

CÔNG TY CP ÁNH DƯƠNG VIỆT NAM

Số 648, Nguyễn Trãi, P11, Quận 05, Tp HCM

MST : 0302035520



BÁO CÁO TÀI CHÍNH CTY MẸ

QUÝ I/2023

- 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 03 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Ngày 31 tháng 03 năm 2023	Ngày 01 tháng 01 năm 2023
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150)		767,743,036,967	705,382,380,271
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	4	161,800,224,153	187,667,015,561
111	1. Tiền		56,800,224,153	57,667,015,561
112	2. Các khoản tương đương tiền		105,000,000,000	130,000,000,000
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		420,800,000,000	340,800,000,000
123	1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		420,800,000,000	340,800,000,000
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		170,226,097,560	161,547,399,959
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	122,419,975,250	122,506,173,096
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6	15,716,351,458	12,250,152,343
136	3. Phải thu ngắn hạn khác	7	36,935,155,021	31,636,458,689
137	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	5	(4,845,384,169)	(4,845,384,169)
140	IV. Hàng tồn kho	8	6,070,823,846	5,806,385,701
141	1. Hàng tồn kho		6,070,823,846	5,806,385,701
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		8,845,891,408	9,561,579,050
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	15	8,716,236,751	9,446,887,729
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		114,691,321	114,691,321
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		14,963,336	-
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)		1,082,161,077,834	1,096,331,357,963
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		1,365,889,200	7,224,712,400
211	1. Phải thu dài hạn của khách hàng		238,841,000	6,052,664,200
216	1. Phải thu dài hạn khác		1,127,048,200	1,172,048,200
220	II. Tài sản cố định		977,435,391,148	1,003,373,074,068
221	1. Tài sản cố định hữu hình	9	755,505,383,848	803,926,207,665
222	- Nguyên giá		1,518,820,758,878	1,607,045,804,281
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(763,315,375,030)	(803,119,596,616)
224	2. Tài sản cố định thuê tài chính	10	221,930,007,300	199,446,866,403
225	- Nguyên giá		280,151,818,178	249,829,090,920
226	- Giá trị hao mòn lũy kế		(58,221,810,878)	(50,382,224,517)
227	3. Tài sản cố định vô hình	11	-	-
228	- Nguyên giá		1,966,221,000	1,966,221,000
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(1,966,221,000)	(1,966,221,000)
240	III. Tài sản dở dang dài hạn		18,415,681,812	-
242	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	12	18,415,681,812	-
250	IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	14	36,000,000,000	36,000,000,000
251	1. Đầu tư vào công ty con		36,000,000,000	36,000,000,000
260	V. Tài sản dài hạn khác		48,944,115,674	49,733,571,495
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	15	48,944,115,674	49,733,571,495
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		1,849,904,114,801	1,801,713,738,234

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN CÔNG TY MẸ

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Ngày 31 tháng 03 năm 2023	Ngày 01 tháng 01 năm 2023
300	C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)		430,807,991,786	432,853,291,400
310	I. Nợ ngắn hạn		157,524,021,528	168,404,220,787
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn		17,568,230,495	14,766,380,633
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	19	450,921,111	711,894,284
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	17	13,850,090,383	9,025,916,441
314	4. Phải trả người lao động		1,133,481,930	7,636,284,222
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	18	12,331,462,035	20,575,578,176
318	8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		2,543,268,381	2,792,326,932
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	19	29,434,963,912	33,863,380,569
320	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn		80,058,653,827	78,879,510,076
	Trong đó:			
	- Vay và nợ dài hạn đến hạn trả		80,058,653,827	78,879,510,076
322	8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		152,949,454	152,949,454
330	II. Nợ dài hạn		273,283,970,258	264,449,070,613
337	2. Phải trả dài hạn khác	20	110,758,255,566	108,921,615,905
338	3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	21	162,525,714,692	155,527,454,708
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)		1,419,096,123,015	1,368,860,446,834
410	I. Vốn chủ sở hữu	22	1,419,096,123,015	1,368,860,446,834
411	1. Vốn cổ phần		678,591,920,000	678,591,920,000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		678,591,920,000	678,591,920,000
411a				
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		384,886,567,103	334,650,890,922
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		334,650,890,922	171,193,214,516
421a				
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		50,235,676,181	163,457,676,406
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		1,849,904,114,801	1,801,713,738,234

