

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 6 năm 2023

ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		236.114.686.123	158.455.354.255
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.893.550.653	13.475.733.872
1. Tiền	111	V.1	2.893.550.653	13.475.733.872
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		108.414.612.525	108.044.441.757
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2.1	101.271.307.297	119.552.717.639
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		21.369.578.654	2.433.933.934
3. Các khoản phải thu khác	136	V.2.2	1.961.114.908	2.245.178.518
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.3	(16.187.388.334)	(16.187.388.334)
III. Hàng tồn kho	140		118.821.990.283	30.971.062.547
1. Hàng tồn kho	141	V.4	118.821.990.283	30.971.062.547
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.984.532.662	5.964.116.079
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.5.1	3.691.689.605	3.256.111.931
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.9	2.292.843.057	2.298.190.333
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.9		409.813.815
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		52.019.096.693	56.169.142.657
I. Tài sản cố định	220		50.799.292.662	54.967.952.237
1. Tài sản cố định hữu hình	221	PL1	50.027.935.638	54.147.745.697
- Nguyên giá	222		287.655.155.994	287.655.155.994
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(237.627.220.356)	(233.507.410.297)
2. Tài sản cố định vô hình	227	PL2	771.357.024	820.206.540
- Nguyên giá	228		4.166.531.424	4.166.531.424
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3.395.174.400)	(3.346.324.884)
II. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.6	471.500.000	471.500.000
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241		471.500.000	471.500.000
III. Tài sản dài hạn khác	260		748.304.031	729.690.420
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.5.2	748.304.031	729.690.420
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		288.133.782.816	214.624.496.912

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		120.751.715.412	49.563.549.766
I. Nợ ngắn hạn	310		120.751.715.412	49.563.549.766
1. Phải trả cho người bán	311	V.7	23.417.812.479	27.663.798.842
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.8	11.000.000.000	6.000.000.000
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.9	1.308.250.936	11.549.488
4. Phải trả người lao động	314		2.378.972.813	14.104.084.845
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.10	4.197.835.487	344.101.647
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.12	1.429.981.540	1.224.934.944
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn - Vay ngân hàng	320		76.173.426.709 76.173.426.709	
9. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		845.435.448	
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		167.382.067.404	165.060.947.146
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.13	167.382.067.404	165.060.947.146
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		128.530.520.000	128.530.520.000
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		128.530.520.000	128.530.520.000
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		22.049.459.158	21.678.400.100
3. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		7.430.845.886	7.430.845.886
4. Lợi nhuận chưa phân phối	421	VIII	9.371.242.360	7.421.181.160
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		5.494.956.886	(256.218.302)
- LNST chưa PP lũy kế kỳ này	421b		3.876.285.474	7.677.399.462
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		288.133.782.816	214.624.496.912

Ngày 20 tháng 7 năm 2023

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



Trần Thị Hoàng Diệu

Nguyễn Nguyễn Quốc Vũ

Lương Hữu Hưng

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2023

ĐVT: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Luỹ kế đến 30/6	
			Năm 2023	Năm 2022	Năm 2023	Năm 2022
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	235.206.632.975	239.071.885.139	268.130.209.386	264.301.809.988
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng & CCDV	10	VI.2	235.206.632.975	239.071.885.139	268.130.209.386	264.301.809.988
4. Giá vốn hàng bán	11		218.359.588.890	219.535.512.976	243.416.291.029	238.501.205.973
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & CCDV	20		16.847.044.085	19.536.372.163	24.713.918.357	25.800.604.015
6. Doanh thu về hoạt động tài chính	21	VI.3	3.341.361	35.313.881	7.856.058	39.760.964
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	640.774.627	1.061.833.110	647.894.569	1.144.965.073
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		640.774.627	1.061.833.110	640.774.627	1.144.965.073
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	1.214.313.448	1.412.852.609	2.106.410.945	2.212.354.872
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	9.140.771.040	7.830.617.737	17.122.070.231	15.070.700.749
10. Lợi tức thuần từ HĐ kinh doanh	30		5.854.526.331	9.266.382.588	4.845.398.670	7.412.344.285
11. Thu nhập khác	31	VI.7			59.282.799	147.186.519
12. Chi phí khác	32	VI.8				181.041.910
13. Lợi nhuận khác	40				59.282.799	(33.855.391)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	VIII	5.854.526.331	9.266.382.588	4.904.681.469	7.378.488.894
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.028.395.995	1.532.937.779	1.028.395.995	1.532.937.779
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	VIII	4.826.130.336	7.733.444.809	3.876.285.474	5.845.551.115
17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		375	602	302	455

