

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 02 NĂM TÀI CHÍNH 2024 ( từ ngày 01.07.2024 - 30.09.2024 )

Đơn vị tính: VND

## I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

## 1. Hình thức sở hữu vốn:

- Công ty cổ phần kỹ thuật điện Toàn Cầu tiền thân là Công ty TNHH Thương mại Toàn Cầu A, thành lập từ tháng 10 năm 1996 và được chuyển thành Công ty cổ phần Kỹ thuật điện Toàn Cầu theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004205 do Sở Kế hoạch đầu tư TP.HCM cấp ngày 28 tháng 12 năm 2005.

- Trụ sở chính theo giấy phép được đặt tại địa chỉ: số 1 Đường Sáng Tạo, P.Tân Thuận Đông, Quận 7, TP.Hồ Chí Minh

- Tại thời điểm 30/09/2024 Cty có các Công ty con như sau:

Tên công ty	Hoạt động chính	% Sở hữu	% quyền biểu quyết
Công ty TNHH Global-Sitem	Xuất khẩu nhập, nhập khẩu và phân phối bán buôn các loại máy điều hoà không khí, gồm có một quạt chạy bằng motor và các bộ phận làm thay đổi nhiệt độ và độ ẩm kể cả các loại máy không điều chỉnh độ ẩm một cách riêng biệt, máy làm lạnh, máy làm đá và thiết bị làm lạnh hoặc đông lạnh khác...	63.75%	63.75%
Công ty CP IN NO	Bán buôn máy móc, sx mô to, linh kiện điện tử, LD máy móc thiết bị công nghiệp, xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan. SX thiết bị truyền thông, pin, ắc quy, phần mềm.	99.96%	99.96%

## 2. Lĩnh vực kinh doanh:

- + **Tư vấn và thiết kế:** cung cấp các giải pháp kỹ thuật, công nghệ và tích hợp hệ thống trọn gói trong các lĩnh vực chống sét, nguồn ổn định và liên tục, trung tâm dữ liệu và trạm BTS.
- + **Đầu tư:** đầu tư hạ tầng cơ sở các trạm viễn thông trên phạm vi cả nước.
- + **Thương mại:** cung cấp thiết bị chống sét trực tiếp và lan truyền, các thiết bị lưu điện UPS, thiết bị chỉnh lưu, thiết bị nghịch lưu, hệ thống điều hòa không khí chính xác, hệ thống chiếu sáng công nghiệp.
- + **Sản xuất:** sản xuất các thiết bị chống sét trên đường nguồn, các thiết bị chống sét trên đường tín hiệu, các thiết bị chống sét trên đường viễn thông, thiết bị chống sét trên mạng máy tính với chất lượng tương đương với các thiết bị ngoại nhập và giá thành hợp lý.
- + **Dịch vụ:** sửa chữa, bảo trì các thiết bị lưu điện UPS, thiết bị chỉnh lưu, thiết bị nghịch lưu, ứng cứu nguồn với chất lượng phục vụ chuyên nghiệp