Thái Thị Mộng Tuyền
Người lập

Tp.HCM, ngày 20 tháng 01 năm 2023

Đặng Hoàng Sang
Kế toán trưởng

Đặng Thị Lan Phương
P. Tổng Giám đốc



Kết quả hoạt động kinh doanh công ty Mẹ

Quý I Năm 2023

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	QUÝ I		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	298,521,786,344	154,888,025,809	298,521,786,344	154,888,025,809
2	2. Các khoản giảm trừ	23.2	-	-	-	-
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 =	23.3	298,521,786,344	154,888,025,809	298,521,786,344	154,888,025,809
11	4. Giá vốn hàng bán	24	(228,456,232,521)	(119,217,482,999)	(228,456,232,521)	(119,217,482,999)
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 -		70,065,553,823	35,670,542,810	70,065,553,823	35,670,542,810
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	23.4	10,026,060,598	4,217,822,577	10,026,060,598	4,217,822,577
22	7. Chi phí tài chính	25	(4,695,115,771)	(2,711,884,229)	(4,695,115,771)	(2,711,884,229)
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay		(4,690,406,354)	(2,711,865,406)	(4,690,406,354)	(2,711,865,406)
25	8. Chi phí bán hàng	26	(16,616,175,413)	(11,156,015,199)	(16,616,175,413)	(11,156,015,199)
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	(20,688,904,840)	(19,548,104,322)	(20,688,904,840)	(19,548,104,322)
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 -		38,091,418,397	6,472,361,637	38,091,418,397	6,472,361,637
31	11. Thu nhập khác	27	12,945,112,344	3,893,684,552	12,945,112,344	3,893,684,552
32	12. Chi phí khác	27	(644,854,560)	(253,930,891)	(644,854,560)	(253,930,891)
40	13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	27	12,300,257,784	3,639,753,661	12,300,257,784	3,639,753,661
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)		50,391,676,181	10,112,115,298	50,391,676,181	10,112,115,298
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	31.2	-	-	-	-
52	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	31.3	-	-	-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 + 51 + 52)		50,391,676,181	10,112,115,298	50,391,676,181	10,112,115,298



Thái Thị Mộng Tuyền
Người lập

Đặng Hoàng Sang
Kế toán trưởng

Đặng Thị Lan Phương
P. Tổng Giám đốc

Tp.HCM, ngày 20 tháng 01 năm 2023

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ CÔNG TY MẸ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Thời kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023

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 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	Lợi nhuận trước thuế		50,391,676,181	10,112,115,298
	Điều chỉnh cho các khoản :			
02	- Khấu hao và khấu trừ tài sản cố định	9,10	52,565,755,034	43,419,548,240
03	- Các khoản dự phòng	,11	(65,897,000)	(942,423,450)
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện		-	-
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(16,736,652,458)	(4,212,588,460)
06	- Chi phí lãi vay	25	4,690,406,354	2,711,865,406
07	- Các khoản điều chỉnh khác		-	-
08	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		90,845,288,111	51,088,517,034
09	- Tăng (-), giảm (+) các khoản phải thu		(1,482,007,175)	(7,823,420,520)
10	- Tăng (-), giảm (+) hàng tồn kho		(264,438,145)	658,672,101
11	- Tăng (+), giảm (-) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)		(9,789,684,639)	(17,217,004,229)
12	- Tăng (-), giảm (+) chi phí trả trước		1,520,106,799	115,007,533
13	- Tăng (-), giảm (+) chứng khoán kinh doanh			
14	- Tiền lãi vay đã trả		(4,714,580,064)	(2,920,629,025)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	17	-	-
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		-	-
17	- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh		-	-
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		76,114,684,887	23,901,142,894
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
21	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác		(37,569,272,707)	-
22	Tiền thu từ thanh lý, bán TSCĐ và các TSDH khác		24,923,721,870	84,247,085,090
23	Tiền chi tiền gửi có kỳ hạn		(360,000,000,000)	(80,000,000,000)
24	Tiền thu hồi tiền gửi có kỳ hạn		280,000,000,000	-
27	Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức lợi nhuận được chia	22.2	10,761,670,807	3,554,738,376
30	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		(81,883,880,030)	7,801,823,466

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ CÔNG TY MẸ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Thời kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023

