

CÔNG TY CP ÁNH DƯƠNG VIỆT NAM

Số 648, Nguyễn Trãi, P.11, Quận 05, Tp HCM

MST : 0302035520



BÁO CÁO TÀI CHÍNH CTY MẸ

QUÝ IV/2021

- BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
- BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH
- THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
- LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
- BÁO CÁO VỐN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN CÔNG TY MẸ

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam


Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Ngày 31 tháng 12 năm 2021	Ngày 01 tháng 01 năm 2021
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150)		628,733,708,403	446,138,161,889
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	4	322,560,596,897	234,350,267,889
111	1. Tiền		42,560,596,897	34,350,267,889
112	2. Các khoản tương đương tiền		280,000,000,000	200,000,000,000
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		41,800,000,000	-
123	1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		41,800,000,000	-
130	II. Các khoản phải thu ngắn hạn		247,938,227,127	189,956,389,508
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	209,917,310,198	158,844,604,232
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6	7,314,989,146	1,201,246,347
136	3. Phải thu ngắn hạn khác	7	35,208,694,148	34,215,125,494
137	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	5	(4,502,766,365)	(4,304,586,565)
140	III. Hàng tồn kho	8	6,082,928,564	9,755,132,654
141	1. Hàng tồn kho		6,082,928,564	9,755,132,654
150	IV. Tài sản ngắn hạn khác		10,351,955,815	12,076,371,838
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	15	10,230,328,018	11,183,226,884
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		114,406,621	893,144,954
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		7,221,176	-
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)		934,802,019,378	1,515,232,295,835
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		41,694,058,200	46,853,937,850
211	1. Phải thu dài hạn của khách hàng		39,536,010,000	44,089,163,650
216	1. Phải thu dài hạn khác		2,158,048,200	2,764,774,200
220	II. Tài sản cố định		806,557,610,306	1,377,517,129,481
221	1. Tài sản cố định hữu hình	9	681,912,244,881	1,230,810,029,807
222	- Nguyên giá		1,332,740,558,887	2,383,892,365,123
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(650,828,314,006)	(1,153,082,335,316)
224	2. Tài sản cố định thuê tài chính	10	124,645,007,008	146,669,778,904
225	- Nguyên giá		176,198,181,890	176,198,181,890
226	- Giá trị hao mòn lũy kế		(51,553,174,882)	(29,528,402,986)
227	3. Tài sản cố định vô hình	11	358,417	37,320,770
228	- Nguyên giá		1,966,221,000	1,966,221,000
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(1,965,862,583)	(1,928,900,230)
250	IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	14	36,000,000,000	37,000,000,000
251	1. Đầu tư vào công ty con		36,000,000,000	36,000,000,000
255	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		-	1,000,000,000
260	V. Tài sản dài hạn khác		50,550,350,872	53,861,228,504
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	15	49,516,322,791	51,994,652,452
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	31.3	1,034,028,081	1,866,576,052
268	3. Tài sản dài hạn khác			
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		1,563,535,727,781	1,961,370,457,724

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN CÔNG TY MẸ


Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021


Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

300	C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)		358,548,511,850	518,115,915,208
310	I. Nợ ngắn hạn		222,376,227,358	263,334,916,591
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn		15,408,228,814	17,093,762,809
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	19	623,837,670	18,450,436,386
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	17	17,917,329,883	17,530,015,497
314	4. Phải trả người lao động		2,902,984,441	12,311,980,118
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	18	3,426,980,843	3,458,681,475
317	7. Phải trả nội bộ		-	-
318	8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		3,261,179,735	6,178,022,261
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	19	47,834,204,861	50,725,390,027
320	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn		130,848,531,657	137,433,678,564
	Trong đó:			
	- Vay và nợ dài hạn đến hạn trả		130,848,531,657	137,433,678,564
322	8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		152,949,454	152,949,454
330	II. Nợ dài hạn		136,172,284,492	254,780,998,617
336	1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn		-	-
337	2. Phải trả dài hạn khác	20	78,404,394,178	95,606,116,704
338	3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	21	57,767,890,314	159,174,881,913
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)		1,204,987,215,931	1,443,254,542,516
410	I. Vốn chủ sở hữu	22	1,204,987,215,931	1,443,254,542,516
411	1. Vốn cổ phần		678,591,920,000	678,591,920,000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu			
411a	quyết		678,591,920,000	678,591,920,000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		86,929,263,110	86,929,263,110
418	3. Quỹ đầu tư và phát triển		268,688,372,802	268,688,372,802
421	5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		170,777,660,019	409,044,986,604
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến			
421a	cuối kỳ trước		409,044,986,604	584,682,812,614
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		(238,267,326,585)	(175,637,826,010)
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		1,563,535,727,781	1,961,370,457,724


Thái Thị Mộng Tuyền
Người lập

Tp.HCM, ngày 28 tháng 01 năm 2022


Đặng Hoàng Sang
Kế toán trưởng


Đặng Thị Lan Phương
Tổng Giám đốc



Kết quả hoạt động kinh doanh công ty Mẹ

Quý IV Năm 2021

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	QUÝ IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
1	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	23.1	85,587,158,560	245,309,942,588	452,811,716,604	927,342,770,570
2	2. Các khoản giảm trừ	23.2	-	-	-	-
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	23.3	85,587,158,560	245,309,942,588	452,811,716,604	927,342,770,570
11	4. Giá vốn hàng bán	24	(115,159,035,046)	(234,251,328,999)	(559,808,964,861)	(937,554,220,628)
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)		(29,571,876,486)	11,058,613,589	(106,997,248,257)	(10,211,450,058)
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	23.4	2,955,190,114	1,287,425,453	10,149,042,331	6,607,132,589
22	7. Chi phí tài chính	25	(3,323,058,576)	(6,194,597,279)	(16,797,042,632)	(31,433,956,050)
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay		(3,323,060,024)	(6,184,335,348)	(16,747,164,851)	(31,411,017,546)
25	8. Chi phí bán hàng	26	(9,197,767,553)	(27,072,306,047)	(60,933,215,317)	(111,296,731,572)
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	(4,930,869,254)	(19,522,648,653)	(59,036,477,807)	(92,359,415,426)
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))		(44,068,381,755)	(40,443,512,937)	(233,614,941,682)	(238,694,420,517)
31	11. Thu nhập khác	27	1,308,223,604	24,624,409,150	16,460,701,332	66,939,017,556
32	12. Chi phí khác	27	(33,108,184,036)	(1,228,740,255)	(19,656,538,264)	(3,395,160,381)
40	13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	27	(31,799,960,432)	23,395,668,895	(3,195,836,932)	63,543,857,175
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)		(75,868,342,187)	(17,047,844,042)	(236,810,778,614)	(175,150,563,342)
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	31.2	-	-	-	-
52	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	31.3	(578,126,153)	479,882,787	(832,547,971)	136,737,332
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 + 51 + 52)		(76,446,468,340)	(16,567,961,255)	(237,643,326,585)	(175,013,826,010)