## 3. Ngành nghề kinh doanh:

- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông. Chi tiết: mua bán thiết bị điện, điện tử, thiết bị chống sét. Mua bán thiết bị phòng cháy, chữa cháy; thiết bị chống trộm, kiểm tra, bảo vệ, an ninh, an toàn; camera quan sát, thiết bị chiếu sáng, thiết bị điện lạnh, thiết bị điều khiển, thiết bị tự động trong công nghiệp và dân dụng.
- Bán buôn máy móc thiết bị và phụ tùng máy khác. Chi tiết: Mua bán thiết bị điện, máy phát điện, máy móc, phụ tùng, thiết bị chế biến gỗ, biến thế điện, máy biến đổi tĩnh điện, pin, accu điện, bộ chỉnh lưu, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS, thiết bị điện để đóng ngắt mạch-bảo vệ mạch điện, thiết bị giảm điện trở đất, thiết bị hàn hóa nhiệt, khuôn, các loại máy đo-kiểm tra, dụng cụ hàn hóa chất các loại, thiết bị y tế-phòng thí nghiệm, phòng nghiên cứu, máy móc-thiết bị kỹ thuật công nghệ ngành dầu khí, trang thiết bị dạy học. Cung cấp thiết bị cho phòng thí nghiệm, xử lý môi trường.
- Đại lý, môi giới, đấu giá. Chi tiết: đại lý ký gửi hàng hóa.
- Sửa chữa máy móc, thiết bị. Chi tiết: Dịch vụ lắp đặt, sửa chữa, bảo trì các sản phẩm do doanh nghiệp bán ra ( trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở ).
- Xây dựng nhà các loại. Chi tiết: Xây dựng dân dụng.
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác. Chi tiết: Xây dựng công nghiệp. Xây lắp trạm và đường dây trung thế, hạ thế từ 35KV trở xuống. Xây dựng giao thông, thủy lợi.
- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp. Chi tiết: Dịch vụ thiết kế, lắp đặt, sửa chữa, bảo trì, mua bán thiết bị điện lạnh, thiết bị điều khiển, thiết bị tự động trong công nghiệp và dân dụng ( trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở ).
- Sản xuất khác chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Nghiên cứu chế tạo, sản xuất, lắp ráp thiết bị chống sét, thiết bị điện, điện tử; Sản xuất thiết bị cho phòng thí nghiệm, xử lý môi trường ( trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở ).
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng. Chi tiết: Mua bán hàng kim khí điện máy, vật liệu xây dựng.
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm. Chi tiết: Mua bán thiết bị tin học, phần mềm, máy in, máy tính.
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được đưa vào đâu. Chi tiết: Mua bán các sản phẩm cơ khí, các sản phẩm bằng đồng, sắt, thép, cáp điện các loại. Bán buôn hóa chất ( trừ hóa chất sử dụng trong nông nghiệp). Bán buôn nồi hơi, thiết bị hàn, sản phẩm tiết kiệm năng lượng.
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại. Chi tiết: Mua bán đồng, sắt, thép.

- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan. Chi tiết : Mua bán Tư vấn, cung cấp, lắp đặt các giải pháp về trung tâm dữ liệu, thông tin. Tư vấn giải pháp về tiết kiệm năng lượng.
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Chi tiết : Dịch vụ cho thuê VP, mặt bằng, kho bãi. Kinh doanh bất động sản với quyền sở hữu hoặc đi thuê.
- Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất. Chi tiết : Môi giới bất động sản.
- Sản xuất mô tơ máy phát, biến thế điện, thiết bị phân phối và điều khiển điện. Chi tiết : Sản xuất và lắp ráp thiết bị phân phối, điều khiển trung thế và hạ thế từ 35KV trở xuống ( trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở ). Nghiên cứu chế tạo, sản xuất accu điện, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS ( không hoạt động tại trụ sở ).
- Sản xuất hóa chất cơ bản. Chi tiết : Sản xuất hóa chất ( không sản xuất tại trụ sở ).
- Sửa chữa thiết bị khác. Chi tiết : sửa chữa accu điện, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS ( trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở ).
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác. Chi tiết : Cho thuê thiết bị viễn thông, thiết bị điện, nhà, cột anten, hệ thống điện, hệ thống chiếu sáng, hệ thống tiếp đất, hệ thống cảnh báo ngoài trời, điều hòa không khí, ổn áp, máy phát điện dự phòng, máy hạ áp. Cho thuê nồi hơi.
- Sản xuất thiết bị truyền thông. Chi tiết : Sản xuất thiết bị viễn thông ( trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở ).
- Lập trình máy tính. Chi tiết : Sản xuất phần mềm tin học.
- Sản xuất nồi hơi ( trừ nồi hơi trung tâm ) ( không hoạt động tại trụ sở ).
- Hoạt động viễn thông khác. Chi tiết : đại lý cung cấp dịch vụ internet.
- Bán buôn nhiên liệu rắn lỏng, khí và các sản phẩm liên quan. Chi tiết : bán buôn xăng, dầu, than đá, củi trấu và các sản phẩm liên quan ( trừ khí dầu mỏ hóa lỏng LPG ).
- Xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan.

#### 4. Nhân sự:

- Tổng số công nhân viên 50 người.
- + Trong đó : Nhân viên quản lý 7 người.

## II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

### 1. Kỳ kế toán:

- Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01/04 và kết thúc ngày 31/03 hàng năm.

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

- Đồng Việt Nam được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

## III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 1. Chế độ kế toán áp dụng:

- Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

### 2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

- Các báo cáo tài chính đã được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

### 3. Hình thức kế toán áp dụng:

- Kế toán trên máy tính

## IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

### 1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển.

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

+ Là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hay đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

+ Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh.

