0	862,450,782
- Các khoản khác.	1,634,255,011	1,409,208,023
Cộng	1,634,255,011	2,271,658,805
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/01/2022 đến 30/09/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	12,726,247,202	14,826,089,585
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	586,085,998	686,201,994
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	-	-
- Các khoản ghi giảm khác.	-	-

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Từ 01/01/2022 đến 30/09/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC;	68,929,337,614	113,778,463,469
- Chi phí nhân công;	109,376,694,435	164,885,522,090
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	11,957,914,694	13,251,589,701
- Chi phí dự phòng	40,000,000	-400,000,000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	58,452,535,061	112,534,092,863
- Chi phí khác bằng tiền.	1,235,478,219	3,718,408,837
Cộng	249,991,960,023	407,768,076,960
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Từ 01/01/2022 đến 30/09/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	-26,789,044,941	2,135,974,599
- Các khoản điều chỉnh tăng	0	8,488,950,326
- Chi phí không hợp lệ	0	73,685,267
- Lãi vay không được trừ theo NĐ132/2020/NĐ-CP (*)	0	8,415,265,059
- Các khoản điều chỉnh giảm (đánh giá lại ngoại tệ cuối kỳ)	0	0
- Thu nhập chịu thuế TNDN	0	10,624,924,925
- Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)	0	2,124,984,985
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Từ 01/01/2022 đến 30/09/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	0	0
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế TNDN hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại		

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 BCLCTT trong tương lai	Từ 01/01/2022 đến 30/09/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;		

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

2- Các khoản tiền do doanh nghiệp năm giữ nhưng không được sử dụng:

Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp năm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

Từ 01/01/2022 đến 30/09/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021
---------------------------------	---------------------------------

- Tiền thu từ đi vay theo kế hoạch ước thông thường;

298,272,719,147	396,833,493,323
-----------------	-----------------

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

Từ 01/01/2022 đến 30/09/2022	Từ 01/01/2021 đến 30/09/2021
---------------------------------	---------------------------------

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;

261,936,933,041	432,296,261,422
-----------------	-----------------

VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm.
- 3- Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Những thông tin khác...

NGƯỜI LẬP BIỂU



Ngô Thị Lương

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Ngô Minh Tâm



Ngày 28 tháng 10 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG GIÁM ĐỐC
Phạm Thế Kiên