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 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
	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		-	-
34	Tiền chi trả nợ gốc vay		(9,117,365,016)	(88,492,128,283)
35	Tiền chi trả nợ thuê tài chính		(10,980,231,249)	(18,761,135,415)
36	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	-
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(20,097,596,265)	(107,253,263,698)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+ 30 + 40)		(25,866,791,408)	(75,550,297,338)
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		187,667,015,561	162,560,596,897
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	161,800,224,153	87,010,299,559



Thái Thị Mộng Tuyên
Người lập



Đặng Hoàng Sang
Kế toán trưởng



Đặng Thị Lan Phương
P. Tổng Giám đốc

Tp.HCM, ngày 20 tháng 01 năm 2023

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CHO THỜI KỲ TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 tháng 03 năm 2023

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 03 năm 2023 là 1.516 (ngày 31 tháng 03 năm 2022: 1.523).

2. CƠ SỞ TRÌNH BÀY

2.1 Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Các báo cáo tài chính riêng giữa 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 giữa 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 giữa niên độ, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng giữa niên độ, báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng giữa niên độ và các thuyết minh báo cáo tài chính riêng giữa 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 giữa niên độ và Công ty đang trong quá trình hoàn thành các báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty và công ty con (“Nhóm Công ty”) vào ngày và cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023 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 giữa niên độ của Nhóm Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023 để có được thông tin đầy đủ và tổng quát về tình hình tài chính hợp nhất giữa niên độ, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất giữa niên độ và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất giữa 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 giữa 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 giữa 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 giữa 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 giữa 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 giữa 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 giữa 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 giữa 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 giữa 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 giữa 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 giữa 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 giữa 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 giữa 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 giữa 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 giữa 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 chứng khoán 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 giữa 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 (VNĐ) 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 giữa 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 giữa 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 thuận.

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 giữa 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 03 năm 2023	Ngày 01 tháng 01 năm 2023
4. TIỀN		
Tiền mặt	44,327,521,391	37,482,051,773
Tiền gửi ngân hàng	12,472,702,762	20,184,963,788
Các khoản tương đương tiền	105,000,000,000	130,000,000,000
TỔNG CỘNG	161,800,224,153	187,667,015,561
	Ngày 31 tháng 03 năm 2023	Ngày 01 tháng 01 năm 2023
ĐẦU TƯ NĂM GIỮ ĐẾN NGÀY ĐÁO HẠN NGẮN HẠN		
Tiền gửi có kỳ hạn > 3 tháng	420,800,000,000	340,800,000,000
TỔNG CỘNG	420,800,000,000	340,800,000,000
	Ngày 31 tháng 03 năm 2023	Ngày 01 tháng 01 năm 2023
5. PHẢI THU KHÁCH HÀNG		
Ngắn hạn		
Khách hàng dùng thẻ taxi	70,309,419,077	74,079,209,466
Phải thu về thanh lý TSCĐ ngắn hạn	44,406,269,860	39,833,298,310
Phải thu tài xế liên quan đến NQ, TQ TM và khai thác taxi	1,152,078,021	1,269,933,455
Khách hàng taxi vắng lái	3,306,038,730	5,159,212,985
Khách hàng khác trong nước	3,246,169,562	2,164,518,880
TỔNG CỘNG	122,419,975,250	122,506,173,096

Dài hạn

Phải thu về thanh lý TSCĐ	238,841,000	6,052,664,200
TỔNG CỘNG	122,658,816,250	128,558,837,296
Dự phòng khoản phải thu khách hàng	(1,624,738,358)	(1,624,738,358)
GIÁ TRỊ THUẦN	121,034,077,892	126,934,098,938

