

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒ HỘP HẠ LONG

MST: 0200344752

=====o0o=====

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CÔNG TY MẸ

QUÝ I NĂM 2023

- Đơn vị gửi: Công ty cổ phần Đồ hộp Hạ Long
- Địa chỉ: Số 71 Lê Lai, P.Máy Chai, Q. Ngô Quyền, TP.Hải Phòng
- Đơn vị nhận:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN / THE BALANCE SHEET

Quý I.2023/ Quarter I.2023

Đơn vị tính/Unit: VND

Chỉ tiêu/ Item	Mã số Code	Thuyết minh Note	31/3/2023	1/1/2023
			31-Mar-23	1-Jan-23
TÀI SẢN				
ASSETS				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	100	240.391.685.444	257.826.296.362
A. CURRENT ASSETS				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	110	3.763.299.306	9.689.924.550
I. Cash and cash equivalents				
1. Tiền	111	111	3.763.299.306	9.689.924.550
Cash				
2. Các khoản tương đương tiền	112	112	-	-
Cash equivalents				
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	120	-	-
II. Short-term investments				
1. Chứng khoán và công cụ tài chính kinh doanh	121	121	-	-
Securities held-for-trading				
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122	122	-	-
Provision for securities				
3. Đầu tư ngắn hạn khác	123	123	-	-
Held-to-maturity investments				
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	130	48.931.878.874	42.744.411.954
III. Current receivables				
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	131	47.189.868.612	40.160.862.580
Trade receivables				
2. Trả trước cho người bán	132	132	3.546.827.187	4.215.354.578
Advances to suppliers				
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	133	-	-
Receivables from related parties				
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134	134	-	-
Receivables from construction contract				
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	135	-	-
Receivables from short-term loans				
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	136	7.702.487.558	7.875.499.279
Other receivables				
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	137	(9.507.304.483)	(9.507.304.483)
Provision for bad debts				
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	139	-	-
Shortage of assets awaiting resolution				
IV. Hàng tồn kho	140	140	185.220.308.763	203.187.599.905
IV. Inventories				
1. Hàng tồn kho	141	141	187.564.121.860	205.531.413.002
Inventories				
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	149	(2.343.813.097)	(2.343.813.097)
Provision for obsolete inventories				
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	150	2.476.198.501	2.204.359.953
V. Other current assets				
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	151	2.106.650.396	2.204.359.953
Short-term prepaid expenses				
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	152	-	-
Value added tax deductibles				
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	153	369.548.105	-
Statutory obligations				
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154	154	-	-
Trading Government bonds				
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	155	-	-
Other current assets				
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200	200	51.926.756.274	52.800.994.812
B. NON-CURRENT ASSETS				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	210	598.164.171	598.164.171
I. Non - Current receivables				

Chỉ tiêu/	Item		Mã số	Thuyết minh	31/3/2023	1/1/2023
			Code	Note	31-Mar-23	1-Jan-23
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	Longterm trade receivables	211	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	Long-term advance to suppliers	212	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	Working capital from sub-units	213	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	LT receivables from related parties	214	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	Long term loan receivables	215	215			
6. Phải thu dài hạn khác	Long term other receivables	216	216		598.164.171	598.164.171
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	Provision for bad debts	219	219			
II. Tài sản cố định	II. Fixed assets	220	220		33.206.737.671	33.864.566.725
1. Tài sản cố định hữu hình	Tangible fixed assets	221	221		20.872.082.691	21.433.936.555
- Nguyên giá	- Cost	222	222		110.552.174.018	110.166.557.351
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	- Accumulated depreciation	223	223		(89.680.091.327)	(88.732.620.796)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	Fixed assets of finance leasing	224	224			
- Nguyên giá	- Cost	225	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	- Accumulated depreciation	226	226			
3. Tài sản cố định vô hình	Intangible fixed assets	227	227		12.334.654.980	12.430.630.170
- Nguyên giá	- Cost	228	228		14.134.262.202	14.134.262.202
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	- Accumulated depreciation	229	229		(1.799.607.222)	(1.703.632.032)
III. Bất động sản đầu tư	III. Investment properties	230	230			
- Nguyên giá	- Cost	231	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	- Accumulated depreciation	232	232			
IV. Tài sản dài hạn dở dang	IV. Long term assets in progress	240	240			
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	Long term work in progress	241	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Long term construction in progress	242	242			
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	V. Long-term investments	250	250		15.110.926.449	15.110.926.449
1. Đầu tư vào công ty con	Investments in subsidiary	251	251		15.110.926.449	15.110.926.449
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	Investments in joint-venture, associates	252	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Other long-term investments	253	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	Provision for long-term investments	254	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Held-to-maturity investments	255	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	V. Other long-term assets	260	260		3.010.927.983	3.227.337.467
1. Chi phí trả trước dài hạn	Long-term prepaid expenses	261	261		3.010.927.983	3.227.337.467
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	Deferred tax assets	262	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	Longterm Equipment, Sparepart	263	263			