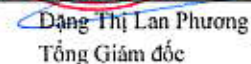


Thái Thị Mộng Tuyền
Người lập



Đặng Hoàng Sang
Kế toán trưởng




Đặng Thị Lan Phương
Tổng Giám đốc

Tp.HCM, ngày 28 tháng 01 năm 2022

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ CÔNG TY MẸ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Thời kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Mã số	CHỈ TIÊU	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	Lợi nhuận trước thuế		(236,810,778,614)	(175,150,563,342)
	Điều chỉnh cho các khoản :			
02	- Khấu hao và khấu trừ tài sản cố định	9,10	248,092,574,424	346,745,621,449
03	- Các khoản dự phòng	,11	(1,503,141,833)	114,545,201
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện		-	-
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		6,617,439,725	(30,096,655,840)
06	- Chi phí lãi vay	25	16,747,164,851	31,411,017,546
07	- Các khoản điều chỉnh khác		-	(373,748,278)
08	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		33,143,258,553	172,650,216,736
09	- Tăng (-), giảm (+) các khoản phải thu		51,505,977,904	(3,301,292,715)
10	- Tăng (-), giảm (+) hàng tồn kho		3,672,204,090	1,973,815,022
11	- Tăng (+), giảm (-) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)		(43,504,196,016)	(45,864,938,694)
12	- Tăng (-), giảm (+) chi phí trả trước		3,431,228,527	10,609,236,853
13	- Tăng (-), giảm (+) chứng khoán kinh doanh			
14	- Tiền lãi vay đã trả		(17,052,701,771)	(32,044,996,614)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	17	-	(7,349,040,039)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		-	-
17	- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh		(624,000,000)	(624,000,000)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		30,571,771,287	96,049,000,549
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
21	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác		(33,811,373,662)	(22,144,127,273)
22	Tiền thu từ thanh lý, bán TSCĐ và các TSDH khác		232,414,763,574	209,060,031,051
23	Tiền chi cho vay, mua bán công cụ nợ của đơn vị khác		(40,800,000,000)	-
24	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		-	-
27	Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức lợi nhuận được chia	22.2	7,897,780,415	6,801,473,627
30	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		165,701,170,327	193,717,377,405

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ CÔNG TY MẸ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Thời kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Mã số	CHỈ TIÊU	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
	III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
31	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu.		-	-
32	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành.		-	-
33	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		-	21,156,800,000
34	Tiền chi trả nợ gốc vay		(81,335,898,926)	(190,958,486,022)
35	Tiền chi trả nợ thuê tài chính		(26,656,239,580)	(34,197,924,996)
36	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(70,474,100)	(67,724,879,370)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(108,062,612,606)	(271,724,490,388)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+ 30 + 40)		88,210,329,008	18,041,887,566
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		234,350,267,889	216,308,380,323
61	Ảnh hưởng của chênh lệch tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		-	-
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	4	322,560,596,897	234,350,267,889



Thái Thị Mộng Tuyền
Người lập



Đặng Hoàng Sang
Kế toán trưởng



Đặng Thị Lan Phương
Tổng Giám đốc

Tp.HCM, ngày 28 tháng 01 năm 2022

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CHO THỜI KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

1 THÔNG TIN CÔNG TY

Công ty Cổ phần Ánh Dương Việt Nam (“Công ty”) là một công ty cổ phần được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh (“GCNĐKKD”) số 4103001723 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp vào ngày 17 tháng 7 năm 2003 và các GCNĐKKD điều chỉnh sau đó.

Cổ phiếu của công ty được niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh theo Giấy phép niêm yết số 81/QĐ-SGDHCM do Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 23 tháng 7 năm 2008.

Hoạt động chính trong kỳ hiện tại của Công ty là cung cấp các dịch vụ vận tải hành khách bằng xe taxi và kinh doanh vận tải hành khách theo hợp đồng; kinh doanh dịch vụ du lịch lữ hành nội địa và quốc tế; đại lý bán vé máy bay; và cho thuê mặt bằng

Công ty có trụ sở chính đăng ký tại số 648, Đường Nguyễn Trãi, Phường 11, Quận 5, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

Số lượng nhân viên của Công ty vào ngày 31 tháng 12 năm 2021 là 1.610 (ngày 31 tháng 12 năm 2020: 3.643).

2. CƠ SỞ TRÌNH BÀY

2.1 Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Các báo cáo tài chính riêng cuối niên độ của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam (“VNĐ”) phù hợp với Chế độ kế toán Việt Nam, Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 27 – Báo cáo tài chính cuối niên độ và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam (“CMKTVN”) khác do Bộ Tài chính ban hành theo:

Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 1);

Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 2);

Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30 tháng 03 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 3);

Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15 tháng 2 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 4); và

Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28 tháng 03 năm 2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 5).

Theo đó, bảng cân đối kế toán riêng cuối niên độ, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng cuối niên độ, báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng cuối niên độ và các thuyết minh báo cáo tài chính riêng cuối niên độ được trình bày kèm theo và việc sử dụng các báo cáo này không dành cho các đối tượng không được cung cấp các thông tin về các thủ tục và nguyên tắc và thông lệ kế toán tại Việt Nam và hơn nữa không được chủ định trình bày tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận rộng rãi ở các nước và lãnh thổ khác ngoài Việt Nam.

Công ty là công ty mẹ của một công ty con như được trình bày tại Thuyết minh số 15 của các báo cáo tài chính riêng cuối niên độ và Công ty đang trong quá trình hoàn thành các báo cáo tài chính hợp nhất cuối niên độ của Công ty và công ty con (“Nhóm Công ty”) vào ngày và cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021 để đáp ứng các quy định về công bố thông tin hiện hành.

Người sử dụng nên đọc các báo cáo tài chính riêng này cùng với các báo cáo tài chính hợp nhất cuối niên độ của Nhóm Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021 để có được thông tin đầy đủ và tổng quát về tình hình tài chính hợp nhất cuối niên độ, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cuối niên độ và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cuối niên độ của Nhóm Công ty.

2.2 Hình thức sổ kế toán áp dụng

Hình thức sổ kế toán được áp dụng của Công ty là Chứng từ ghi sổ.

2.3 Niên độ kế toán

Niên độ kế toán của Công ty áp dụng cho việc lập các báo cáo tài chính riêng bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc ngày 31 tháng 12.

2.4 Đơn vị tiền tệ kế toán

Các báo cáo tài chính riêng cuối niên độ được lập bằng đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán của Công ty là VNĐ.

3 TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

3.1 Thay đổi trong các chính sách kế toán và thuyết minh

3.2 Tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ và tiền gửi ngân hàng.

3.3 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá thành để đưa mỗi sản phẩm đến vị trí và điều kiện hiện tại và 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 trong điều kiện kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí bán hàng ước tính.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho với giá trị được xác định như sau:

Công cụ, dụng cụ - chi phí mua theo phương pháp bình quân gia quyền

Dự phòng cho hàng tồn kho

Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, hư hỏng, kém phẩm chất, lỗi thời v.v.) có thể xảy ra đối với công cụ, dụng cụ thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị vào ngày kết thúc kỳ kế toán. Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

3.4 Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên các báo cáo tài chính riêng cuối niên độ theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác sau khi trừ các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị của các khoản phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi vào ngày kết thúc kỳ kế toán. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng cuối niên độ.