+ Vào ngày kết thúc niên độ kế toán, các khoản mục tiền, phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá ngân hàng tại ngày.....tỷ giá VNĐ/USD. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh.

### 2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho 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.
- Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

### 3. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ 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, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
  - + 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn dưới 1 năm.
  - + 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
  - + 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
  - + 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

### 4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định:

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

Loại tài sản cố định	Số năm
Máy móc và thiết bị	2 – 12
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6
Thiết bị, dụng cụ quản lý	2 – 6

### 5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư:

Bất động sản đầu tư là cơ sở hạ tầng thuộc sở hữu của Công ty được sử dụng nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê. Nguyên giá của bất động sản đầu tư là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ nhằm có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm xây dựng hoàn thành.

Các chi phí liên quan đến bất động sản đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí trong kỳ, trừ khi chi phí này có khả năng chắc chắn làm cho bất động sản đầu tư tạo ra lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức hoạt động được đánh giá ban đầu thì được ghi tăng nguyên giá.

Khi bất động sản đầu tư được bán, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh đều được hạch toán vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của bất động sản đầu tư là 6 năm đối với trạm trụ và 5 năm đối với trạm ghép.

### 6. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con và công ty liên kết được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách. Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào Công ty con và Công ty liên kết được trích lập khi các công ty này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

### 7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước: được ghi nhận theo giá gốc và được phân loại theo ngắn hạn và dài hạn.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước tuân thủ theo nguyên tắc:

+ Theo thời gian hữu dụng xác định: Phương pháp này áp dụng cho các khoản tiền thuê, tiền thuê nhà đất trả trước.

+ Theo thời gian hữu dụng quy ước: Phương pháp này áp dụng cho các khoản chi phí quảng cáo, công cụ, dụng cụ, chi phí khuôn hàng phân bổ không quá hai năm

### 8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

### 9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

Dự phòng cho bảo hành sản phẩm được trích lập cho từng loại sản phẩm, hàng hóa, công trình xây lắp có cam kết bảo hành. Việc trích lập dự phòng chi phí bảo hành của Công ty được ước tính bằng 0,35% doanh thu. Các khoản dự phòng phải trả được xem xét và điều chỉnh lại tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

### 10. 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;
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản;
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch chênh lệch tỷ giá;
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

#### 11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

#### 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

- Chi phí tài chính bao gồm chi phí đi vay ngắn hạn ngân hàng và các đối tượng khác phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty. Lãi suất áp dụng cho các đối tượng vay khác theo thỏa thuận nhưng không vượt quá 150% lãi suất cho vay của ngân hàng. Chi phí đi vay được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

#### 13. 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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoãn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

### V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

#### 01. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Tiền mặt	216,280,989	180,059,201
b) Tiền gửi ngân hàng	1,811,676,814	1,652,857,139
c) Các khoản tương đương tiền	3,065,000,000	18,065,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>5,092,957,803</b>	<b>19,897,916,340</b>

#### 02. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Nguyên liệu, vật liệu	2,694,698,936	2,599,431,486
b) Hàng đi đường	-	784,788,123
c) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	24,177,043,230	3,481,057,270
- chi phí của Các công trình dở dang	19,242,089,960	3,346,952,582
- chi phí sản xuất dở dang	-	-
- chi phí vận chuyển lắp đặt	4,934,953,270	134,104,688
- chi phí hàng gửi bảo hành	-	-
d) Hàng hoá, thành phẩm	43,503,290,314	5,625,421,645
e) Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(2,604,986,889)	(2,586,340,529)
<b>Tổng cộng</b>	<b>67,770,045,591</b>	<b>9,904,357,995</b>

#### 03. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu các khách hàng khác	8,078,640,677	10,874,731,619
+ Công ty Cổ phần Xây Dựng An Phong	1,014,891,991	1,014,891,991
+ TỔNG CÔNG TY MẠNG LƯỚI VIETTEL-CN TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP-VTQĐ	1,464,936,836	-

+ TRUNG TÂM MẠNG LƯỚI MOBIFONE MN-CHI NHÁNH TỔNG CT VT MOBIFONE	-	3,702,278,760
+ STAR TELECOM CO., LTD	-	1,410,610,370
+ Các khách hàng khác	5,598,811,850	4,746,950,498
- Phải thu khác các bên liên quan	503,225,956	1,131,392,968
+ Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	315,533,144	1,131,392,968
+ Công ty TNHH Global - Sitem	185,006,312	-
+ CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TỰ ĐỘNG TÂN TIẾN	2,686,500	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>8,581,866,633</b>	<b>12,006,124,587</b>