11/07/2023

Chi tiêu/	Item		Mã số	Thuyết minh	31/3/2023	1/1/2023
			Code	Note	31-Mar-23	1-Jan-23
4. Tài sản dài hạn khác	Other long-term assets	268	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	TOTAL ASSETS	270	270		292.318.441.718	310.627.291.174
NGUỒN VỐN	RESOURCES					
C - NỢ PHẢI TRẢ	C. LIABILITIES	300	300		181.714.729.758	199.054.297.986
I. Nợ ngắn hạn	I. Current liabilities	310	310		177.065.955.977	194.451.981.950
1. Phải trả người bán ngắn hạn	Trade payables	311	311		31.662.585.093	41.498.019.509
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	Advances from customers	312	312		1.022.643.631	522.900.983
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Statutory obligations	313	313		3.422.477.013	4.769.484.671
4. Phải trả người lao động	Payables to employees	314	314		1.642.738.402	8.466.325.719
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	Accrued expenses	315	315		9.465.013.992	9.283.049.992
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	Payables to related parties	316	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	Payables from construction contract	317	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	Short-term deferred revenue	318	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	Other ST payables	319	319		580.524.954	563.887.726
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	Short-term loan and payable for finance leasing	320	320		124.979.953.911	124.999.827.702
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	Provision for ST payable	321	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	Reward and welfare funds	322	322		4.290.018.981	4.348.485.648
13. Quỹ bình ổn giá	Stabilization fund	323	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	Trading Government bonds	324	324			
II. Nợ dài hạn	II. Non-current liabilities	330	330		4.648.773.781	4.602.316.036
1. Phải trả người bán dài hạn	Longterm trade payables	331	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	Longterm advance to customers	332	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	Longterm accruals	333	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	Working capital from sub-units	334	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	Longterm payables to related parties	335	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	Long term deferred revenue	336	336			
7. Phải trả dài hạn khác	Other long-term liabilities	337	337		372.500.163	372.500.163
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	Long-term loans and debts	338	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	Convertible bond	339	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	Preference shares	340	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Deferred tax liabilities	341	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	Provision for bad debts	342	342		4.276.273.618	4.229.815.873
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	The development of science and technology fund	343	343			

11/01/2023 15:11

Chi tiêu/	Item		Mã số	Thuyết minh	31/3/2023	1/1/2023
			Code	Note	31-Mar-23	1-Jan-23
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	D. OWNERS' EQUITY	400	400		110.603.711.960	111.572.993.188
I. Vốn chủ sở hữu	I. Capital	410	410		110.603.711.960	111.572.993.188
1. Vốn góp của chủ sở hữu	Contributed chartered capital	411	411		50.000.000.000	50.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	Ordinary shares	411a	411a		50.000.000.000	50.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	Preference shares	411b	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	Share premium	412	412		15.753.387.350	15.753.387.350
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Share premium	413	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	Other equity	414	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	Treasury shares	415	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Foreign exchange gain/loss	417	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	Supplementary capital reserve fund	418	418		29.020.260.148	29.020.260.148
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Financial reserve fund	419	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Other fund of owners' equity	420	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Undistributed earnings	421	421		15.830.064.462	16.799.345.690
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	Previous year undistributed earnings	421a	421a		16.799.345.690	4.597.673.839
- LNST chưa phân phối kỳ này	This year undistributed earnings	421b	421b		(969.281.228)	12.201.671.851
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	Construction investment fund	422	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	II. Other fund	430	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	Other fund	431	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	Fixed assets arising from other fund	432	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	TOTAL LIABILITIES AND OWNERS' EQUITY	440	440		292.318.441.718	310.627.291.174