3.5 Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị khấu hao lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào sẵn sàng hoạt động như dự kiến.

Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng cuối niên độ khi phát sinh.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị khấu hao lũy kế được xóa sổ và các khoản lãi lỗ phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng cuối niên độ.

3.6 Thuê tài sản

Việc xác định một thỏa thuận có phải là thỏa thuận thuê tài sản hay không dựa trên bản chất của thỏa thuận đó tại thời điểm khởi đầu: liệu việc thực hiện thỏa thuận này có phụ thuộc vào việc sử dụng một tài sản nhất định và thỏa thuận có bao gồm điều khoản về quyền sử dụng tài sản hay không.

Thỏa thuận thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu theo hợp đồng thuê tài sản bên cho thuê chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản cho bên đi thuê. Tất cả các thỏa thuận thuê tài sản khác được phân loại là thuê hoạt động.

Tài sản theo hợp đồng thuê tài chính được vốn hóa trên bảng cân đối kế toán riêng cuối niên độ tại thời điểm khởi đầu thuê tài sản theo giá trị thấp hơn giữa giá trị hợp lý của tài sản thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu. Khoản tiền gốc trong các khoản thanh toán tiền thuê trong tương lai theo hợp đồng thuê tài chính được hạch toán như khoản nợ phải trả. Khoản tiền lãi trong các khoản thanh toán tiền thuê được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng cuối niên độ trong suốt thời gian thuê tài sản theo lãi suất cố định trên số dư còn lại của khoản nợ thuê tài chính phải trả.

Tài sản thuê tài chính đã được vốn hóa được trích khấu hao theo phương pháp khấu hao đường thẳng theo thời gian ngắn hơn giữa thời gian hữu dụng ước tính và thời hạn thuê tài sản, nếu không chắc chắn là bên thuê sẽ được chuyển giao quyền sở hữu tài sản khi hết hạn của hợp đồng thuê.

Các khoản tiền thuê theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng cuối niên độ theo phương pháp đường thẳng trong thời hạn của hợp đồng thuê.

3.7 Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi giá trị khấu trừ lũy kế.

Nguyên giá tài sản vô hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào sử dụng như dự kiến.

Các chi phí nâng cấp và đổi mới tài sản vô hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản và các chi phí khác được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng cuối niên độ khi phát sinh.

Khi tài sản vô hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị khấu trừ lũy kế được xóa sổ và các khoản lãi lỗ phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng cuối niên độ.

3.8 *Khấu hao và hao mòn*

Khấu hao tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định thuê tài chính và khấu trừ tài sản vô hình được trích theo phương pháp khấu hao đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản như sau:

Máy móc và thiết bị	3-7 năm
Phương tiện vận tải	6-10 năm
Thiết bị văn phòng	3 - 7 năm
Phần mềm máy tính	3 năm

3.9 *Bất động sản đầu tư*

Bất động sản đầu tư được thể hiện theo nguyên giá bao gồm cả các chi phí giao dịch liên quan trừ đi giá trị khấu trừ lũy kế.

Các khoản chi phí liên quan đến bất động sản đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu được hạch toán vào giá trị còn lại của bất động sản đầu tư khi Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức hoạt động được đánh giá ban đầu của bất động sản đầu tư đó.

Bất động sản đầu tư không còn được trình bày trong bảng cân đối kế toán riêng cuối niên độ sau khi đã bán hoặc sau khi bất động sản đầu tư đã không còn được sử dụng và xét thấy không thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc thanh lý bất động sản đầu tư đó. Chênh lệch giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của bất động sản đầu tư được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng cuối niên độ trong kỳ thanh lý.

Việc chuyển từ bất động sản chủ sở hữu sử dụng hoặc hàng tồn kho thành bất động sản đầu tư chỉ khi có sự thay đổi về mục đích sử dụng như trường hợp chủ sở hữu chấm dứt sử dụng tài sản đó và bắt đầu cho bên khác thuê hoạt động hoặc khi kết thúc giai đoạn xây dựng. Việc chuyển từ bất động sản đầu tư sang bất động sản chủ sở hữu sử dụng hay hàng tồn kho chỉ khi có sự thay đổi về mục đích sử dụng như các trường hợp chủ sở hữu bắt đầu sử dụng tài sản này hoặc bắt đầu triển khai cho mục đích bán. Việc chuyển từ bất động sản đầu tư sang bất động sản chủ sở hữu sử dụng hoặc hàng tồn kho không làm thay đổi nguyên giá hay giá trị còn lại của bất động sản vào ngày chuyển đổi.

3.10 *Chi phí đi vay*

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của Công ty và được hạch toán như chi phí phát sinh trong kỳ.

3.11 *Chi phí trả trước*

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hoặc chi phí trả trước dài hạn trên bảng cân đối kế toán riêng cuối niên độ và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước của chi phí tương ứng với các lợi ích kinh tế được tạo ra từ các chi phí này.

3.12 *Đầu tư vào công ty con*

Khoản đầu tư vào công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà Công ty nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày Công ty nắm quyền kiểm soát được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng cuối niên độ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

3.13 *Đầu tư dài hạn khác*

Đầu tư dài hạn khác được ghi nhận theo giá mua thực tế. Dự phòng được lập cho việc giảm giá trị của các khoản đầu tư có thể chuyển nhượng được trên thị trường vào ngày kết thúc kỳ kế toán tương ứng với chênh lệch giữa giá gốc của chúng khoản với giá trị thị trường vào ngày đó theo hướng dẫn của Thông tư số 228/2009/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 7 tháng 03 năm 2009. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí tài chính trong kỳ trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng cuối niên độ.

3.14 *Các khoản phải trả và chi phí trích trước*

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

3.15 *Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ*

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VND) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Vào ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá mua vào của ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản tại thời điểm này. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng cuối niên độ.

3.16 *Phân chia lợi nhuận*

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các cổ đông sau khi được đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ của Công ty và các quy định của pháp luật Công ty trích lập các quỹ theo đề nghị của Hội đồng Quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại đại hội đồng cổ đông thường niên:

Quỹ đầu tư và phát triển

Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty.

Chi khen thưởng, phúc lợi

Khoản trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên.

3.17 *Ghi nhận doanh thu*

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu được ghi nhận khi hoàn thành việc cung cấp dịch vụ.

