

**TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 2**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN A VƯƠNG**  
Thôn Dung - Thị trấn Thạnh Mỹ - Huyện Nam Giang - Tỉnh Quảng Nam

\*\*\*\*\*



**EVNGENCO 2**  
**HPC A VƯƠNG**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ I - NĂM 2023**

Mẫu số B01-DN

(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

TÔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 2  
CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN A VƯƠNG

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 1 năm 2023

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		901.843.775.203	795.575.367.074
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		498.606.014	85.815.162.393
1. Tiền	111	V.01	498.606.014	15.815.162.393
2. Các khoản tương đương tiền	112			70.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	467.000.000.000	502.000.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		467.000.000.000	502.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		419.170.771.822	193.384.461.433
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		411.297.210.625	190.058.171.111
2. Trả trước cho người bán	132		1.803.661.962	441.030.282
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. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	10.264.730.798	7.373.559.759
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(4.194.831.563)	(4.488.299.719)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		14.159.679.206	14.176.046.174
1. Hàng tồn kho	141	V.04	14.159.679.206	14.176.046.174
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.014.718.161	199.697.074

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.014.718.161	199.697.074
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>B – TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>1.036.601.916.891</b>	<b>1.059.523.793.174</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>942.792.460.756</b>	<b>964.461.851.570</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	857.035.480.030	878.159.992.109
– Nguyên giá	222		3.318.371.275.830	3.318.136.089.648
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.461.335.795.800)	(2.439.976.097.539)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
– Nguyên giá	225			
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	85.756.980.726	86.301.859.461
– Nguyên giá	228		88.988.036.058	88.988.036.058
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3.231.055.332)	(2.686.176.597)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.12</b>		
– Nguyên giá	231			
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>3.675.577.758</b>	<b>3.237.975.522</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		3.675.577.758	3.237.975.522

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		79.800.000.000	79.800.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	79.800.000.000	79.800.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>10.333.878.377</b>	<b>12.023.966.082</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		1.482.263.866
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		10.333.878.377	10.541.702.216
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>1.938.445.692.094</b>	<b>1.855.099.160.248</b>

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>61.840.926.634</b>	<b>133.663.310.034</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>61.840.926.634</b>	<b>133.663.310.034</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		5.100.338.502	17.683.509.486
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.440.405.842	3.464.195.612
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	30.670.493.984	63.686.233.640
4. Phải trả người lao động	314		1.226.228.539	25.475.758.141
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	21.685.000.000	4.885.000.000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	477.838.676	12.217.818.662
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		76.863.581	76.863.581



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		933.874.510.567	778.705.595.321
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		778.705.595.321	244.514.515.598
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		155.168.915.246	534.191.079.723
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>1.938.445.692.094</b>	<b>1.855.099.160.248</b>

Quảng Nam, ngày 10 tháng 4 năm 2023

LẬP BIỂU



Võ Thị Lan Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đoàn Văn Châu

TỔNG GIÁM ĐỐC



Cao Huy Bảo

**BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH**  
Quý 1 năm 2023

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
			4	5	1	2
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	248.593.243.463	184.373.609.263	248.593.243.463	184.373.609.263
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		248.593.243.463	184.373.609.263	248.593.243.463	184.373.609.263
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	71.235.984.251	67.759.693.341	71.235.984.251	67.759.693.341
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		177.357.259.212	116.613.915.922	177.357.259.212	116.613.915.922
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	5.412.203.063	(424.640.675)	5.412.203.063	(424.640.675)
7. Chi phí tài chính	22	VI.28		994.712.500		994.712.500
Trong đó: Chi phí lãi vay	23			994.712.500		994.712.500
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25					
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		10.377.679.614	5.441.405.461	10.377.679.614	5.441.405.461
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30=20+(21-22)+24-(25+26)}	30		172.391.782.661	109.753.157.286	172.391.782.661	109.753.157.286
12. Thu nhập khác	31		18.320.000	123.708.846	18.320.000	123.708.846
13. Chi phí khác	32		196.834	196.834	196.834	196.834
14. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		18.123.166	123.708.846	18.123.166	123.708.846
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50 = 30 + 40)	50		172.409.905.827	109.876.866.132	172.409.905.827	109.876.866.132
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.40	17.240.990.581	10.987.686.613	17.240.990.581	10.987.686.613
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.40				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		155.168.915.246	98.889.179.519	155.168.915.246	98.889.179.519
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61					

20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62			
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