442
 3 TY
 HAI
 HAI
 CANH
 31/3-23

Hải Phòng, ngày 20 tháng 04 năm 2023

KẾ TOÁN TRƯỞNG / CHIEF ACCOUNTANT

NGƯỜI LẬP / PREPARER

TỔNG GIÁM ĐỐC / CHIEF EXECUTIVE OFFICER



TỔNG GIÁM ĐỐC
Trương Sỹ Toàn

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Bùi Thị Hương

Đơn vị: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒ HỘP HÀ LONG
 Địa chỉ: Số 71, Lê Lai, Phường Máy Chai, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng
 Mã số thuế: 0200344752

Mẫu số: B02-DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH / PROFIT AND LOSS

Quý I.2023/ Quarter I.2023


Đơn vị tính/Unit: VND

Chi tiêu	Item	Mã số	Thuyết minh	Quý I.2023	Quý I.2022	Lũy kế từ đầu năm 2023 đến cuối quý I năm 2023	Lũy kế từ đầu năm 2022 đến cuối quý I năm 2022
		Code	Note	Quarter I.2023	Quarter I.2022	Accumulated from beginning 2023 to Q1.2023	Accumulated from beginning 2022 to Q1.2022
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Revenue from sale of goods and rendering of services	1		117.074.971.124	118.964.619.366	117.074.971.124	118.964.619.366
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Deductions	2		3.497.054.765	3.789.179.998	3.497.054.765	3.789.179.998
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	Net revenue from sale of goods and rendering of services	10		113.577.916.359	115.175.439.368	113.577.916.359	115.175.439.368
4. Giá vốn hàng bán	Costs of goods sold and services rendered	11		84.851.891.038	79.799.718.263	84.851.891.038	79.799.718.263
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	Gross profit from sale of goods and rendering of services	20		28.726.025.321	35.375.721.105	28.726.025.321	35.375.721.105
6. Doanh thu hoạt động tài chính	Income from financial activities	21		2.515.080	6.582.715	2.515.080	6.582.715
7. Chi phí tài chính	Expenses from financial activities	22		2.845.485.108	1.643.860.348	2.845.485.108	1.643.860.348
- Trong đó: Chi phí lãi vay	- In which: Interest expenses	23		2.656.885.607	1.460.221.512	2.656.885.607	1.460.221.512
8. Chi phí bán hàng	Selling Expenses	25		21.639.630.740	20.798.404.280	21.639.630.740	20.798.404.280
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Administration Expenses	26		5.299.923.724	6.140.940.933	5.299.923.724	6.140.940.933
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25 - 26)	Operating profit	30		(1.056.499.171)	6.799.098.259	(1.056.499.171)	6.799.098.259
11. Thu nhập khác	Other income	31		88.212.410	4.478.270	88.212.410	4.478.270
12. Chi phí khác	Other expenses	32		218.467	(89.312)	218.467	(89.312)
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	Other profit	40		87.993.943	4.567.582	87.993.943	4.567.582
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	Net profit before tax	50		(968.505.228)	6.803.665.841	(968.505.228)	6.803.665.841
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	Current corporate income tax expense	51		776.000	1.471.325.271	776.000	1.471.325.271
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	Deferred corporate income tax expense	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	Net profit after tax	60		(969.281.228)	5.332.340.570	(969.281.228)	5.332.340.570