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 20 tháng 7 năm 2023
GIÁM ĐỐC

Trần Thị Hoàng Diệu

Nguyễn Nguyễn Quốc Vũ



Lương Hữu Hưng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Từ 01/01/2023 đến 30/6/2023

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2023 đến 30/6/2023	Từ 01/01/2022 đến 30/6/2022
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		4.904.681.469	7.378.488.894
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		4.168.659.575	4.229.808.810
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(7.856.058)	(27.391.699)
- Chi phí lãi vay	06		647.894.569	1.144.965.073
- Các khoản điều chỉnh khác	07		(59.282.799)	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		9.654.096.756	12.725.871.078
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(2.551.035.129)	11.820.884.773
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(87.850.927.736)	(97.994.305.184)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(5.301.936.773)	10.636.972.735
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(435.577.674)	(696.118.498)
- Tiền lãi vay đã trả	13		-	(1.095.375.621)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	14		192.306.337	-
- Thuế TNDN đã nộp	15		(523.525.196)	(442.005.031)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(6.149.370)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(86.822.748.785)	(65.044.075.748)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-	(4.684.798.976)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		59.282.799	139.879.947
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		7.856.058	5.226.389
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		67.138.857	(4.539.692.640)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		187.561.947.929	72.393.501.576
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(111.388.521.220)	(3.714.423.655)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	(2.452.100)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		76.173.426.709	68.676.625.821
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(10.582.183.219)	(907.142.567)
Tiền và tương đương tiền thuần đầu kỳ	60		13.475.733.872	3.439.084.615
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50 + 60 + 61)	70		2.893.550.653	2.531.942.048

Ngày 20 tháng 7 năm 2023

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC


Trần Thị Hoàng Diệu


Nguyễn Nguyên Quốc Vũ


CÔNG TY
CỔ PHẦN
HÒA VIỆT
LƯƠNG HỮU HƯNG

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỪ 01/01/2023 ĐẾN 30/06/2023

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần

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

Các Chi nhánh trực thuộc:

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

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

3. Ngành nghề kinh doanh: Trồng trọt, thu mua, chế biến, tiêu thụ nguyên liệu thuốc lá và các sản phẩm nông nghiệp khác; kinh doanh, xuất nhập khẩu nguyên liệu thuốc lá, vật tư nông nghiệp, mua bán thuốc lá điếu; chăn nuôi và nuôi trồng thủy sản, hải sản; kinh doanh kho bãi, dịch vụ kho vận và kho ngoại quan; môi giới bất động sản, kinh doanh nhà; kinh doanh du lịch, dịch vụ ăn uống.

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

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

2. Báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2023 đến 30/6/2023

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

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

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

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

Hình thức kế toán áp dụng : Chứng từ ghi sổ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Tài sản cố định

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

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

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

2. Giá trị hàng tồn kho

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

3. Doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này.

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

- Công ty đã chuyển giao phần lớn những rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá cho người mua;

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

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

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào thời điểm báo cáo; và
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

4. Quỹ tiền lương

Tiền lương được trích vào chi phí trong năm theo Quỹ lương kế hoạch do HĐQT quyết định. Công ty thực hiện trích quỹ tiền lương theo Thông tư 28/2016/TT-BLĐTBXH ngày 01/09/2016 hướng dẫn thực hiện quy định về lao động, tiền lương, thù lao, tiền thưởng đối với công ty cổ phần, vốn góp chi phối nhà nước.

5. Dự phòng nợ khó đòi

Dự phòng phải thu khó đòi được xác định dựa trên những trường hợp phải thu khó đòi cụ thể theo Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 của Bộ Tài chính.

6. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho dựa trên giá mua cộng với chi phí quản lý và chi phí bán hàng lớn hơn giá bán ra theo Thông tư 48/2019/TT-BTC.