#### 03A. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Trả trước cho nhà cung cấp khác	30,434,447,244	6,199,090,863
+ Công ty cổ phần đầu tư xây dựng sản xuất thương mại Tấn Dũng	-	5,005,055,400
+ CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TÍCH HỢP SAO NAM	16,078,077,180	1,033,527,600
+ Công ty TNHH thương mại dịch vụ kỹ thuật STG	4,316,338,137	-
+ Công ty Cổ Phần Toàn Gia Phát	4,030,259,080	-
+ Công ty TNHH vật tư kỹ thuật Phúc Hưng	1,944,504,071	-
+ Các nhà cung cấp khác	4,065,268,776	160,507,863
- Trả trước cho các bên liên quan	78,835,922,814	1,131,392,968
+ Công ty TNHH Global - Sitem	74,920,717,522	-
+ CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ TỰ ĐỘNG TÂN TIẾN	3,915,205,292	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>109,270,370,058</b>	<b>6,199,090,863</b>

#### 04. Phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ký quỹ bảo lãnh tại ngân hàng	-	-
- Ký quỹ đặt cọc khác	13,500,000	-
- Tạm ứng	1,257,033,240	246,405,294
- Phải thu khác	418,148,849	906,724,219
+ Lãi tiền gửi dự thu	176,148,849	549,076,067
+ Các khoản phải thu ngắn hạn khác	242,000,000	357,648,152
- Phải thu khác các bên liên quan	775,379,177	8,000,000
+ Công ty TNHH Global - Sitem	-	8,000,000
+ Công Ty CP Công Nghệ Tiên Phong	175,619,177	-
+ Công ty Cổ Phần In No	599,760,000	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,464,061,266</b>	<b>1,161,129,513</b>

#### 05. Phải thu dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Các khoản phải thu dài hạn khác	15,000,000	15,000,000
+ Ký quỹ BLBH	-	-
+ Đặt cọc thuê nhà	-	-
+ Đặt cọc khác	15,000,000	15,000,000
+ Đặt cọc thuê VP	-	-
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>15,000,000</b>	<b>15,000,000</b>

#### 06. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình, vô hình

##### \* Tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Nhà cửa	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐHH</b>					
- Số dư tại 31/03/2024	208,342,977	26,910,228,616	2,492,286,364	139,106,240	29,749,964,197
+ Mua trong năm	-	1,406,010,390	344,400,000	-	1,750,410,390
+ Chuyển sang XDCB	-	-	-	-	-
+ Thanh lý, nhượng bán	(34,900,000)	-	-	-	(34,900,000)
- Số dư tại 30/09/2024	173,442,977	28,316,239,006	2,836,686,364	139,106,240	31,465,474,587
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					

- Số dư tại 31/03/2024	175,686,239	4,792,067,288	1,020,941,969	139,106,240	6,127,801,736
+ Khấu hao trong kỳ	10,402,191	1,165,117,031	248,837,489	-	1,424,356,711
+ Tăng khác					-
+ Chuyển sang XDCB					-
+ Thanh lý, nhượng bán	(34,900,000)				(34,900,000)
- Số dư tại 30/09/2024	151,188,430	5,957,184,319	1,269,779,458	139,106,240	7,517,258,447
<b>Giá trị còn lại của TSCĐHH</b>					
- Số dư tại 31/03/2024	32,656,738	22,118,161,328	1,471,344,395	-	23,622,162,461
- Số dư tại 30/09/2024	22,254,547	22,359,054,687	1,566,906,906	-	23,948,216,140

* Tài sản cố định vô hình	Số cuối kỳ	Số đầu năm
-Nguyên giá tài sản cố định vô hình	494,570,000	575,470,000
-Giá trị hao mòn lũy kế	212,513,187	195,015,403
-Giá trị còn lại của tài sản cố định vô hình	282,056,813	380,454,597

#### 07. Đầu tư tài chính dài hạn

	Tỉ lệ (%)	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Đầu tư vào công ty con		24,556,500,000	24,556,500,000
Công ty TNHH Global-Sitem	63.75%	9,562,500,000	9,562,500,000
Công ty CP IN NO	99.96%	14,994,000,000	14,994,000,000
<b>Tổng cộng</b>		<b>24,556,500,000</b>	<b>24,556,500,000</b>