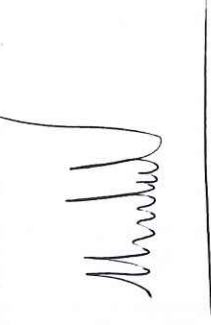
Quảng Nam, ngày 10 tháng 4 năm 2023

LẬP BIỂU



Võ Thị Lan Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đoàn Văn Châu

TỔNG GIÁM ĐỐC



Cao Huy Bảo

004  
CỔ  
CỔ  
THÙ  
A V  
GIAN



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP**

Từ kỳ : Q1\_2023 đến kỳ : Q1\_2023

Mẫu số B03-DN

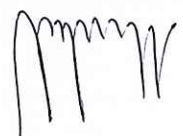
Chi tiêu	Mã số	Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	172.409.905.827	109.876.866.132
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	21.875.996.333	20.664.514.169
- Các khoản dự phòng	3	(293.468.156)	(1.745.199.502)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(5.412.203.063)	424.640.675
- Chi phí lãi vay	6		994.712.500
- Các khoản điều chỉnh khác	7		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	188.580.230.941	130.215.533.974
- Tăng giảm các khoản phải thu (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(27.732.362.647)	(18.720.772.168)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	667.242.779	176.904.809
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14		(994.712.500)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(55.259.206.907)	(11.021.284.232)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		12.073.302.606
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(75.627.833.918)	(158.388.411.009)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(194.588.581.178)	(31.733.213.101)
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(30.000.000.000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	135.000.000.000	

Võ Thị Lan Anh



LẬP BIỂU

Đoàn Văn Châu



KẾ TOÁN TRƯỞNG

Cao Huy Bảo




TỔNG GIÁM ĐỐC

Quảng Nam, ngày 10 tháng 4 năm 2023

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 lại cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	4.216.846.899	816.983.983
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	109.216.846.899	816.983.983
	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 trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3.	Tiền thu từ đi vay	33		
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		
5.	Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	55.177.900	
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	55.177.900	
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(85.316.556.379)	(30.916.229.118)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	85.815.162.393	50.276.483.829
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (lấy theo số dư tài khoản)	70	498.606.014	19.360.254.711



- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan
- d) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
- c) Các khoản cho vay;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đảo hân;
- a) Chứng khoán kinh doanh;
- 5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
- tiền
- 4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương
- chết khấu dòng tiền
- 3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để
- 2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
- Bảo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
- với Đồng Việt Nam); Anh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi
- sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi số kế toán khác
- 1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

- 1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam
- 2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam và chuẩn mực kế toán Việt Nam

**III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi

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

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

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu ngày 01/01/2023 kết thúc ngày 31/12/2023

- 1. Hình thức sở hữu vốn
- 2. Lĩnh vực kinh doanh
- 3. Ngành nghề kinh doanh
- 4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường
- 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
- Danh sách các công ty con
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân
- hạch toán phụ thuộc
- 7. Tuyên bố về 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 như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

**I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

Có phần  
Sân xuất điện  
Sân xuất điện, thí nghiệm điện

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 1 năm 2023

Mẫu số B09-DN  
Công ty Cổ phần Thủy Điện A Vương

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC





- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

Đầu năm	Cuối kỳ	03 - Phải thu của khách hàng	411.297.210.625	190.058.171.111
		a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
		b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
		c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

Đầu năm	Cuối kỳ	04 - Các khoản phải thu khác		
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị
		a) Ngân hàng	10.264.730.798	7.373.559.759
		- Phải thu về cổ phần hoá		
		- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
		- Phải thu người lao động	52.000.000	
		- Kỳ cược, kỳ quỹ		
		- Cho mượn		
		- Các khoản chi hộ	534.101.115	210.471.735
		- Phải thu khác	9.678.629.683	7.163.088.024
		b) Dài hạn	0	0
		- Phải thu về cổ phần hoá		
		- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
		- Phải thu người lao động		
		- Kỳ cược, kỳ quỹ		
		- Cho mượn		
		- Các khoản chi hộ	10.264.730.798	7.373.559.759
		- Phải thu khác		
		Cộng		

Đầu năm	Cuối kỳ	05 - Tài sản thiếu chờ xử lý		
		Giá trị	Số lượng	Giá trị
		a) Tiền		
		b) Hàng tồn kho		
		c) TSCĐ		
		d) Tài sản khác		
		- Phải thu người lao động		
		- Kỳ quỹ, kỳ cược		
		- Cho mượn		
		- Các khoản chi hộ		
		- Phải thu khác		