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

1. TIỀN

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Tiền mặt tồn quỹ	485.759.896	214.946.827
Tiền gửi ngân hàng	2.407.790.757	13.260.787.045
Cộng	<u>2.893.550.653</u>	<u>13.475.733.872</u>

2. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
--	-------------------	-------------------

2.1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

Công ty Liên doanh Thuốc lá BAT - VINATABA	43.451.448.814	1.880.373.840
Công ty TNHH Thiên Lợi Hòa	11.623.455.634	11.623.455.634
Cty TNHH ĐT SX Phúc Thịnh	-	12.403.192.428
Công ty TNHH MTV Thuốc lá Cửu Long	119.350.000	19.117.888.000
Công ty TNHH MTV Thuốc lá Long An	9.782.587.000	21.282.587.000
Công ty TNHH MTV Thuốc lá Sài Gòn	16.374.236	26.721.007.673
Công ty TNHH Sao Vàng	5.281.952.540	
Công ty Thuốc Lá Bắc Sơn	7.072.650.000	
Công ty TNHH Vinataba - Philip Morris	12.067.555.154	
Công ty TNHH MTV DVCN và Thuốc lá Bình Dương	2.430.000.000	
Công ty TNHH MTV TM Minh Khang Cao Nguyên	3.892.681.500	
Phải thu công nợ đầu tư tại các chi nhánh	1.208.666.719	18.220.346.945
Các đối tượng khác	4.324.585.700	8.303.866.119
Cộng	<u>101.271.307.297</u>	<u>119.552.717.639</u>
<i>*Phải thu các đơn vị nội bộ Tổng Công ty</i>	<i>73.229.316.424</i>	<i>33.208.897.912</i>

2.2. Phải thu ngắn hạn khác

Phải thu bồi thường	1.357.622.176	1.353.078.584
Các khoản chi quỹ phúc lợi	-	537.470.398
Phải thu tạm ứng	289.433.483	158.277.525
Phải thu ký cược, ký quỹ ngắn hạn	125.000.000	
Các khoản phải thu khác	189.059.249	196.352.011
Cộng	1.961.114.908	2.245.178.518

3. DỰ PHÒNG NỢ PHẢI THU KHÓ ĐÒI

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Công ty TNHH Thiên Lợi Hòa	11.623.455.634	11.623.455.634
Công ty CPĐT Nội Bài	1.365.210.205	1.365.210.205
Các đối tượng khách hàng khác	1.353.078.584	1.353.078.584
Khoản bồi thường từ nhân viên	1.845.643.911	1.845.643.911
Cộng	16.187.388.334	16.187.388.334

4. HÀNG TỒN KHO

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Thành phẩm tồn kho	8.129.957.528	9.146.654.627
Nguyên vật liệu	9.860.807.691	17.565.601.783
Công cụ, dụng cụ trong kho	295.550.833	784.574.458
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	100.535.674.231	3.474.231.679
Cộng	118.821.990.283	30.971.062.547

5. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

5.1 Ngắn hạn

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Chi phí trả trước bảo hiểm cháy nổ	654.391.111	130.206.423
Chi phí trả trước SX thuốc lá tẩm	123.276.735	-
Chi phí trả trước nhiên liệu (dầu DO)	84.128.424	56.859.737
Chi phí trả trước CCDC	288.750.000	-
Chi phí trả trước tại các chi nhánh	266.145.659	-
Sửa chữa tài sản cố định	2.174.080.626	2.982.379.971
Chi phí khác	100.917.050	86.665.800
Cộng	3.691.689.605	3.256.111.931

5.2 Dài hạn

Chi phí trả trước về SC TSCĐ	748.304.031	729.690.420
Cộng	748.304.031	729.690.420

6. XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Dự án phần mềm kế toán quản trị	471.500.000	471.500.000
Cộng	471.500.000	471.500.000

7. PHẢI TRẢ KHÁCH HÀNG

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Công ty Liên doanh TL BAT-VINATABA	-	24.265.104.195
Công Ty TNHH Hiệp Tâm	11.502.315.000	
Công ty TNHH ĐT SX Phúc Thịnh	6.971.453.721	

Cty Bao bì Carton Gấp nếp Vina Toyo	1.060.143.700	
Phải trả khách hàng tại các chi nhánh	2.108.273.404	
Phải trả khách hàng khác	1.775.626.654	3.398.694.647
Cộng	23.417.812.479	27.663.798.842