#### 08. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả các nhà cung cấp khác	31,589,786,986	4,842,978,268
- Công ty CP Kỹ Thuật Green Mark	19,182,199	631,471,099
- DUNHAM-BUSH INDUSTRIES SDN. BHD.	25,536,822,500	-
- ERICO PRODUCTS AUSTRALIA PTY LTD	1,662,194,868	2,091,590,326
- Công ty CP Dịch Vụ Mạng Vi Na	191,891,491	191,891,491
- Các khách hàng khác	4,179,695,928	1,928,025,352
Phải trả các bên liên quan	668,741,250	7,803,929,647
- Công Ty Cổ Phần Công Nghệ Tự Động Tân Tiến	-	3,674,382,753
- Công ty TNHH Global - Sitem	-	4,129,546,894
- Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	668,741,250	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>32,258,528,236</b>	<b>12,646,907,915</b>

#### 08A. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Các khách hàng khác trả tiền trước	90,339,680,331	8,123,724,100
- BỆNH VIỆN TRUNG ƯƠNG QUÂN ĐỘI 108	-	5,218,265,000
- TỔNG CÔNG TY MẠNG LƯỚI VIETTEL-CN TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP-VTQĐ	-	1,350,572,124
- TẬP ĐOÀN CÔNG NGHIỆP - VIỄN THÔNG QUÂN ĐỘI ( VIETTEL GROUP)	88,135,451,933	-
- VIỄN THÔNG ĐẮK LẮK - TẬP ĐOÀN BƯU CHÍNH VIỄN THÔNG VIỆT NAM (CN CTY TNHH)	1,130,279,000	-
- Các nhà cung cấp khác	1,073,949,398	1,554,886,976
<b>Tổng cộng</b>	<b>90,339,680,331</b>	<b>8,123,724,100</b>

#### 09. Vay và nợ ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Vay ngắn hạn	17,350,000,000	15,200,000,000
- vay ngân hàng Techcombank	-	-
- vay ngân hàng BIDV	-	-
- Vay ngắn hạn các bên liên quan	15,200,000,000	15,200,000,000
+ Công ty Cổ phần INNO	15,200,000,000	15,200,000,000
- vay đối tượng khác	2,150,000,000	-
b) Nợ ngắn hạn		
<b>Tổng cộng</b>	<b>17,350,000,000</b>	<b>15,200,000,000</b>

10. Thuế và các khoản phải trả Nhà nước:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- thuế GTGT	-	-
- thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- thuế xuất giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	-
- thuế thu nhập doanh nghiệp	-	356,781,379
- thuế thu nhập cá nhân	269,908,850	105,128,577
- thuế xuất nhập khẩu	-	-
- thuế khác ( GTGT + TNDN nhà thầu nước ngoài )	-	0
<b>Tổng cộng</b>	<b>269,908,850</b>	<b>461,909,956</b>

11. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Trích trước chi phí nhân công, vận chuyển lắp đặt	3,325,223,795	3,958,723,179
- Trích trước giá vốn hàng hoá	165,000,000	-
- Trích trước chi phí lãi vay cá nhân	-	-
- Phải trả trợ cấp thôi việc	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>3,490,223,795</b>	<b>3,958,723,179</b>

12. Các khoản phải trả, phải nộp khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế	-	-
- Các khoản phải trả bên liên quan	614,153,424	352,493,726
+ Công ty CP CN Tiên Phong - Quỹ Phúc lợi	-	105,354,000
+ Công ty Cổ phần IN NO - Lãi vay	614,153,424	247,139,726
+ CÔNG TY TNHH GLOBAL - SITEM - Chia sẻ	0	-
- Cổ tức lợi nhuận phải trả	132,284,225	51,185,575
- Phải trả cá nhân khác	850,803,207	377,639,185
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,597,240,856</b>	<b>781,318,486</b>