EVN\_GL\_005\_TT200, người in: LBNP.GE2.AVC, ngày in: 11/04/2023 08:16:49

07 - Hàng tồn kho		Cuối kỳ		Đầu năm	
	Gia gốc	Dự phòng	Gia gốc	Dự phòng	
- Hàng đang đi trên đường	0		0		
- Nguyên liệu, vật liệu	10.692.991.008		11.086.754.459		
- Công cụ, dụng cụ	163.518.230		163.518.230		
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	3.303.169.968		2.925.773.485		
- Thành phẩm					
- Hàng hóa					
- Hàng gửi bán					
- Hàng hóa kho bảo thuế					
Cộng	14.159.679.206	0	14.176.046.174	0	
- Giá trị hàng tồn kho ư đọng, kém, mất phẩm chất hàng tồn kho ư đọng, kém, mất phẩm chất					
- Giá trị hàng tồn kho ư đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng thu tại thời điểm cuối kỳ; Nguyễn nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ư đọng,					
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ					
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho					

06 - Nợ xấu		Cuối kỳ		Đầu năm	
	Gia gốc	Đổi tương nợ	Gia gốc	Đổi tương nợ	
Đổi tương					
Gia trị có thể thu hồi					
Đổi tương nợ					
Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay qua hạn thanh toán hoặc chưa qua hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay qua hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)					
Thông tin về các khoản tiền phải, phải thu về lại trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;					
Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.					
Cộng					

	Cộng
--	------





Giá trị còn lại của	Số dư cuối kỳ	762.280,567	2.468.774,765																
- Giám khác																			
- Thanh lý, nhượng bán																			
- Tàng khác																			
- Khấu hao trong năm		12.467,832	532.410,903																
Số dư đầu năm		749.812,735	1.936.363,862																
Giá trị hao mòn lũy kế																			
Số dư cuối kỳ		82.503,102.235	6.484.933,823																
- Giám khác																			
- Thanh lý, nhượng bán																			
- Tàng khác																			
- Tàng do hợp nhất kinh doanh																			
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp																			
- Mua trong năm																			
Số dư đầu năm		82.503,102.235	6.484.933,823																
Nguyên giá																			
Khóa mục	Quyển sử dụng đất	Quyển phát hành	Bản quyền, sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCD VH khác	Tổng cộng											

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCD hữu hình đã dùng thì chấp, cầm cố các khoản vay:	
* Nguyên giá TSCD cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:	
* Nguyên giá TSCD cuối năm chờ thanh lý:	
* Các cam kết về việc mua, bán TSCD hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:	
* Các thay đổi khác về TSCD hữu hình:	

- Tái ngày cuối kỳ	817.694.792,848	29.366.211,018	1.842.011,461	8.132.464,703															
- Tái ngày đầu năm	836.901.389,665	30.530.023,701	1.914.339,631	8.814.239,112															
Giá trị còn lại của TSCD hữu hình																			
Số dư cuối kỳ	1.132.556,945,505	1.289.365,259,286	31.194,532,743	7.781,602,422															
- Giám khác																			
bản																			



Khoản mục		Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Bất động sản đầu tư cho thuê			
Nguyên giá			
- Quyền sử dụng đất			

**12 - Tăng giảm bất động sản đầu tư**

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCBHH khác	TSCB V& hình	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm							
- Thuế tài chính trong năm							
- Tặng khác							
- Mua lại TSCD thuế tài chính							
- Trả lại TSCD thuế tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							
- Tặng khác							
- Mua lại TSCD thuế tài chính							
- Trả lại TSCD thuế tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị còn lại của TSCD thuế tài chính							
- Trả lại TSCD thuế tài chính							
- Tặng khác							
- Trả lại TSCD thuế tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							

**11 - Tăng giảm tài sản cố định thuế tài chính**

\* Nguyên giá TSCD vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

TSCD vô hình							
- Trả lại ngày đầu năm	81.753,28	9.500	4.548.569,961				86.301.859,461
- Trả lại ngày cuối kỳ	81.740,82	1.668	4.016.159,058				85.756.980,726





(d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuế tài chính đối với các bên liên quan

- Lý do chưa thanh toán					
Cộng					
- Nợ thuế tài chính					
- Vay					
d) Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán					
Gốc		Lai	Gốc	Lai	
Cuối kỳ					
Đầu năm					

Trên 5 năm					
Trên 1 năm đến 5 năm					
Từ 1 năm trở xuống					
c) Các khoản nợ thuế tài chính					
Năm nay	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả tiền gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế
	Năm trước	Trả tiền gốc	Trả tiền lãi thuế	Trả tiền gốc	Trả tiền lãi thuế