8. NGƯỜI MUA TRẢ TRƯỚC

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Công ty TNHH Liên doanh Vina-Bat	6.000.000.000	6.000.000.000
Công ty TNHH MTV Thuốc Lá Sài Gòn	5.000.000.000	
Cộng	11.000.000.000	6.000.000.000

9. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NGÂN SÁCH

	<u>30/06/2023</u>	<u>Phải nộp</u>	<u>Đã nộp</u>	<u>01/01/2023</u>
Thuế giá trị gia tăng	685.101.263	2.613.278.961	1.930.716.588	2.538.890
Thuế thu nhập doanh nghiệp	99.344.184	1.032.703.195	523.545.196	(409.813.815)
Thuế thu nhập cá nhân	53.606.220	250.841.115	206.245.493	9.010.598
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	470.199.269	913.199.269	443.000.000	-
Cộng	1.308.250.936	4.810.022.540	3.103.507.277	(398.264.327)
Trong đó :				
Số thuế phải nộp	1.308.250.936			11.549.488
Số thuế phải thu	-			409.813.815

10. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Quỹ đầu tư phát triển thuốc lá	9.835.370	9.835.370
Chi phí bốc xếp	1.541.923.316	
Chi phí hơi nước	1.655.816.349	
Chi phí tiền điện	441.013.509	200.449.577
CP mua bảo hiểm	356.940.606	
Chi phí khác	192.306.337	133.816.700
Cộng	4.197.835.487	344.101.647

11. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Tiền cho thuê mái nhà kho (Công ty Điện Thịnh Cường)	-	215.080.000
Cộng	-	215.080.000

12. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Kinh phí đoàn phí công đoàn phải trả	330.539.745	60.260.299
Cổ tức phải trả	526.345.535	559.991.535
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	532.535.600	565.255.600
Các khoản phải trả, phải nộp khác	40.560.660	39.427.510
Cộng	1.429.981.540	1.224.934.944

13. VAY NGẮN HẠN

	<u>30/06/2023</u>	<u>Tăng</u>	<u>Giảm</u>	<u>01/01/2023</u>
Vay VNĐ NH Ngoại thương	41.972.721.293	153.361.242.513	111.388.521.220	-
Vay VNĐ NH Công thương	34.200.705.416	34.200.705.416		-
Cộng	76.173.426.709	187.561.947.929	111.388.521.220	-

14. VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

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

	30/06/2023	Tỷ lệ	01/01/2023	Tỷ lệ
TCT Thuốc lá Việt Nam	97.781.620.000	76,08%	97.781.620.000	76,08%
Công ty Thuốc lá Sài Gòn	8.387.380.000	6,53%	8.387.380.000	6,53%
Công ty Thuốc lá Thăng Long	3.594.590.000	2,80%	3.594.590.000	2,80%
Các cổ đông khác	18.766.930.000	14,60%	18.766.930.000	14,60%
Cộng	128.530.520.000	100%	128.530.520.000	100%

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

	30/06/2023	Tỷ lệ	01/01/2023	Tỷ lệ
TCT Thuốc lá Việt Nam	9.778.162	76,08%	9.778.162	76,08%
Công ty Thuốc lá Sài Gòn	838.738	6,53%	838.738	6,53%
Công ty Thuốc lá Thăng Long	359.459	2,80%	359.459	2,80%
Các cổ đông khác	1.876.693	14,60%	1.876.693	14,60%
Cộng	12.853.052	100%	12.853.052	100%

Thay đổi vốn chủ sở hữu trong kỳ:

	30/06/2023	01/01/2023
Vốn góp của chủ sở hữu	128.530.520.000	128.530.520.000
Quỹ đầu tư phát triển	22.049.459.158	21.678.400.100
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	7.430.845.886	7.430.845.886
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	9.371.242.360	7.421.181.160
* Lợi nhuận chưa phân phối kỳ trước còn lại	5.494.956.886	(256.218.302)
+ Lợi nhuận kỳ trước chưa phân phối đầu kỳ	7.421.181.160	-
+ Phân phối lợi nhuận kỳ trước trong kỳ	1.926.224.274	-
* Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	3.876.285.474	7.677.399.462
+ Lợi nhuận trước thuế trong kỳ	4.904.681.469	9.703.215.132
+ Thuế TNDN trong kỳ	1.028.395.995	2.025.815.670
Cộng	167.382.067.404	165.060.947.146