13. Vốn chủ sở hữu

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

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn	Cổ phiếu quỹ	Quỹ Đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
<b>Số dư tại 31/03/2024</b>	<b>104,560,920,000</b>	<b>6,083,358,132</b>	<b>(23,249,795,357)</b>	<b>-</b>	<b>41,140,462,167</b>	<b>128,534,944,942</b>
<b>Tăng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>446,128,179</b>	<b>446,128,179</b>
- Lợi nhuận trong Kỳ	-	-	-	-	446,128,179	446,128,179
<b>Giảm</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(9,350,942,000)</b>	<b>(9,350,942,000)</b>
- Chi cổ tức	-	-	-	-	(9,350,942,000)	(9,350,942,000)
<b>Số dư tại 30/09/2024</b>	<b>104,560,920,000</b>	<b>6,083,358,132</b>	<b>(23,249,795,357)</b>	<b>0</b>	<b>32,235,648,346</b>	<b>119,630,131,121</b>

b) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	30/9/2024	31/3/2024
- Vốn đầu tư của các chủ sở hữu:		
+ Vốn góp đầu năm	104,560,920,000	100,495,280,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	4,065,640,000
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	104,560,920,000	104,560,920,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

c) Cổ phiếu

	30/9/2024	31/3/2024
- Số lượng cổ phiếu đã đăng ký phát hành	10,456,092	10,456,092
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10,456,092	10,456,092
+ Cổ phiếu phổ thông	10,456,092	10,456,092
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	(1,105,150)	(1,105,150)
+ Cổ phiếu phổ thông	(1,105,150)	(1,105,150)
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9,350,942	9,350,942
+ Cổ phiếu phổ thông	9,350,942	9,350,942
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

## VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

## 1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý 2/2024	Quý 2/2023
<b>Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>11,263,879,117</b>	<b>7,216,372,123</b>
- Doanh thu bán hàng hóa	7,142,869,812	6,004,121,442
- Doanh thu bán các thành phẩm	594,165,305	48,306,000
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	3,526,844,000	1,163,944,681
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Hàng bán bị trả lại		
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>11,263,879,117</b>	<b>7,216,372,123</b>

## 2 Giá vốn hàng bán

	Quý 2/2024	Quý 2/2023
- Giá vốn hàng hóa	5,318,565,422	3,219,008,216
- Giá vốn thành phẩm	456,059,153	31,743,980
- Giá vốn dịch vụ	3,375,725,549	1,038,623,405
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (Hoàn nhập dự phòng)	18,646,360	(60,802,105)
<b>Tổng cộng</b>	<b>9,168,996,484</b>	<b>4,228,573,496</b>

## 3 Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý 2/2024	Quý 2/2023
- Lãi từ đầu tư vốn		
- Lãi tiền gửi có kỳ hạn	182,772,029	926,639,579
- Cổ tức, lợi nhuận được chia - Công ty CP In No	599,760,000	-
- Lãi tiền gửi không kỳ hạn	1,716,469	2,164,001
- Lãi tiền cho vay - Công ty CP CN Tiên Phong	175,619,177	715,068,493
- Lãi chênh lệch tỷ giá	85,072,737	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,044,940,412</b>	<b>1,643,872,073</b>

## 4 Chi phí tài chính

	Quý 2/2024	Quý 2/2023
- Chi phí lãi vay	256,969,862	315,917,808
- Chênh lệch tỷ giá	-	26,896,823
- Chi phí tài chính khác	5,698,974	38,372,067
<b>Tổng cộng</b>	<b>262,668,836</b>	<b>381,186,698</b>

## VII. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Danh sách và mối quan hệ giữa các bên liên quan và Công ty như sau:

Bên liên quan	Mối quan hệ
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Công nghệ Tự động Tân Tiến	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty Cổ phần Cơ điện Thạch Anh	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty TNHH MTV Kỹ thuật Công nghệ Tiên Phong	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty Cổ phần Tin học Siêu Tính	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty TNHH MTV Innovative Software Development	Công ty cùng Tập đoàn
Công ty TNHH Global - Sitem	Công ty con
Công ty Cổ phần In No	Công ty con



Công ty có các giao dịch phát sinh trong kỳ kế toán với các bên liên quan như sau: (riêng đối với các khoản vay với các bên liên quan được nêu chi tiết tại thuyết minh số V.09.)