KẾ TOÁN TRƯỞNG / CHIEF ACCOUNTANT

NGƯỜI LẬP / PREPARER


 KẾ TOÁN TRƯỞNG
 Bùi Thị Hương


 Dương Phú Phương



Hải Phòng, ngày 20 tháng 04 năm 2023

TỔNG GIÁM ĐỐC / CHIEF EXECUTIVE OFFICER


 TỔNG GIÁM ĐỐC
 Trương Sỹ Toàn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ / CASH FLOW
 (Theo phương pháp gián tiếp) (*)/ Indirect Method

Quý I.2023/ Quarter I.2023

Đơn vị tính/Unit: VND

Chi tiêu	Item	Mã số Code	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ năm nay Accumulated from 01- Jan-2023 to 31-Mar-2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ năm trước Accumulated from 01- Jan-2022 to 31-Mar-2022
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	I. Cash flows from operating activities			
1. Lợi nhuận trước thuế	1. Net profit before tax	1	(968.505.228)	6.803.665.841
2. Điều chỉnh cho các khoản	2. Adjustments for			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	Depreciation and amortisation	2	1.276.779.054	1.312.269.148
- Các khoản dự phòng	Provision for decline in value of investments	3	46.457.745	(950.939.932)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	Unrealised foreign exchange losses	4	-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	Gain from disposal of equity investments in other entities	5	(57.057.735)	(1.214.895)
- Chi phí lãi vay	Interest expenses	6	2.656.885.607	1.460.221.512
- Các khoản điều chỉnh khác	Other adjustment	7	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	3. Operating income before changes in working capital	8	2.954.559.443	8.624.001.674
- Tăng, giảm các khoản phải thu	Decrease/(increase) in receivables	9	(6.557.015.024)	7.504.365.066
- Tăng, giảm hàng tồn kho	Decrease/(increase) in inventories	10	17.967.291.142	3.340.217.775
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	Increase in payables (not included interest expenses and income tax payables)	11	(16.490.084.729)	(34.317.941.611)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	Decrease/(Increase) in prepaid expenses	12	314.119.041	(65.332.156)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	Decrease/(Increase) in securities held for trading	13	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	Interest paid	14	(2.652.501.279)	(1.430.668.431)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	Enterprise income tax paid	15	(822.761.115)	(2.746.741.225)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	Other cash outflow from operating activities	16	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	Other cash outflow from operating activities	17	(58.466.667)	(98.794.832)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	Net Cash flows from operating activities	20	(5.344.859.188)	(19.190.893.740)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	II. Cash flows from investing activities			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	Purchase and construction of fixed assets and other long-term assets	21	(618.950.000)	(50.000.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	Proceeds from disposals of assets	22	54.545.455	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	Saving deposit at Bank	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	Collection of loans provided to related parties and other	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Payments for equity investments in other entities	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Proceed from collection investment in other entity	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	Interest and dividend received	27	2.512.280	1.214.895
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	Net Cash flows from investing activities	30	(561.892.265)	(48.785.105)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	III. Cash flows from financing activities			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	Proceeds from issuance of ordinary shares	31	-	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		32	-	-
3. Tiền thu từ đi vay	Proceeds from bond issuance and borrowings	33	97.677.077.138	117.824.401.405
4. Tiền trả nợ gốc vay	Payments of loan	34	(97.696.950.929)	(97.879.867.109)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	Payments for principal of finance lease	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	Dividend paid to owner	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	Net Cash flows from financing activities	40	(19.873.791)	19.944.534.296
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	Net cash increase/(decrease)	50	(5.926.625.244)	704.855.451
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	Cash and cash equivalents at the beginning of the period	60	9.689.924.550	930.098.754
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	Exchange rate affect	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	Cash and cash equivalents at the end of the period	70	3.763.299.306	1.634.954.205