VI. THUYẾT MINH BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

1. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ	30/06/2023	30/06/2022
Doanh thu bán nguyên liệu	193.779.262.492	196.622.379.164
Doanh thu bán thành phẩm	20.898.734.659	13.231.792.800
Doanh thu xuất khẩu	147.638.400	514.128.870
Doanh thu gia công	24.162.007.400	24.691.604.506
Doanh thu vật tư	15.643.684.660	15.823.547.219
Doanh thu khác	13.498.881.775	13.418.357.429
Cộng	268.130.209.386	264.301.809.988

2. GIÁ VỐN	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
Giá vốn bán nguyên liệu	188.036.135.463	186.962.664.970
Giá vốn thành phẩm	17.177.756.422	10.806.820.267
Giá vốn xuất khẩu	77.152.244	305.310.241
Giá vốn gia công	18.098.224.179	21.156.961.564
Giá vốn bán vật tư	15.194.410.889	14.708.130.605
Giá vốn khác	4.832.611.832	4.561.318.326
Cộng	<u>243.416.291.029</u>	<u>238.501.205.973</u>
3. DOANH THU TÀI CHÍNH	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
Lãi tiền gửi ngân hàng	7.853.105	36.960.636
Chênh lệch tỷ giá	2.953	2.800.328
Cộng	<u>7.856.058</u>	<u>39.760.964</u>
4. CHI PHÍ TÀI CHÍNH	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
Lãi vay ngân hàng	640.774.627	1.144.965.073
Chênh lệch tỷ giá	7.119.942	
Cộng	<u>647.894.569</u>	<u>1.144.965.073</u>
5. CHI PHÍ BÁN HÀNG	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
Chi phí nhân viên bán hàng	74.184.407	37.556.383
Chi phí nguyên vật liệu, CCDC	641.231.583	827.495.960
Chi phí khấu hao TSCĐ	807.519.280	688.381.166
Chi phí dịch vụ mua ngoài	578.325.675	658.921.363
Chi phí khác	5.150.000	
Cộng	<u>2.106.410.945</u>	<u>2.212.354.872</u>
6. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
Chi phí nhân viên quản lý	7.874.710.602	7.989.037.629
Chi phí nguyên vật liệu, CCDC	975.095.282	1.781.148.477
Chi phí khấu hao TSCĐ	210.737.909	226.136.850
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.495.467.183	2.475.401.153
Chi phí khác	4.566.059.255	2.598.976.640
Cộng	<u>17.122.070.231</u>	<u>15.070.700.749</u>
7. THU NHẬP KHÁC	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
Thu tiền thanh lý TSCĐ		147.186.519
Thu khác	59.282.799	
Cộng	<u>59.282.799</u>	<u>147.186.519</u>
8. CHI PHÍ KHÁC	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
Giá trị còn lại và CP thanh lý TSCĐ	-	181.041.910
Cộng	<u>-</u>	<u>181.041.910</u>

9. CHI PHÍ THUẾ TNDN	30/06/2023	30/06/2022
Lợi nhuận trước thuế	4.904.681.469	7.378.488.894
Điều chỉnh cho thu nhập tính thuế		
Cộng: Các khoản chi phí không được khấu trừ	237.298.505	286.200.000
Lợi nhuận tính thuế TNDN trong kỳ	5.141.979.974	7.664.688.894
Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	1.028.395.995	1.532.937.779