**Giao dịch phát sinh trong kỳ:**

	Quý 2/2024	Quý 2/2023
	VND	VND
<b>Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ</b>	<b>332,965,775</b>	<b>10,546,268</b>
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	300,969,775	9,046,268
Công ty TNHH Global - Sitem	31,996,000	
Công ty Cổ phần Công nghệ Tự động Tân Tiến	-	1,500,000
<b>Doanh thu tài chính</b>	<b>775,379,177</b>	<b>715,068,493</b>
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	175,619,177	715,068,493
Công ty Cổ phần In No	599,760,000	
<b>Mua hàng hóa, dịch vụ</b>	<b>5,043,137,458</b>	<b>833,344,616</b>
Công ty TNHH Global - Sitem	3,095,198,344	109,045,242
Công ty Cổ phần Công nghệ Tiên Phong	611,247,759	697,391,374
Công ty Cổ phần Công nghệ Tự động Tân Tiến	1,336,691,355	26,908,000
<b>Chi phí lãi vay</b>	<b>229,873,972</b>	<b>275,243,835</b>
Công ty Cổ phần In No	229,873,972	275,243,835

**Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:**

Thu nhập của các thành viên  
quản lý chủ chốt

Chức vụ	Quý 2/2024	Quý 2/2023
	VND	VND
Ông Nguyễn Vĩnh Thuận	18,300,000	18,600,000
Ông Lâm Thiếu Quân	12,300,000	12,600,000
Ông Nguyễn Hữu Dũng	203,040,000	247,508,000
Ông Mai Tuấn Tú	15,000,000	15,300,000
Bà Doãn Thị Bích Ngọc	12,300,000	12,600,000
Bà Đỗ Thị Thu Hà	12,300,000	12,600,000
Bà Cao Mỹ Phương	7,800,000	8,100,000
Bà Nguyễn Thị Bạch Tuyết	7,800,000	7,500,000
Bà Nguyễn Hương Giang	153,000,000	181,188,000
Ông Nguyễn Ngọc Duy	-	62,100,000
Bà Mai Ngọc Phương	139,680,000	107,100,000

Người lập



**KHUU THANH SANG**

Kế toán trưởng



**MAI NGỌC PHƯƠNG**

Ngày 23 tháng 10 năm 2024

Tổng giám đốc



**NGUYỄN HỮU DŨNG**

**DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - Quý**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A-Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>218 633 057 474</b>	<b>125 512 035 223</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5 092 957 803	19 897 916 340
1. Tiền	111	V.01	2 027 957 803	1 832 916 340
2. Các khoản tương đương tiền	112		3 065 000 000	18 065 000 000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		13 395 000 000	60 695 000 000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		13 395 000 000	60 695 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		124 162 296 484	31 905 702 975
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	8 581 866 633	12 006 124 587
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.03A	109 270 370 058	6 199 090 863
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		4 300 000 000	13 000 000 000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	2 464 061 266	1 161 129 513
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		( 454 001 473)	( 460 641 988)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		67 770 045 591	9 904 357 995
1. Hàng tồn kho	141	V.02	70 375 032 480	12 490 698 524
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2 604 986 889)	(2 586 340 529)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		8 212 757 596	3 109 057 913
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		22 197 027	1 130 000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		8 190 560 569	3 107 927 913
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
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>49 292 980 963</b>	<b>49 100 109 805</b>
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		15 000 000	15 000 000
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 nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.05	15 000 000	15 000 000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		24 230 272 953	24 002 617 058
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	23 948 216 140	23 622 162 461
- Nguyên giá	222		31 465 474 587	29 749 964 197
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(7 517 258 447)	(6 127 801 736)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06	282 056 813	380 454 597
- Nguyên giá	228		494 570 000	575 470 000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		( 212 513 187)	( 195 015 403)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			17 000 000
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			17 000 000
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.07	24 556 500 000	24 556 500 000
1. Đầu tư vào công ty con	251		24 556 500 000	24 556 500 000

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.07		
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		491 208 010	508 992 747
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		424 138 010	441 922 747
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		67 070 000	67 070 000
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>267 926 038 437</b>	<b>174 612 145 028</b>
<b>A-Nợ phải trả (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>148 295 907 316</b>	<b>46 077 200 086</b>
I. Nợ ngắn hạn	310		147 870 293 316	45 651 586 086
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.08	32 258 528 236	12 646 907 915
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.08A	90 339 680 331	8 123 724 100
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10	269 908 850	461 909 956
4. Phải trả người lao động	314			1 824 491 349
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.11	3 490 223 795	3 958 723 179
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. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.12	1 597 240 856	781 318 486
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.09	17 350 000 000	15 200 000 000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		1 324 651 038	1 369 450 891
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1 240 060 210	1 285 060 210
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		425 614 000	425 614 000
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		90 264 000	90 264 000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		335 350 000	335 350 000
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>B-Vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>119 630 131 121</b>	<b>128 534 944 942</b>
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.12	119 630 131 121	128 534 944 942
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		104 560 920 000	104 560 920 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		104 560 920 000	104 560 920 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		6 083 358 132	6 083 358 132
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(23 249 795 357)	(23 249 795 357)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418			
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		32 235 648 346	41 140 462 167
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		31 789 520 167	37 266 355 401
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		446 128 179	3 874 106 766
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		267 926 038 437	174 612 145 028