Cộng		0	0	0	0
b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)		0	0	0	0
a) Vay ngắn hạn		0	0	0	0
15 - Vay và nợ thuế tài chính	Gia trị	Số có khả năng trả nợ	Số tăng trong kỳ	Số giảm trong kỳ	Gia trị
	Cuối kỳ	Số có khả năng trả nợ	Số tăng trong kỳ	Số giảm trong kỳ	Số có khả năng trả nợ
Đầu năm					

Khoản mục		Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn			
b) Dài hạn			
Cộng			

14 - Tài sản khác

Cộng		1.014.718.161	1.681.960.940
- Các khoản khác (nếu chi tiết nêu có giá trị lớn)		0	0
- Chi phí mua bảo hiểm		0	1.482.263.866
- Chi phí thành lập doanh nghiệp			
b) Dài hạn		0	1.482.263.866
- Các khoản khác (nếu chi tiết nêu có giá trị lớn)		1.014.718.161	199.697.074
- Chi phí đi vay		0	0
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng			





21 - Trái phiếu phát hành  
21.1. Trái phiếu thường

Cuối năm

Đầu năm

			(c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chỉ tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)
	Cuối kỳ	Đầu năm	Lý do

20 - Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm	a) Ngắn hạn
			- Doanh thu nhận trước
			- Doanh thu từ chương trình khách hàng tuyển thông
			- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác
			Cộng
			b) Dài hạn
			- Doanh thu nhận trước
			- Doanh thu từ chương trình khách hàng tuyển thông
			- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

19 - Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm	a) Ngắn hạn
			- Tài sản thừa chờ giải quyết
			- Kinh phí công đoàn
			- Bảo hiểm xã hội
			- Bảo hiểm y tế
			- Bảo hiểm thất nghiệp
			- Phải trả về cổ phần hóa
			- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
			- Cổ tức, lợi nhuận phải trả
			- Các khoản phải trả, phải nộp khác
			b) Dài hạn
			- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
			- Các khoản phải trả phải nộp khác
			Cộng

			b) Dài hạn
			- Các khoản trích trước khác
			- Lãi vay
			- Các khoản khác (chỉ tiết từng khoản)
			Cộng



		- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả
		- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
		- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
		- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
		- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
		a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại
<b>Đầu năm</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>

		<b>Công</b>
		- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)
		- Dự phòng tái cơ cấu
0	0	- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
		- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa
0	0	b. Dài hạn
76.863.581	76.863.581	<b>Công</b>
		- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)
		- Dự phòng tái cơ cấu
76.863.581	76.863.581	- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
		- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa
76.863.581	76.863.581	a. Ngắn hạn
<b>Đầu năm</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>23. Dự phòng phải trả</b>

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

**21.2. Trái phiếu chuyển đổi**

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan năm giữ (theo từng loại trái phiếu)					
					<b>Công</b>
					- Loại phát hành có phụ trội
					- Loại phát hành có chiết khấu
					- Loại phát hành theo mệnh giá
					a) Trái phiếu phát hành
<b>Kỳ hạn</b>	<b>Lãi suất</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Kỳ hạn</b>	<b>Lãi suất</b>	<b>Giá trị</b>

4784 NG T PHÁ JY ĐII VUOI 'G.T.I

		b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả
		- 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 bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại



25. Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Vốn đầu tư XDCB	Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	Cổ phiếu quỹ	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
Số dư đầu năm trước	750.520.520.000			28.673.080.097		0	557.802.176.475					97.744.544.294	1.434.740.320.866
- Tăng vốn trong năm trước													0
- Lãi trong năm trước							571.717.105.723						571.717.105.723
- Tăng khác						0						0	0
- Giảm vốn trong năm trước													0
- Lỗ trong năm trước													0
- Giảm khác						0	350.813.686.877					0	350.813.686.877
Số dư đầu năm nay	750.520.520.000			28.673.080.097		0	778.705.595.321					163.536.654.796	1.721.435.850.214
- Tăng vốn trong năm nay													0
- Lãi trong năm nay							155.168.915.246						155.168.915.246
- Tăng khác						0						0	0
- Giảm vốn trong năm nay													0
- Lỗ trong năm nay													0
- Giảm khác						0						0	0
Số dư cuối năm nay	750.520.520.000			28.673.080.097		0	933.874.510.567					163.536.654.796	1.876.604.765.460

		26. Chênh lệch danh giá lãi tại sản
Năm nay	Năm trước	Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (danh giá lãi trong trường hợp nào, lãi sản nào được danh giá lãi, theo quyết định nào?..)