VII. GIAO DỊCH MUA BÁN NỘI BỘ TRONG TỔNG CÔNG TY THUỐC LÁ VN ĐẾN 30/06/2023

1. PHÁT SINH BÁN (TK 511)		236.513.085.509
Công ty Thuốc lá Sài Gòn	Bán thành phẩm	8.214.742.720
Công ty Thuốc lá Bắc Sơn	Bán nguyên liệu	7.072.650.000
Công ty Thuốc lá Bến Tre	Gia công	1.021.999.600
Công ty CP Ngân Sơn	Bán nguyên liệu	2.884.050.000
Công ty Thuốc lá An Giang	Gia công	810.111.700
Công ty Thuốc lá Cửu Long	Bán nguyên liệu	108.500.000
Cty LD Thuốc lá BAT - VINATABA		178.442.075.529
	Gia công	8.865.624.700
	Bán nguyên liệu	159.193.674.532
	Thuê kho, phí DV	10.382.776.297
Công ty TNHH Vinataba - Philip Morris		37.958.955.960
	Gia công	2.797.728.600
	Bán nguyên liệu	34.585.587.960
	Thuê kho, phí DV	575.639.400
2. PHÁT SINH MUA (TK 152)		2.006.675.920
CN Công ty TNHH LD VINA-BAT		19.270.000
	Thuốc lá 555 (gói)	1.000
		19.270.000
Công ty Bao bì Carton Gấp nếp Vina Toyo		1.987.405.920
	Giấy lót cứng 65x110	39.700
		59.947.000
	Thùng carton nội địa Vinatoyo	10.542
		1.889.758.920
	Bìa 65x103	10.000
		37.700.000

SỐ DƯ CÔNG NỢ NỘI BỘ VỚI CÁC ĐVTV TRONG TỔNG CÔNG TY THUỐC LÁ VIỆT NAM

3. PHẢI THU (TK 131)		73.229.316.424
Công ty Thuốc lá Sài Gòn	Tiền điện, nước	16.374.236
Công ty Thuốc Lá An Giang	Gia công, thuê kho	417.126.990
Công ty XNK Thuốc lá	Phí vận chuyển hàng	11.434.500
Công ty Thuốc lá Long An	Bán nguyên liệu	9.782.587.000
Công ty Thuốc lá Cửu Long	Bán nguyên liệu	119.350.000
Công ty Thuốc lá Bắc Sơn	Bán nguyên liệu	7.072.650.000
Công ty Thuốc lá Bến Tre	Gia công NL	290.789.730
Cty LD Thuốc lá BAT - VINATABA	Thuê kho, bán NL, GC	43.451.448.814
Cty TNHH Vinataba - Philip Morris	Gia công NL, thuê kho	12.067.555.154
4. PHẢI TRẢ (TK 331)		1.060.143.700
Cty Bao bì Carton Gấp nếp Vina Toyo	Mua thùng carton	1.060.143.700



5. HÀNG TỒN KHO TỪ CÁC ĐVTV TỔNG CÔNG TY THUỐC LÁ VIỆT NAM		251.646.597
CN Công ty TNHH LD VINA-BAT		11.952.503
Thuốc lá 555 (gói)	620	11.952.503
Công ty TNHH SX KD Bao bì Carton Gấp nếp Vina Toyo		239.694.094
Giấy lót cứng 65x110 (tờ)	19.771	29.999.005
Thùng xuất khẩu Vinatoyo (Thùng)	284	82.112.700
Thùng nội địa Vinatoyo (Thùng)	639	114.647.505
Bìa 65 x 103 (tờ)	3.415	12.934.884

VIII. LỢI NHUẬN PHÂN PHỐI

	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	9.371.242.360	7.421.181.160
* Lợi nhuận chưa phân phối kỳ trước còn lại	5.494.956.886	(256.218.302)
Trong đó:		
+ Lợi nhuận kỳ trước chưa phân phối đầu kỳ	7.421.181.160	-
+ Phân phối lợi nhuận trong kỳ (*)	1.926.224.274	-
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	1.269.015.846	
- Trích quỹ đầu tư phát triển	371.059.058	
- Trích quỹ khen thưởng ban điều hành	280.000.000	
- Nộp thuế GTGT và TNDN do giải trình hoá đơn	6.149.370	
* Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	3.876.285.474	7.677.399.462
Trong đó:		
+ Lợi nhuận trước thuế	4.904.681.469	9.703.215.132
+ Thuế TNDN phải nộp	1.028.395.995	2.025.815.670

(*) Trong kỳ, Công ty trích Quỹ Khen thưởng phúc lợi, Quỹ đầu tư phát triển, Quỹ Khen thưởng Ban điều hành theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 67/NQ-CPHV ngày 18 tháng 5 năm 2023 và trích lợi nhuận sau thuế năm 2022 để nộp bổ sung thuế GTGT, thuế TNDN năm 2022 do phát sinh việc giải trình về các hoá đơn mua hàng hoá, dịch vụ năm 2022 theo yêu cầu của Cục Thuế tỉnh Đồng Nai.