Ngày 23 tháng 10 năm 2024

**Người lập**



**KHUU THANH SANG**

**Kế toán trưởng**



**MAI NGOC PHUONG**

**Tổng giám đốc**



**NGUYEN HUU DUNG**

Mẫu số : Q02-d

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này ( năm nay )	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này ( năm trước )
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	11 263 879 117	7 216 372 123	32 046 874 905	24 234 798 743
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	11 263 879 117	7 216 372 123	32 046 874 905	24 234 798 743
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	9 168 996 484	4 228 573 496	26 390 202 460	16 586 266 278
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		2 094 882 633	2 987 798 627	5 656 672 445	7 648 532 465
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	1 044 940 412	1 643 872 073	1 894 432 517	3 266 169 298
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	262 668 836	381 186 698	700 534 150	721 483 697
.- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		256 969 862	315 917 808	494 591 780	633 046 575
8. Chi phí bán hàng	25	VI.33	1 864 602 117	1 777 865 046	3 690 464 267	3 713 007 032
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.33	1 674 882 582	2 331 192 469	2 713 337 671	4 877 060 715
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-	30		( 662 330 490)	141 426 487	446 768 874	1 603 150 319
11. Thu nhập khác	31		2 597 722	325 454 545	2 597 722	325 454 545
12. Chi phí khác	32			6 874 945	3 238 417	75 270 676
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		2 597 722	318 579 600	( 640 695)	250 183 869
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		( 659 732 768)	460 006 087	446 128 179	1 853 334 188
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31		58 968 102		355 968 102
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32		4 080 000		4 080 000
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		( 659 732 768)	396 957 985	446 128 179	1 493 286 086
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Ngày 23 tháng 10 năm 2024

Người lập  


KHUU THANH SÁNG

Kế toán trưởng



MAI NGỌC PHƯỢNG

Tổng giám đốc  
  
  
NGUYỄN HỮU DŨNG

Mẫu số : Q03-d

**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - Quý**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này ( năm nay )	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này ( năm trước )
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1 Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>446 128 179</b>	<b>1 853 334 188</b>
<b>2 Điều chỉnh cho các khoản</b>			<b>192 827 310</b>	<b>(1 794 029 346)</b>
- Khấu hao TSCĐ	02		1 463 384 332	1 209 104 200
- Các khoản dự phòng	03		( 32 794 008)	( 78 352 461)
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		( 74 648 081)	38 372 067
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1 657 706 713)	(3 596 199 727)
- Chi phí lãi vay	06		494 591 780	633 046 575
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi VLD</b>	<b>08</b>		<b>638 955 489</b>	<b>59 304 842</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(105 630 133 691)	90 115 663 064
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(57 884 333 956)	1 605 888 418
- Tăng giảm các khoản phải trả	11		100 318 272 483	(75 233 410 536)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		( 3 282 290)	( 400 656 897)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		( 91 057 534)	( 134 953 425)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã trả	15		( 356 781 379)	(2 421 505 225)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		( 255 600 000)	( 849 996 902)
<b>4 Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(63 263 960 878)</b>	<b>12 740 333 339</b>
<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		(1 674 040 227)	( 375 608 727)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			325 454 545
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(2 000 000 000)	(11 900 000 000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		58 000 000 000	5 000 000 000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1 255 254 754	3 068 370 442
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>55 581 214 527</b>	<b>(3 881 783 740)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			4 065 640 000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		2 350 000 000	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		( 200 000 000)	(4 600 000 000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(9 269 843 350)	( 46 639 300)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(7 119 843 350)</b>	<b>( 580 999 300)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>(14 802 589 701)</b>	<b>8 277 550 299</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>19 897 916 340</b>	<b>19 941 188 157</b>
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		( 2 368 836)	5 515 043
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>5 092 957 803</b>	<b>28 224 253 499</b>



Ngày 23 tháng 10 năm 2024

Người lập

**KHUU THANH SÁNG**

Kế toán trưởng

**MAI NGỌC PHƯỢNG**

Tổng giám đốc



**NGUYỄN HỮU DŨNG**