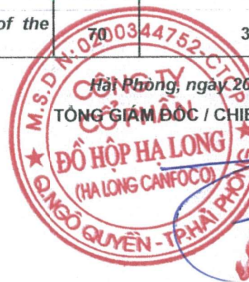
KẾ TOÁN TRƯỞNG / CHIEF ACCOUNTANT

NGƯỜI LẬP / PREPARER

Hải Phòng, ngày 20 tháng 04 năm 2023
 TÓNG GIÁM ĐỐC / CHIEF EXECUTIVE OFFICER

KẾ TOÁN TRƯỞNG
 Bùi Thị Hương

Dương Thị Thu Phương



TÓNG GIÁM ĐỐC
 Trương Sỹ Loan

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

QUÝ I NĂM 2023

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. **Hình thức sở hữu vốn:** Công ty Cổ phần

2. **Hình thức hoạt động**

Sản xuất - Kinh doanh tổng hợp.

Công ty Cổ phần Đồ hộp Hạ Long có trụ sở chính tại: 71 Lê Lai, Máy Chai, Ngô Quyền, Hải Phòng

Công ty có 02 công ty con trực thuộc, bao gồm:

- Công ty TNHH MTV Đồ hộp Hạ Long - Đà Nẵng
- Trường Mầm non Hạ Long

3. **Ngành nghề kinh doanh**

Sản xuất, chế biến, đóng hộp và xuất khẩu các mặt hàng thủy, hải sản, súc sản đông lạnh và các thực phẩm khác.

II- NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG

1. **Niên độ kế toán:** Bắt đầu từ ngày 01/01 đến 31/12

2. **Đơn vị tiền tệ:** Đồng Việt Nam (VNĐ)

Đồng Việt Nam được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán và lập báo cáo tài chính. Các nghiệp vụ phát sinh không phải bằng VNĐ được quy đổi ra VNĐ theo nguyên tắc:

+ Theo tỷ giá giao dịch thực tế tại ngân hàng thương mại tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

+ Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ việc quy đổi được hạch toán vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí hoạt động tài chính trong báo cáo kết quả kinh doanh.

III- CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. **Nguyên tắc và chuẩn mực kế toán**

Báo cáo tài chính được lập theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Báo cáo tài chính được lập phù hợp với chế độ Báo cáo tài chính doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán doanh nghiệp của Bộ Tài chính.

2. **Hình thức sổ kế toán:**

Công ty áp dụng hình thức kế toán nhật ký chứng từ để ghi sổ kế toán.

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. **Nguyên tắc xác định các khoản tiền**

Các khoản tiền bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng.

2. **Hàng tồn kho**

- Hàng tồn kho được trình bày theo giá gốc và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.
- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Phương pháp bình quân gia quyền.
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được xác định trên cơ sở Báo cáo nguyên vật liệu tồn kho ở mỗi phân xưởng tại thời điểm cuối kỳ.

Dự phòng hàng tồn kho được trích lập khi hàng bị hư hỏng, lỗi thời. Chênh lệch giữa dự phòng hàng tồn kho cần trích lập cuối kỳ và khoản dự phòng đã lập ở đầu kỳ được ghi nhận tăng hoặc giảm giá vốn hàng bán trong kỳ.

3. **Tài sản cố định**

Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá và khấu hao lũy kế.

Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng.

Khấu hao tài sản cố định được trích trong năm phù hợp với thông tư 45/2013/TT-BTC của Bộ Tài chính.



4. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn và chi phí trả trước dài hạn trên bảng cân đối kế toán. Các khoản chi phí trả trước này được ghi nhận theo giá gốc và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

5. Nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được phân loại dựa vào tính chất bao gồm:

- Phải trả người bán gồm các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ.
- Phải trả khác gồm các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

Các khoản nợ phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên bảng cân đối kế toán căn cứ theo kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả tại ngày của bảng cân đối kế toán.

6. Vay và nợ thuê tài chính

Các khoản đi vay và nợ thuê tài chính được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng cho vay, cho nợ, từng khế ước vay nợ và từng loại tài sản vay nợ; theo kỳ hạn phải trả của các khoản vay. Các khoản có thời gian trả nợ còn lại trên 12 tháng kể từ thời điểm báo cáo được trình bày là vay và nợ thuê tài chính dài hạn. Các khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng tiếp theo kể từ thời điểm báo cáo được trình bày là vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn.