Tiền lãi

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở dồn tích (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

3.18 Thu nhập khác

Chỉ tiêu này phản ánh các khoản thu nhập khác, phát sinh trong kỳ báo cáo. Số liệu để ghi vào chỉ tiêu này được căn cứ vào tổng số phát sinh bên Nợ của Tài khoản 711 - "Thu nhập khác" đối ứng với bên Có của Tài khoản 911 "Xác định kết quả kinh doanh" trong kỳ báo cáo

Riêng đối với giao dịch thanh lý, nhượng bán tài sản cố định (TSCĐ), bất động sản đầu tư (BĐSDT), thì số liệu để ghi vào chỉ tiêu này là phần chênh lệch giữa khoản thu từ việc thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT cao hơn giá trị còn lại của TSCĐ, BĐSĐT và chi phí thanh lý

Khi đơn vị cấp trên lập báo cáo tổng hợp với các đơn vị cấp dưới không có tư cách pháp nhân, các khoản thu nhập khác phát sinh từ các giao dịch nội bộ đều phải loại trừ

3.19 Chi phí khác

Chỉ tiêu này phản ánh tổng các khoản chi phí khác, phát sinh trong kỳ báo cáo. Số liệu để ghi vào chỉ tiêu này được căn cứ vào tổng số phát sinh bên Có của Tài khoản 811 - "Chi phí khác" đối ứng với bên Nợ của Tài khoản 911 "Xác định kết quả kinh doanh" trong kỳ báo cáo

Riêng đối với giao dịch thanh lý, nhượng bán tài sản cố định (TSCĐ), bất động sản đầu tư (BĐSDT), thì số liệu để ghi vào chỉ tiêu này là phần chênh lệch giữa khoản thu từ việc thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT nhỏ hơn giá trị còn lại của TSCĐ, BĐSĐT và chi phí thanh lý

Khi đơn vị cấp trên lập báo cáo tổng hợp với các đơn vị cấp dưới không có tư cách pháp nhân, các khoản thu nhập khác phát sinh từ các giao dịch nội bộ đều phải loại trừ

3.20 Thuế

Thuế thu nhập hiện hành

Tài sản thuế thu nhập và thuế thu nhập phải nộp cho kỳ hiện hành và các kỳ trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho hoặc được thu hồi từ cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán.

Thuế thu nhập hiện hành được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng cuối niên độ ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hiện hành cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hiện hành phải trả khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời vào ngày kết thúc kỳ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập các báo cáo tài chính riêng.

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 cần được ghi nhận cho tất cả các chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang các kỳ sau của các khoản lỗ tính thuế và các khoản ưu đãi thuế chưa sử dụng, khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận chịu thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ, các khoản lỗ tính thuế và các ưu đãi thuế chưa sử dụng này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán và phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức bảo đảm chắc chắn có đủ lợi nhuận chịu thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận chịu thuế trong tương lai để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

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 kỳ kế toán khi tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng cuối niên độ, ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả này liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế đối với cùng một đơn vị chịu thuế; hoặc Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần hoặc thu hồi tài sản đồng thời với việc thanh toán nợ phải trả trong từng kỳ tương lai khi các khoản trọng yếu của thuế thu nhập hoãn lại phải trả hoặc tài sản thuế thu nhập hoãn lại được thanh toán hoặc thu hồi.

	Ngày 31 tháng 12 năm 2021	Ngày 01 tháng 01 năm 2021
4. TIỀN		
Tiền mặt	25,126,821,092	11,904,688,085
Tiền gửi ngân hàng	17,433,775,805	22,444,032,114
Tiền đang chuyển	-	1,547,690
Các khoản tương đương tiền	280,000,000,000	200,000,000,000
TỔNG CỘNG	322,560,596,897	234,350,267,889
	Ngày 31 tháng 12 năm 2021	Ngày 01 tháng 01 năm 2021
ĐẦU TƯ NĂM GIỮ ĐẾN NGÀY ĐÁO HẠN NGẮN HẠN		
Tiền gửi có kỳ hạn > 3 tháng	41,800,000,000	-
TỔNG CỘNG	41,800,000,000	-
	Ngày 31 tháng 12 năm 2021	Ngày 01 tháng 01 năm 2021
5. PHẢI THU KHÁCH HÀNG		
Ngắn hạn		
Khách hàng dùng thẻ taxi	38,266,415,667	71,311,173,524
Phải thu về thanh lý TSCĐ ngắn hạn	165,129,955,250	77,297,200,000
Phải thu tài xế liên quan đến NQ, TQ TM và khai thác taxi	3,033,495,845	3,181,658,132
Khách hàng taxi vắng lái	581,801,908	1,133,590,000
Khách hàng khác trong nước	2,905,641,528	5,920,982,576
TỔNG CỘNG	209,917,310,198	158,844,604,232
Dài hạn		

Phải thu về thanh lý TSCĐ	39,536,010,000	44,089,163,650
TỔNG CỘNG	249,453,320,198	202,933,767,882
Dự phòng khoản phải thu khách hàng	(1,679,430,443)	(1,482,617,415)
GIÁ TRỊ THUẦN	247,773,889,755	201,451,150,467

Chi tiết tình hình tăng (giảm) dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	Ngày 31 tháng 12 năm 2021	Ngày 01 tháng 01 năm 2021
Dự phòng các khoản phải thu khó đòi đầu kỳ	1,482,617,415	1,350,296,128
Cộng: Dự phòng trích lập trong kỳ	205,400,262	218,964,617
Trừ: Sử dụng và hoàn nhập dự phòng trong kỳ	(8,587,234)	(86,643,330)
Dự phòng các khoản phải thu khó đòi cuối kỳ	1,679,430,443	1,482,617,415
	Ngày 31 tháng 12 năm 2021	Ngày 01 tháng 01 năm 2021
6. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN		
Trả trước cho mua sắm phương tiện vận tải	-	-
Khác	7,314,989,146	1,201,246,347
TỔNG CỘNG	7,314,989,146	1,201,246,347

	Ngày 31 tháng 12 năm 2021	Ngày 01 tháng 01 năm 2021
7. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC		
Ngắn hạn	35,208,694,148	34,215,125,494
<i>Tạm ứng cho nhân viên</i>	7,023,575,171	5,871,703,780
<i>Thuế TNCN bổ sung</i>	1,493,693,609	1,634,024,330
<i>Phải thu vé máy bay</i>	783,851,364	978,233,849
<i>Ký quỹ, ký cược</i>	1,950,053,000	2,473,043,000
<i>BHYT, BHXH của tài xế và nhân viên</i>	697,727,357	513,032,862
<i>Thuế GTGT tài sản TTC</i>	-	-
<i>Cty CP Ánh Dương Xanh VN</i>	13,390,522,002	19,960,529,900
<i>Các khoản khác</i>	9,869,271,645	2,784,557,773
Dài hạn	2,158,048,200	2,764,774,200
Phải thu về thanh lý TSCĐ dài hạn	-	-
<i>Ký quỹ, ký cược</i>	2,158,048,200	2,764,774,200
TỔNG CỘNG	37,366,742,348	36,979,899,694
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(2,823,335,922)	(2,821,969,150)
<i>Trong đó</i>		
<i>Trích lập trong kỳ</i>	192,771,734	273,365,956
<i>Hoàn nhập trong kỳ</i>	191,404,962	45,411,321
TONG CỘNG	34,543,406,426	34,157,930,544