		e) Các quỹ của doanh nghiệp
Đầu năm	Cuối kỳ	- Quỹ đầu tư phát triển - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
163.536.654.796	163.536.654.796	

		đ) Cổ tức
Giá trị		- 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

		đ) Cổ phiếu
Đầu năm	Cuối kỳ	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) + Cổ phiếu phổ thông - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) + Cổ phiếu phổ thông - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) + Cổ phiếu phổ thông - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng - Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành

		c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận
Năm nay	Năm trước	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu + Vốn góp đầu năm + Vốn góp tăng trong năm + Vốn góp giảm trong năm + Vốn góp cuối năm - Cổ tức, lợi nhuận đã chia
750.520.520.000	750.520.520.000	

		b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu
Đầu năm	Cuối kỳ	- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con) - Vốn góp của các đối tượng khác - Số lượng cổ phiếu quỹ Cộng
750.520.520.000	750.520.520.000	

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		Năm nay	Năm trước
a) Doanh thu			
- Doanh thu bán hàng		248 405 849 141	184 373 609 263
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		187 394 322	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng			
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ			
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính			
- Doanh thu khác			
Tổng		248 593 243 463	184 373 609 263
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chỉ tiết từng đối tượng)			
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			

Đơn vị tính: VND

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

--

Mã hàng	Tên hàng	Chung loại, quy cách, phẩm chất	ĐVT	Số lượng
---------	----------	---------------------------------	-----	----------

-Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:

Mã hàng	Tên hàng	Chung loại, quy cách, phẩm chất	ĐVT	Số lượng
---------	----------	---------------------------------	-----	----------

-Vật tư hàng hóa nhận gửi hộ, gia công, nhận ủy thác:

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

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán			
a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn	Cuối năm	Đầu năm	
- Từ 1 năm trở xuống			
- Trên 1 năm đến 5 năm			
- Trên 5 năm			

28. Nguồn kinh phí	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

27. Chênh lệch tỷ giá	Năm nay	Năm trước
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nơi rõ nguyên nhân)		



Ghi chú: Chi tiêu "Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố" là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		Năm nay	Năm trước
	- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	998.396.381	65.490.179
	- Chi phí nhân công	10.773.456.253	12.499.345.864
	- Chi phí khấu hao tài sản cố định	21.849.051.193	21.001.686.788
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.115.172.287	1.384.825.086
	- Chi phí khác bằng tiền	46.254.984.234	38.555.806.184
	Cộng	81.991.060.348	73.507.154.101

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		Năm nay	Năm trước
	a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	10.377.679.614	5.441.405.461
	- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;	10.377.679.614	5.441.405.461
	- Các khoản chi phí QLDN khác.	0	0
	b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
	- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
	- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
	c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
	- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		
	- Hoàn nhập dự phòng tài cơ cấu, dự phòng khác		
	- Các khoản ghi giảm khác		

7. Chi phí khác		Năm nay	Năm trước
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	0
	- Lỗi do đánh giá lại tài sản		
	- Các khoản bị phạt	0	0
	- Các khoản khác	196.834	196.834
	Cộng	196.834	0

6. Thu nhập khác		Năm nay	Năm trước
	- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	0
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Tiền phạt thu được	0	0
	- Thuế được giảm		
	- Các khoản khác	18.320.000	123.708.846
	Cộng	18.320.000	123.708.846

Chi phí tài chính khác		Năm nay	Năm trước
	- Chi phí tài chính khác	0	994.712.500
	- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
	Cộng	0	994.712.500



2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
  - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
  - Các giao dịch phi tiền tệ khác
1. Các giao dịch không bằng ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính
- VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

		- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại
		- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nộp thuế thu nhập hoãn lại phải trả
		- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng
		- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
		- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nộp tài sản thuế thu nhập hoãn lại
		- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
Năm trước	Năm nay	11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

		- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành
		- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay
		- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
Năm trước	Năm nay	10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yêu cầu

- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng
- + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán
- + Tài khoản 156 – Hàng hóa
- giá mua hàng hóa
- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yêu cầu được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm):
- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp
- + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp
- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp
- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yêu cầu được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau

Tình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm 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

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường

- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường

- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi

- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phần loại là nợ phải trả

- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO cùng khoản

- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác

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

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi

- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phần loại là nợ phải trả

- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO cùng khoản

- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

LẬP BIỂU

Võ Thị Lan Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đoàn Văn Châu

TỔNG GIÁM ĐỐC



Cao Huy Bảo

Quảng Nam, ngày 11 tháng 4 năm 2023