7. 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 do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh của kỳ báo cáo.

8. Vốn chủ sở hữu

Vốn góp cổ phần của các cổ đông được ghi nhận theo số thực tế góp của các cổ đông. Vốn góp của chủ sở hữu được phản ánh theo mệnh giá của cổ phiếu.

Thặng dư vốn cổ phần: là khoản chênh lệch giữa vốn góp theo mệnh giá cổ phiếu với giá thực tế phát hành cổ phiếu; chênh lệch giữa giá mua lại cổ phiếu quỹ và giá tái phát hành cổ phiếu quỹ.

9. Doanh thu

Doanh thu của Công ty ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là doanh thu bán hàng hóa và doanh thu cung cấp dịch vụ.

10. Các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm chiết khấu thương mại và hàng bán trả lại. Các khoản giảm trừ doanh thu phát sinh cùng kỳ tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa dịch vụ được ghi nhận điều chỉnh giảm doanh thu kỳ phát sinh.

11. Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ

Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ là tổng chi phí phát sinh của thành phẩm, hàng hóa, vật tư xuất bán và dịch vụ cung cấp cho khách hàng trong kỳ, được ghi nhận theo nguyên tắc phù hợp với doanh thu và nguyên tắc thận trọng.

12. Chi phí tài chính

Chi phí tài chính phản ánh những khoản chi phí hoạt động tài chính phát sinh trong kỳ chủ yếu bao gồm chi phí đi vay vốn và lỗ tỷ giá hối đoái.

13. Chi phí bán hàng

Chi phí bán hàng phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm chủ yếu bao gồm các chi phí lương bộ phận bán hàng, chi phí chào hàng, giới thiệu sản phẩm, chi phí đóng gói và vận chuyển.

14. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí quản lý doanh nghiệp phản ánh các chi phí quản lý chung của Công ty chủ yếu bao gồm các chi phí về lương và bảo hiểm cho nhân viên bộ phận quản lý; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý doanh nghiệp; tiền thuê đất, thuê nhà máy; dịch vụ mua ngoài và chi phí khác.

11/07/2023
ĐỖ THỊ C
11/07/23

THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI
 VÀ BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

SUPPLEMENT INFORMATION FOR THE DISCLOSED ITEMS IN
 BALANCE SHEET AND PROFIT AND LOSS STATEMENT

		31/03/2023	01/01/2023
		VND	VND
1. Tiền/ Cash			
Tiền	Cash	3.763.299.306	9.689.924.550
Các khoản tương đương tiền	Cash equivalents	-	-
		3.763.299.306	9.689.924.550
2. Các khoản phải thu ngắn hạn/ Current receivables			
		VND	VND
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	Trade receivables	47.189.868.612	40.160.862.580
Trả trước cho người bán ngắn hạn	Advances to suppliers	3.546.827.187	4.215.354.578
Các khoản phải thu khác	Other receivables	7.702.487.558	7.875.499.279
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	Provision for bad debts	(9.507.304.483)	(9.507.304.483)
Tài sản thiếu chờ xử lý	Shortage of assets awaiting resolution	-	-
		48.931.878.874	42.744.411.954
3. Hàng tồn kho/ Inventories			
		VND	VND
Hàng tồn kho	Inventories	187.564.121.860	205.531.413.002
- Hàng đang đi trên đường	Goods in transit	-	2.421.864.000
- Nguyên vật liệu tồn kho	Raw materials	69.395.818.145	99.581.121.762
- Công cụ, dụng cụ trong kho	Tools and supplies	9.336.081.393	8.886.989.646
- Chi phí SXKD dở dang	Work in progress	34.321.403.571	22.968.034.235
- Thành phẩm tồn kho	Finished goods	48.193.357.618	48.171.825.378
- Hàng hóa	Merchandises	26.317.461.133	23.501.577.981
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	Provision for obsolete inventories	(2.343.813.097)	(2.343.813.097)
		185.220.308.763	203.187.599.905
4. Tài sản ngắn hạn khác/ Other short-term assets			
		VND	VND
Chi phí trả trước ngắn hạn	Short-term prepaid expenses	2.106.650.396	2.204.359.953
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	Statutory obligations	369.548.105	-
		2.476.198.501	2.204.359.953
5. Các khoản đầu tư tài chính/ Long-term investments			
		VND	VND
Đầu tư vào công ty con	Investments in subsidiaries	15.110.926.449	15.110.926.449
- Công ty TNHH MTV Hà Long - Đà Nẵng	Ha Long Canfoco - Da Nang Company Limited	15.000.000.000	15.000.000.000
- Trường mầm non Hà Long	Ha Long Canfoco Kindergarten	110.926.449	110.926.449
		15.110.926.449	15.110.926.449
6. Tài sản dài hạn khác/ Other long-term assets			
		VND	VND
Chi phí trả trước dài hạn	Long-term prepaid expenses	3.010.927.983	3.227.337.467
		3.010.927.983	3.227.337.467