8. HÀNG TỒN KHO	Ngày 31 tháng 12 năm 2021	Ngày 01 tháng 01 năm 2021
Công cụ, dụng cụ	6,082,928,564	9,755,132,654
Cộng giá trị thuần hàng tồn kho	6,082,928,564	9,755,132,654

9. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Thiết bị văn phòng	Phương tiện vận tải	Tổng cộng
Nguyên giá				
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2020	7,437,245,448	4,044,707,829	2,372,410,411,846	2,383,892,365,123
Mua mới	84,153,636	-	27,811,373,662	27,895,527,298
Tăng khác				-
Thanh lý, nhượng bán		(48,000,000)	(1,078,915,179,898)	(1,078,963,179,898)
Giảm khác	(84,153,636)			(84,153,636)
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2021	7,437,245,448	3,996,707,829	1,321,306,605,610	1,332,740,558,887
Trong đó:				
Đã khấu hao hết	7,437,245,448	3,365,837,829	40,118,074,866	50,921,158,143
Giá trị hao mòn lũy kế				
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2020	7,437,245,448	3,373,373,722	1,142,271,716,146	1,153,082,335,316
Khấu hao trong kỳ	-	350,516,497	225,680,323,678	226,030,840,175
Tăng khác			-	0
Thanh lý, nhượng bán			(728,253,248,590)	(728,253,248,590)
Giảm khác	-	(31,612,895)		(31,612,895)
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2021	7,437,245,448	3,692,277,324	639,698,791,234	650,828,314,006
Giá trị còn lại				
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2020	-	671,334,107	1,230,138,695,700	1,230,810,029,807
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2021	-	304,430,505	681,607,814,376	681,912,244,881
Tài sản sử dụng để thế chấp các khoản vay	-	-	319,436,465,977	319,436,465,977
Tài sản sử dụng để bảo lãnh thanh toán (Thuyết minh số 21)				-

10. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH

Khoản mục	Phương tiện vận tải	Tổng cộng
Nguyên giá		
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2020	176,198,181,890	176,198,181,890
Thuê mới	-	-
Thanh lý hợp đồng thuê tài chính		-
Tăng khác		-
Mua lại TSCĐ Thuê TC		-
Trả lãi TSCĐ TTC		-
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2021	176,198,181,890	176,198,181,890
Giá trị hao mòn lũy kế		
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2020	29,528,402,986	29,528,402,986
Khấu hao trong kỳ	22,024,771,896	22,024,771,896
Mua lại TSCĐ Thuê TC		-
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2021	51,553,174,882	51,553,174,882
Giá trị còn lại		
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2020	146,669,778,904	146,669,778,904
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2021	124,645,007,008	124,645,007,008

11. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
Nguyên giá				
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2020			1,966,221,000	1,966,221,000
Mua trong kỳ			-	-
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2021	-	-	1,966,221,000	1,966,221,000
Trong đó:				
Đã khấu hao hết			1,866,221,000	1,866,221,000
Giá trị hao mòn lũy kế				
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2020			1,928,900,230	1,928,900,230
Hao mòn trong kỳ			36,962,353	36,962,353
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2021	-	-	1,965,862,583	1,965,862,583
Giá trị còn lại				
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2020	-	-	37,320,770	37,320,770
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2021	-	-	358,417	358,417

Ngày 31 tháng 12 năm 2021

Ngày 01 tháng 01 năm 2021

12. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒI DANG

Phương tiện vận tải :

TỔNG CỘNG

-	-
-	-

13. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

14. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

Đầu tư vào công ty con

Đầu tư dài hạn khác

Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn

GIÁ TRỊ THUẬN

Ngày 31 tháng 12 năm 2021

Ngày 01 tháng 01 năm 2021

36,000,000,000	36,000,000,000
-	1,000,000,000
-	-
36,000,000,000	37,000,000,000

Ngày 31 tháng 12 năm 2021

Ngày 01 tháng 01 năm 2021

	Giá trị đầu tư	% sở hữu	Giá trị đầu tư	% sở hữu
Công ty cổ phần Ánh Dương Xanh Việt Nam	36,000,000,000	90%	36,000,000,000	90%

Công ty Cổ phần Ánh Dương Xanh Việt Nam (“ADX”) là một công ty cổ phần được thành lập theo Luật Doanh nghiệp Việt Nam theo GCNĐKKD số 0401378832 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng cấp vào ngày 10 tháng 9 năm 2010, và các GCNĐKKD điều chỉnh. Hoạt động chính trong kỳ hiện tại của ADX là kinh doanh dịch vụ vận tải hành khách bằng xe taxi.

15. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

Ngắn hạn

Bảo hiểm VC-DS xe

Phí bảo trì đường bộ

Phí đăng ký cấp biển số xe

Chi phí quảng cáo

Công cụ - dụng cụ đang dùng

Khác

Dài hạn

Phí bảo trì đường bộ

Chi phí thuê văn phòng tại 648 Nguyễn Trãi

Chi phí nâng cấp cải tạo văn phòng

Công cụ - dụng cụ đang dùng

Khác

TỔNG CỘNG

	Ngày 31 tháng 12 năm 2021	Ngày 01 tháng 01 năm 2021
Ngắn hạn	10,230,328,018	11,183,226,884
Bảo hiểm VC-DS xe	6,757,515,019	8,282,015,127
Phí bảo trì đường bộ	2,734,685,000	1,442,510,000
Phí đăng ký cấp biển số xe	-	-
Chi phí quảng cáo	-	-
Công cụ - dụng cụ đang dùng	23,749,996	88,666,662
Khác	714,378,003	1,370,035,095
Dài hạn	49,516,322,791	51,994,652,452
Phí bảo trì đường bộ	5,698,000	11,756,000
Chi phí thuê văn phòng tại 648 Nguyễn Trãi	47,209,745,176	48,521,126,992
Chi phí nâng cấp cải tạo văn phòng	527,074,413	224,641,973
Công cụ - dụng cụ đang dùng	1,689,198,973	2,701,253,905
Khác	84,606,229	535,873,582
TỔNG CỘNG	59,746,650,809	63,177,879,336

16. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

Phải trả người bán

- Trả trước để mua phương tiện vận tải

- Khách hàng khác

TỔNG CỘNG

	Ngày 31 tháng 12 năm 2021	Ngày 01 tháng 01 năm 2021
Phải trả người bán		
- Trả trước để mua phương tiện vận tải	6,263,817	18,223,735,000
- Khách hàng khác	617,573,853	226,701,386
TỔNG CỘNG	623,837,670	18,450,436,386

17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

	Ngày 01 tháng 01 năm 2021	Tăng	Giảm	Ngày 31 tháng 12 năm 2021
Phải thu				
Thuế giá trị gia tăng	893,144,954	-	(778,738,333.0)	114,406,621
Thuế thu nhập cá nhân	-	7,221,176	-	7,221,176
TỔNG CỘNG	893,144,954	7,221,176	(778,738,333)	121,627,797