IX. CÁC MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

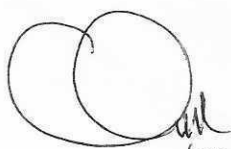
	<u>30/06/2023</u>	<u>01/01/2023</u>
- Nguyên liệu thuốc lá lá giữ hộ :		
+ Hàng gửi kho của khách hàng ("kg")	2.800	269.759
+ Nguyên liệu thuốc lá gia công ("kg")	1.099.266	59.400
- Ngoại tệ ("Đô la Mỹ")	20.298	72.868

Ngày 20 tháng 7 năm 2023

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC


Trần Thị Hoàng Diệu

Nguyễn Nguyễn Quốc Vũ

Lương Hữu Hưng

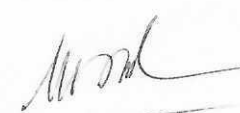
TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TSCĐ HỮU HÌNH

Từ ngày 01/01/2023 đến ngày 30/06/2023

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ						
1. Số dư đầu kỳ	155 179 272 949	116 323 692 350	12 513 721 104	2 965 927 155	672 542 436	287 655 155 994
2. Số tăng trong kỳ						
Trong đó :						
- Mua sắm mới						
- XD mới						
- Tặng do bàn giao						
- Tặng khác						
3. Số giảm trong kỳ						
Thanh lý						
Nhượng bán						
Bàn giao						
Giảm khác						
4. Số cuối kỳ	155 179 272 949	116 323 692 350	12 513 721 104	2 965 927 155	672 542 436	287 655 155 994
Trong đó:						
Chưa sử dụng						
Đã khấu hao hết						
Chờ thanh lý						
Không cần dùng						
II - Giá trị hao mòn						
1. Đầu kỳ	110 027 790 195	108 509 869 553	12 235 731 467	2 061 476 646	672 542 436	233 507 410 297
2. Tăng trong kỳ	2 669 319 762	1 319 909 328	61 143 102	69 437 867		4 119 810 059
3. Giảm trong kỳ						
4. Cuối kỳ	112 697 109 957	109 829 778 881	12 296 874 569	2 130 914 513	672 542 436	237 627 220 356
III - Giá trị còn lại						
1. Đầu kỳ	45 151 482 754	7 813 822 797	277 989 637	904 450 509		54 147 745 697
2. Cuối kỳ	42 482 162 992	6 493 913 469	216 846 535	835 012 642		50 027 935 638

Ngày 20 tháng 7 năm 2023

Người lập biểu


 Trần Thị Hoàng Diệu




TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TSCĐ VÔ HÌNH

Từ ngày 01/01/2023 đến ngày 30/6/2023

Chỉ tiêu	Quyền Sử dụng đất	Quyền Phát hành	Bằng Sáng chế	Nhãn hiệu Hàng hóa	Phần mềm Máy tính	TSCĐ Vô hình khác	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ							
1. Số dư đầu kỳ	3 103 409 047				781 122 377	282 000 000	4 166 531 424
2. Số tăng trong kỳ							
Trong đó :							
- Mua sắm mới							
- XD mới							
- Tăng do bàn giao							
- Tăng khác							
3. Số giảm trong kỳ							
Thanh lý							
Nhượng bán							
Bàn giao							
Giảm khác							
4. Số cuối kỳ	3 103 409 047				781 122 377	282 000 000	4 166 531 424
Trong đó:							
Chưa sử dụng							
Đã khấu hao hết							
Chờ thanh lý							
Không cần dùng							
II - Giá trị hao mòn							
1. Đầu kỳ	2 283 202 507				781 122 377	282 000 000	3 346 324 884
2. Tăng trong kỳ	48 849 516						48 849 516
3. Giảm trong kỳ							
4. Cuối kỳ	2 332 052 023				781 122 377	282 000 000	3 395 174 400
III - Giá trị còn lại							
1. Đầu kỳ	820 206 540						820 206 540
2. Cuối kỳ	771 357 024						771 357 024

Ngày 20 tháng 7 năm 2023

Người lập biểu


Trần Thị Hoàng Diệu