003
 JNK
 Ô F
 LỘP
 LONG
 UYE

7. Tài sản cố định/ Fixed Asset

(a) Tài sản cố định hữu hình/ Tangible Fixed Assets

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Tổng cộng
	<i>Housing and Structures</i>	<i>Equipment and Machineries</i>	<i>Transportation and vehicles</i>	<i>Management Equipment</i>	<i>Total</i>
Nguyên giá/ Original cost					
Tại ngày 01 tháng 01 năm 2023	34.764.137.080	71.231.922.143	4.093.314.814	77.183.314	110.166.557.351
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang	-	-	-	-	-
Mua trong kỳ	-	210.000.000	408.950.000	-	618.950.000
Xóa sổ	-	-	-	-	-
Thanh lý	-	-	(233.333.333)	-	(233.333.333)
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023	34.764.137.080	71.441.922.143	4.268.931.481	77.183.314	110.552.174.018
Khấu hao lũy kế/ Accumulated depreciation					
Tại ngày 01 tháng 01 năm 2023	33.342.067.308	52.316.357.735	2.997.012.439	77.183.314	88.732.620.796
Khấu hao trong kỳ	102.878.652	1.037.375.209	40.550.003	-	1.180.803.864
Thanh lý	-	-	(233.333.333)	-	(233.333.333)
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023	33.444.945.960	53.353.732.944	2.804.229.109	77.183.314	89.680.091.327
Giá trị còn lại/ Remaining value					
Tại ngày 01 tháng 01 năm 2023	1.422.069.772	18.915.564.408	1.096.302.375	-	21.433.936.555
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023	1.319.191.120	18.088.189.199	1.464.702.372	-	20.872.082.691

(b) Tài sản cố định vô hình/ Intangible Fixed Assets

	Quyền sử dụng đất <i>Land use rights</i>	Phần mềm <i>Software</i>	Tổng cộng <i>Total</i>
Nguyên giá/ Original Cost			
Tại ngày 01 tháng 01 năm 2023	11.987.672.202	2.146.590.000	14.134.262.202
Mua trong kỳ	-	-	-
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023	11.987.672.202	2.146.590.000	14.134.262.202
Khấu hao lũy kế/ Accumulated depreciation			
Tại ngày 01 tháng 01 năm 2023	-	1.703.632.032	1.703.632.032
Khấu hao trong kỳ	-	95.975.190	95.975.190
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023	-	1.799.607.222	1.799.607.222
Giá trị còn lại/ Remaining value			
Tại ngày 01 tháng 01 năm 2023	11.987.672.202	442.957.968	12.430.630.170
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023	11.987.672.202	346.982.778	12.334.654.980