Phải nộp

Thuế thu nhập DN (Thuyết minh số 31.2)	-	-	-	-
Thuế giá trị gia tăng	15,274,477,957	76,030,738,541	(73,387,886,615)	17,917,329,883
Thuế thu nhập cá nhân	2,255,537,540	151,107,492	(2,406,645,032)	-
Các loại thuế khác	0	40,769,397	(40,769,397)	-
TỔNG CỘNG	17,530,015,497	76,222,615,430	(75,835,301,044)	17,917,329,883

18. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	Ngày 31 tháng 12 năm 2021	Ngày 01 tháng 01 năm 2021
Tạm trích lương tháng 13	-	-
Thưởng đối tác tài xế	2,573,339,736	2,199,964,384
Khác	853,641,107	1,258,717,091
TỔNG CỘNG	3,426,980,843	3,458,681,475

19. PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

	Ngày 31 tháng 12 năm 2021	Ngày 01 tháng 01 năm 2021
Chi trả hộ	-	-
Tiền lãi vay phải trả	1,414,689,387	1,720,226,307
Bảo hiểm vật chất xe-BHDS	1,669,634,073	1,580,154,919
Phí hoạt động của HĐQT & BKS + Quỹ khen thưởng vượt kế hoạch	391,048,971	1,104,048,971
Cổ tức phải trả	456,524,500	526,998,600
Nhận ký quỹ từ lái xe	38,628,335,109	40,874,337,036
Khác	5,273,972,821	4,919,624,194
TỔNG CỘNG	47,834,204,861	50,725,390,027

Trong đó:

- Phải trả cho bên thứ ba	47,834,204,861	9,851,052,991
- Phải trả cho bên liên quan	-	-

	Ngày 31 tháng 12 năm 2021	Ngày 01 tháng 01 năm 2021
20. PHẢI TRẢ DÀI HẠN KHÁC		
Nhận ký quỹ từ lái xe	22,251,306,131	36,511,869,624
Nhận ký quỹ khách hàng	50,493,602,897	51,733,440,297
Nhận ký quỹ tiền cho thuê mặt bằng	1,500,000,000	1,500,000,000
Dự phòng trợ cấp thôi việc	4,159,485,150	5,860,806,783
TỔNG CỘNG	78,404,394,178	95,606,116,704

	Ngày 31 tháng 12 năm 2021	Ngày 01 tháng 01 năm 2021
21. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH		
Vay dài hạn từ các ngân hàng (i)	124,406,480,297	205,742,379,223
Thuê tài chính	64,209,941,674	90,866,181,254
TỔNG CỘNG	188,616,421,971	296,608,560,477
Trong đó:		
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	130,848,531,657	137,433,678,564
+ Vay từ ngân hàng	91,642,389,995	103,235,753,568
+ Nợ thuê tài chính	39,206,141,662	34,197,924,996
Nợ dài hạn	57,767,890,314	159,174,881,913

Tình hình tăng giảm các khoản vay trong năm như sau:

	Ngày 01 tháng 01 năm 2021	Tăng trong kỳ	Đã trả trong kỳ	Ngày 31 tháng 12 năm 2021
Vay ngân hàng	205,742,379,223	-	(81,335,898,926)	124,406,480,297
Nợ thuê tài chính	90,866,181,254	-	(26,656,239,580)	64,209,941,674
TỔNG CỘNG	296,608,560,477	-	(107,992,138,506)	188,616,421,971

(i) **Vay dài hạn từ các ngân hàng**

Công ty vay các khoản vay dài hạn từ các ngân hàng để mua phương tiện vận tải cho việc kinh doanh dịch vụ taxi. Chi tiết các khoản vay dài hạn được trình bày như sau:

Tên Ngân hàng	<i>Vay dài hạn đến hạn trả (đến ngày 31/12/22)</i>	<i>Vay dài hạn</i>	Tổng cộng	Thời hạn vay	Lãi suất	Hình thức đảm bảo
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Công thương Việt Nam	9,494,445,000	5,288,000,000	14,782,445,000	48 tháng kể từ ngày giải ngân	Lãi suất cơ sở + biên độ tối thiểu từ 2.5% -3%	70 xe
Ngân hàng TNHH Một thành viên HSBC	28,980,118,643	-	28,980,118,643	48 tháng kể từ ngày giải ngân	LS cơ bản VND 3 tháng+ lãi biên từ 1.5%	337 xe
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương VN-CNHV	53,167,826,352	27,476,090,302	80,643,916,654	48 tháng kể từ ngày giải ngân	LS TGTK 12T+ lãi biên 2%-2.8%	457 xe
TỔNG CỘNG	91,642,389,995	32,764,090,302	124,406,480,297	-	-	-

Lịch trả nợ các khoản vay dài hạn đến hạn trả như sau:

Diễn giải	<i>Quý I/2022</i>	<i>Quý II/2022</i>	<i>Quý III/2022</i>	<i>Quý IV/2022</i>	Tổng cộng
Thanh toán	10,397,278,594	41,212,824,222	25,546,484,089	14,485,803,090	91,642,389,995

(ii) Thuế tài chính

Công ty hiện đang thuế phương tiện vận tải theo hợp đồng thuế tài chính với Công ty Cho thuê Tài chính Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam và Công ty TNHH MTV Cho thuê Tài chính Ngân hàng Á Châu. Vào ngày 31 tháng 12 năm 2021, các khoản tiền thuế phải trả trong tương lai theo hợp đồng thuế tài chính được trình bày như sau:

	Ngày 31 tháng 12 năm 2021			Ngày 01 tháng 01 năm 2021		
	<i>Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính</i>	<i>Lãi thuế tài chính</i>	<i>Nợ gốc</i>	<i>Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính</i>	<i>Lãi thuế tài chính</i>	<i>Nợ gốc</i>
Công ty Cho thuê Tài chính Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	15,691,861,550	1,582,719,888	14,109,141,662	14,552,571,830	2,459,021,834	12,093,549,996
Công ty TNHH MTV Cho thuê Tài chính Ngân hàng Á Châu	27,297,964,586	2,200,964,586	25,097,000,000	25,905,222,727	3,800,847,727	22,104,375,000
Dưới 1 năm	42,989,826,136	3,783,684,474	39,206,141,662	40,457,794,557	6,259,869,561	34,197,924,996
Công ty Cho thuê Tài chính Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	12,608,980,977	515,430,965	12,093,550,012	26,202,691,677	2,015,591,669	24,187,100,008
Công ty TNHH MTV Cho thuê Tài chính Ngân hàng Á Châu	13,395,794,136	485,544,136	12,910,250,000	34,943,767,997	2,462,611,747	32,481,156,250
Từ 1 - 5 năm	26,004,775,113	1,000,975,101	25,003,800,012	61,146,459,674	4,478,203,416	56,668,256,258
TỔNG CỘNG	68,994,601,249	4,784,659,575	64,209,941,674	101,604,254,231	10,738,072,977	90,866,181,254