1475
TY
HÂN
IÀ
CANFO
V-TP

8. Thuế và các khoản nộp nhà nước/ Statutory obligations

		31/03/2023	01/01/2023
		VND	VND
Thuế GTGT hàng bán nội địa	<i>Output VAT</i>	2 102 336 742	2 485 714 650
Thuế thu nhập cá nhân	<i>PIT</i>	144 354 611	142 891 728
Thuế thu nhập doanh nghiệp	<i>CIT</i>	-	463 787 711
Thuế khác	<i>Other Tax</i>	1 175 785 660	1 677 090 582
		3.422.477.013	4.769.484.671

9. Vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn/ Short-term loan and payable for finance leasing

	31/03/2023	01/01/2023
	VND	VND
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - CN Nam Hải Phòng	29 999 994 273	29 999 960 230
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - CN Nam Hải Phòng	49 999 981 569	49 999 985 016
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Hải Phòng	29 999 999 321	29 999 954 653
Ngân hàng TMCP Xuất Nhập Khẩu - Hải Phòng	14 979 978 748	14 999 927 803
	124 979 953 911	124 999 827 702

10. Vốn chủ sở hữu/ Owners's equity

	Vốn góp của chủ sở hữu <i>Contributed chartered capital</i>	Thặng dư vốn cổ phần <i>Share premium</i>	Quỹ đầu tư phát triển <i>Supplementary capital reserve fund</i>	LNST chưa phân phối <i>Undistributed earnings</i>	Tổng cộng <i>Total</i>
Tại ngày 01 tháng 01 năm 2023	50.000.000.000	15.753.387.350	29.020.260.148	16.799.345.690	111.572.993.188
Lợi nhuận trong năm	-	-	-	(969.281.228)	(969.281.228)
Chia cổ tức	-	-	-	-	-
Khác	-	-	-	-	-
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023	50.000.000.000	15.753.387.350	29.020.260.148	15.830.064.462	110.603.711.960

11. Doanh thu/ Revenue

		Quý I/2023 VND	Quý I/2022 VND
Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	<i>Sale Revenue</i>	116.876.971.124	118.797.143.662
Doanh thu khác	<i>Other sale revenue</i>	198.000.000	167.475.704
		117.074.971.124	118.964.619.366

11. Giá vốn hàng bán/ Cost of sale

		Quý I/2023 VND	Quý I/2022 VND
Giá vốn bán hàng hóa, thành phẩm	<i>Cost of sale</i>	84.851.891.038	79.799.718.263
		84.851.891.038	79.799.718.263

12 Doanh thu hoạt động tài chính/ Financial Income

		Quý I/2023 VND	Quý I/2022 VND
Lãi tiền gửi	<i>Interest received</i>	2.512.280	1.214.895
Doanh thu hoạt động tài chính khác	<i>Other financial Income</i>	2.800	5.367.820
		2.515.080	6.582.715

13. Chi phí hoạt động tài chính/ Financial Expense

		Quý I/2023 VND	Quý I/2022 VND
Lãi vay ngân hàng	<i>Interest expense</i>	2.656.885.607	1.460.221.512
Chi phí tài chính khác	<i>Other financial expense</i>	188.599.501	183.638.836
		2.845.485.108	1.643.860.348

14. Chi phí bán hàng/ Selling cost

		Quý I/2023 VND	Quý I/2022 VND
Chi phí bán hàng	<i>Selling cost</i>	21.639.630.740	20.798.404.280
		21.639.630.740	20.798.404.280


15. Chi phí quản lý doanh nghiệp/ Administration expense

		Quý I/2023 VND	Quý I/2022 VND
Chi phí quản lý doanh nghiệp	<i>Administration expense</i>	5.299.923.724	6.140.940.933
		5.299.923.724	6.140.940.933

KẾ TOÁN TRƯỞNG / CHIEF ACCOUNTANT


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Bùi Thị Hương

NGƯỜI LẬP / PREPARER


Dương Thị Thu Phương

Hải Phòng, ngày 20 tháng 04 năm 2023

TỔNG GIÁM ĐỐC / CHIEF EXECUTIVE OFFICER




TỔNG GIÁM ĐỐC
Trương Sỹ Toàn



))