22. VỐN CHỦ SỞ HỮU

22.1 Tình hình tăng giảm nguồn vốn chủ sở hữu (Xem trang 29)

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

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
Vốn cổ phần đã phát hành		
Số đầu kỳ	678,591,920,000	678,591,920,000
Tăng trong năm	-	-
Số cuối kỳ	<u>678,591,920,000</u>	<u>678,591,920,000</u>
Cổ tức		
Cổ tức đã công bố	-	-
Cổ tức đã trả	70,474,100	67,724,879,370

22.3 Cổ phiếu

	Ngày 31 tháng 12 năm 2021		Ngày 01 tháng 01 năm 2021	
	Số lượng cổ phiếu	Giá trị	Số lượng cổ phiếu	Giá trị
Cổ phiếu được phép phát hành	67,859,192	678,591,920,000	67,859,192	678,591,920,000
Cổ phiếu đã phát hành				
Cổ phiếu phổ thông	67,859,192	678,591,920,000	67,859,192	678,591,920,000
Cổ phiếu đang lưu hành				
Cổ phiếu phổ thông	67,859,192	678,591,920,000	67,859,192	678,591,920,000

23. DOANH THU

23.1 Doanh thu cung cấp dịch vụ

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
Doanh thu cung cấp dịch vụ	452,811,716,604	927,342,770,570
TỔNG CỘNG	<u>452,811,716,604</u>	<u>927,342,770,570</u>
Trong đó:		
Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải hành khách bằng taxi	364,825,884,776	790,984,803,175
Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải hành khách theo HĐ	81,805,005,378	125,617,516,689
Doanh thu cung cấp các dịch vụ khác	6,180,826,450	10,740,450,706

23.2 Các khoản giảm trừ doanh thu

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
TỔNG CỘNG	<u>-</u>	<u>-</u>

23.3 Doanh thu thuần về cung cấp dịch vụ

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	452,811,716,604	927,342,770,570
TỔNG CỘNG	452,811,716,604	927,342,770,570
Trong đó:		
Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải hành khách bằng taxi	364,825,884,776	790,984,803,175
Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải hành khách theo HD	81,805,005,378	125,617,516,689
Doanh thu cung cấp các dịch vụ khác	6,180,826,450	10,740,450,706

23.4 Doanh thu hoạt động tài chính

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	10,149,042,331	6,592,062,666
Khác	-	15,069,923
TỔNG CỘNG	10,149,042,331	6,607,132,589

24. GIÁ VỐN CỦA DỊCH VỤ CUNG CẤP

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
Giá vốn dịch vụ vận tải hành khách bằng taxi	466,832,204,180	803,507,629,514
Giá vốn cung cấp dịch vụ vận tải hành khách theo HD	86,627,050,066	123,618,671,594
Khác	6,349,710,615	10,427,919,520
TỔNG CỘNG	559,808,964,861	937,554,220,628

25. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
Lãi tiền vay	16,747,164,851	31,411,017,546
Khác	49,877,781	22,938,504
TỔNG CỘNG	16,797,042,632	31,433,956,050

26. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
Chi phí bán hàng	60,933,215,317	111,296,731,572
- Chi phí nhân công	23,361,761,436	41,439,375,438
- Chi phí khấu hao và hao mòn	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	36,677,220,221	68,318,070,782
- Khác	894,233,660	1,539,285,352
Chi phí quản lý doanh nghiệp	59,036,477,807	92,359,415,426
- Chi phí nhân công	29,158,151,669	50,244,310,363
- Chi phí khấu hao và hao mòn	2,687,470,309	2,878,893,364
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	22,470,358,735	30,706,129,653
- Khác	4,720,497,094	8,530,082,046
TỔNG CỘNG	119,969,693,124	203,656,146,998

27. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
Thu nhập khác	16,460,701,332	66,939,017,556
Lãi từ thanh lý tài sản cố định	-	23,504,593,174
Thu nhập từ quảng cáo trên taxi	9,447,834,400	31,248,621,595
Khác	7,012,866,932	12,185,802,787
Chi phí khác	(19,656,538,264)	(3,395,160,381)
Lỗ từ thanh lý tài sản cố định	16,766,482,056	-
Khác	(19,656,538,264)	(3,395,160,381)
GIÁ TRỊ THUẦN	(3,195,836,932)	63,543,857,175

Chi tiết tình hình thu thanh lý tài sản cố định

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
Thu nhập từ thanh lý tài sản cố định	333,911,836,357	195,875,272,701
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý	(350,678,318,413)	(172,370,679,527)
Giá trị thuần	(16,766,482,056)	23,504,593,174

28. CHI PHÍ KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
Chi phí nguyên liệu	82,222,265,849	171,257,872,612
Chi phí nhân công	226,550,966,042	436,672,859,847
Chi phí khấu hao và khấu trừ	248,092,574,424	346,745,621,449
Chi phí dịch vụ mua ngoài	106,646,774,454	156,152,822,388
Khác	16,266,077,216	30,381,191,330
TỔNG CỘNG	679,778,657,985	1,141,210,367,626

31. THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp (thuế “TNDN”) với mức thuế suất bằng 20% lợi nhuận chịu thuế.

Các báo cáo thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với các loại nghiệp vụ khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên các báo cáo tài chính riêng cuối niên độ có thể sẽ bị thay đổi theo quyết định cuối cùng của cơ quan thuế.

31.1 Chi phí thuế TNDN

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
Chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-
Điều chỉnh thuế TNDN năm trước	-	-
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	832,547,971	(136,737,332)
TỔNG CỘNG	832,547,971	(136,737,332)

31.2 Thuế TNDN hiện hành

Thuế TNDN hiện hành phải trả được xác định dựa trên lợi nhuận chịu thuế của kỳ hiện tại. Lợi nhuận chịu thuế của Công ty khác với lợi nhuận được báo cáo trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng cuối niên độ vì lợi nhuận chịu thuế không bao gồm các khoản mục lợi nhuận chịu thuế hay chi phí được khấu trừ cho mục đích tính thuế trong các kỳ khác và cũng không bao gồm các khoản mục không phải chịu thuế hay không được khấu trừ cho mục đích tính thuế. Thuế TNDN hiện hành phải trả của Công ty được tính theo thuế suất đã ban hành đến ngày kết thúc kỳ kế toán.

Dưới đây là đối chiếu lợi nhuận trước thuế và lợi nhuận chịu thuế:

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
Lợi nhuận kế toán trước thuế	(236,810,778,614)	(175,150,563,342)
Các điều chỉnh tăng lợi nhuận theo kế toán		
Chi phí không được khấu trừ	5,625,588,907	6,951,182,936
Lãi vay chuyển kỳ sau theo ND 132	275,395,941	
Thay đổi dự phòng trợ cấp thôi việc	1,701,321,633	245,730,721
Tổng (lỗ) Lợi nhuận kế toán trước thuế	(229,208,472,133)	(167,953,649,685)
Lỗ lũy kế chuyển sang năm sau	-	-
Điều chỉnh thuế TNDN năm trước	-	-
Thuế TNDN theo thuế suất 20% áp dụng cho Công ty	(47,362,155,723)	(35,030,112,668)
Các điều chỉnh:		
Chi phí thuế không được khấu trừ	1,180,196,970	1,390,236,587
Thuế thu nhập hoãn lại đã ghi nhận kỳ trước	832,547,971	(136,737,332)
Lỗ thuế có thể bù trừ với thu nhập chịu thuế trong tương lai	46,181,958,753	33,639,876,081
Thuế TNDN phải trả đầu năm	-	7,349,040,039
Thuế TNDN đã trả trong năm	-	(7,349,040,039)
(Thu nhập) chi phí thuế TNDN	832,547,971	(136,737,332)

31.3 Thuế TNDN hoãn lại

Công ty đã ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại với biến động trong năm báo cáo và năm trước như sau:

	Bảng cân đối kế toán riêng		Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng	
	Số cuối năm	Số đầu năm	Năm nay	Năm trước
Dự phòng trợ cấp thôi việc	1,034,028,081	1,866,576,052	(832,547,971)	136,737,332

31.4 Lỗ chuyển sang các năm sau

Công ty được phép chuyển các khoản lỗ tính thuế sang các năm sau để bù trừ với lợi nhuận thu được trong vòng 05 năm liên tục kể từ sau năm phát sinh khoản lỗ đó. Công ty có các khoản lỗ lũy kế ước tính với tổng giá trị là 399.109.174.172 đ (ngày 31 tháng 12 năm 2021: 230.909.796.766 đ) có thể sử dụng để bù trừ với lợi nhuận phát sinh trong tương lai. Chi tiết như sau:

Năm phát sinh	Có thể chuyển lỗ đến năm	Lỗ tính thuế	Đã chuyển lỗ đến ngày 31 tháng 12	Không được chuyển lỗ	VND
					Chưa chuyển lỗ tại ngày 31 tháng 12 năm
2020	2025	168,199,380,406	-	-	168,199,380,406
2021	2026	230,909,793,766	-	-	230,909,793,766
Tổng cộng		399,109,174,172	-	-	399,109,174,172

32. NGHIỆP VỤ VỚI BÊN LIÊN QUAN

Giao dịch trọng yếu của Công ty với bên liên quan trong kỳ bao gồm:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
Công ty cổ phần Ánh Dương Xanh Việt Nam	Công ty con	Chi phí trả hộ	3,755,510,666	5,560,943,818

Vào ngày kết thúc kỳ kế toán, khoản phải trả với bên liên quan như sau:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Số đầu năm
Phải thu khác				
Công ty cổ phần Ánh Dương Xanh Việt Nam	Công ty con	Chi phí trả hộ	13,390,522,002	19,960,529,900
Phải trả ngắn hạn khác				
Công ty cổ phần Ánh Dương Xanh Việt Nam	Công ty con	Chi phí trả hộ	-	

Các giao dịch với các bên liên quan khác

Thu nhập của các thành viên của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc

STT	Họ tên	Chức vụ	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2020
1	Đặng Phước Thành	Chủ tịch	282,800,000.00	451,040,000
2	Đặng Thị Lan Phương	Tổng Giám đốc	322,597,178.00	459,440,000
3	Tạ Long Hỷ	Phó Tổng giám đốc	310,273,914.00	439,580,000
4	Nguyễn Trọng Duy	Phó Tổng giám đốc		259,011,111
5	Nguyễn Văn Mác	Phó Tổng giám đốc	205,007,246.00	20,000,000
6	Huỳnh Văn Sĩ	Phó Tổng giám đốc	310,273,914.00	439,580,000
7	Trần Anh Minh	Phó Tổng giám đốc	297,892,097.00	422,780,000
8	Trương Đình Quý	Phó Tổng giám đốc	297,095,653.00	422,780,000
9	Nguyễn Bảo Toàn	Phó Tổng giám đốc	266,334,753.00	363,080,000
10	Đặng Phước Hoàng Mai	Phó Tổng giám đốc	272,841,302.00	349,880,000
11	Đặng Thành Duy	Phó Tổng giám đốc	269,382,608.00	389,180,000
12	Nguyễn Thị Đăng Thư	Phó Tổng giám đốc	255,021,277.00	333,420,426
	Lương và thưởng		3,089,519,942	4,349,771,537

33. CAM KẾT THUÊ HOẠT ĐỘNG

Công ty hiện đang thuê văn phòng và thuê nhà xưởng theo hợp đồng thuê hoạt động. Vào ngày 31 tháng 12 năm 2021, các khoản tiền thuê phải trả trong tương lai theo các hợp đồng thuê hoạt động được trình bày như sau:

	Ngày 31 tháng 12 năm 2021	Ngày 01 tháng 01 năm 2021
Dưới 1 năm	1,621,509,330	9,197,336,285
Từ 1 - 5 năm	1,099,464,664	19,176,922,522
Trên 5 năm	-	-
TỔNG CỘNG	2,720,973,994	28,374,258,807



Thái Thị Mộng Tuyền
Người lập biểu

Tp.HCM, ngày 28 tháng 01 năm 2022



Đặng Hoàng Sang
Kế toán trưởng



Đặng Thị Lan Phương
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN ÁNH DƯƠNG VIỆT NAM

Mẫu số B 09 - DN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Thời kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

23 Vốn chủ sở hữu

25.1 Tình hình tăng giảm nguồn vốn chủ sở hữu

Khoản mục	Vốn cổ phần	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư và phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2021					
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2019	678,591,920,000	86,929,263,110	268,688,372,802	584,682,812,614	1,618,892,368,526
Tăng vốn	-	-	-	-	-
Phát hành cổ phiếu thường cho cổ đơn vị hiện hữu	-	-	-	-	-
Lợi nhuận thuần trong kỳ	-	-	-	(175,013,826,010)	(175,013,826,010)
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-
Sử dụng quỹ	-	-	-	-	-
Thủ lao của HĐQT và BKS	-	-	-	-	-
Cổ tức đã công bố	-	-	-	-	-
Khác	-	-	-	(624,000,000)	(624,000,000)
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2021	678,591,920,000	86,929,263,110	268,688,372,802	409,044,986,604	1,443,254,542,516
Cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2021					
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2020	678,591,920,000	86,929,263,110	268,688,372,802	409,044,986,604	1,443,254,542,516
Lợi nhuận thuần trong kỳ	-	-	-	(237,643,326,585)	(237,643,326,585)
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi	-	-	-	-	-
Thủ lao của HĐQT và BKS	-	-	-	-	-
Cổ tức đã công bố	-	-	-	-	-
Khác	-	-	-	(624,000,000)	(624,000,000)
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2021	678,591,920,000	86,929,263,110	268,688,372,802	170,777,660,019	1,204,987,215,931