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

	<i>Ngày 31 tháng 03 năm 2023</i>	<i>Ngày 01 tháng 01 năm 2023</i>
Dự phòng các khoản phải thu khó đòi đầu kỳ	1,624,738,358	1,679,430,443
Cộng: Dự phòng trích lập trong kỳ	-	277,372,401
Trừ: Sử dụng và hoàn nhập dự phòng trong kỳ	-	(332,064,486)
Dự phòng các khoản phải thu khó đòi cuối kỳ	1,624,738,358	1,624,738,358
	Ngày 31 tháng 03 năm 2023	Ngày 01 tháng 01 năm 2023
6. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN		
Trả trước cho mua sắm tài sản cố định	13,692,000,000	10,360,000,000
Khác	2,024,351,458	1,890,152,343
TỔNG CỘNG	15,716,351,458	12,250,152,343
	Ngày 31 tháng 03 năm 2023	Ngày 01 tháng 01 năm 2023
7. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC		
Ngắn hạn	36,935,155,021	31,636,458,689
<i>Lãi tiền gửi</i>	7,792,892,067	8,531,209,855
<i>Tạm ứng cho nhân viên</i>	5,490,813,084	5,781,362,705
<i>Thuế TNCN bổ sung</i>	1,244,976,894	1,413,669,689
<i>Phải thu vé máy bay</i>	6,202,123,734	2,377,471,629
<i>Ký quỹ, ký cược</i>	1,400,460,333	1,529,255,333
<i>BHYT, BHXH của tài xế và nhân viên</i>	280,579,947	291,700,251
<i>Thuế GTGT tài sản TTC</i>	4,284,090,930	-
<i>Cty CP Ánh Dương Xanh VN</i>	6,316,908,509	7,635,885,009
<i>Các khoản khác</i>	3,922,309,523	4,075,904,218
Dài hạn	1,127,048,200	1,172,048,200
Phải thu về thanh lý TSCĐ dài hạn	-	-
<i>Ký quỹ, ký cược</i>	1,127,048,200	1,172,048,200
TỔNG CỘNG	38,062,203,221	32,808,506,889
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(3,220,645,811)	(3,220,645,811)
<i>Trong đó</i>		
<i>Trích lập trong kỳ</i>	-	446,080,099
<i>Hoàn nhập trong kỳ</i>	-	48,770,210
TỔNG CỘNG	34,841,557,410	29,587,861,078

8. HÀNG TỒN KHO	Ngày 31 tháng 03 năm 2023	Ngày 01 tháng 01 năm 2023
Công cụ, dụng cụ	6,070,823,846	5,806,385,701
Cộng giá trị thuần hàng tồn kho	<u>6,070,823,846</u>	<u>5,806,385,701</u>

9. TÀI SẢN CỐ 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 2022	7,489,599,993	3,996,707,829	1,595,559,496,459	1,607,045,804,281
Mua mới	32,636,364	-	13,741,227,273	13,773,863,637
Tặng khác			0	-
Thanh lý, nhượng bán			(101,998,909,040)	(101,998,909,040)
Giảm khác				-
Vào ngày 31 tháng 03 năm 2023	<u>7,522,236,357</u>	<u>3,996,707,829</u>	<u>1,507,301,814,692</u>	<u>1,518,820,758,878</u>
Trong đó:				
Đã khấu hao hết	7,437,245,448	3,590,107,829	53,434,817,201	64,462,170,478
Giá trị hao mòn lũy kế				
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2022	7,449,994,750	3,887,042,417	791,782,559,449	803,119,596,616
Khấu hao trong kỳ	6,731,648	33,883,332	44,685,553,693	44,726,168,673
Tặng khác				0
Thanh lý, nhượng bán			(84,530,390,259)	(84,530,390,259)
Giảm khác	0			-
Vào ngày 31 tháng 03 năm 2023	<u>7,456,726,398</u>	<u>3,920,925,749</u>	<u>751,937,722,883</u>	<u>763,315,375,030</u>
Giá trị còn lại				
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2022	39,605,243	109,665,412	803,776,937,010	803,926,207,665
Vào ngày 31 tháng 03 năm 2023	<u>65,509,959</u>	<u>75,782,080</u>	<u>755,364,091,809</u>	<u>755,505,383,848</u>
Tài sản sử dụng để thế chấp các khoản vay	-	-	206,171,484,577	206,171,484,577
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 2022	249,829,090,920	249,829,090,920
Thuê mới	30,322,727,258	30,322,727,258
Thanh lý hợp đồng thuê tài chính		-
Tăng khác		-
Mua lại TSCĐ Thuê TC	-	-
Trả lại TSCĐ TTC		-
Vào ngày 31 tháng 03 năm 2023	280,151,818,178	280,151,818,178
Giá trị hao mòn lũy kế		
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2022	50,382,224,517	50,382,224,517
Khấu hao trong kỳ	7,839,586,361	7,839,586,361
Mua lại TSCĐ Thuê TC	-	-
Vào ngày 31 tháng 03 năm 2023	58,221,810,878	58,221,810,878
Giá trị còn lại		
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2022	199,446,866,403	199,446,866,403
Vào ngày 31 tháng 03 năm 2023	221,930,007,300	221,930,007,300

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 2022			1,966,221,000	1,966,221,000
Mua trong kỳ			-	-
Vào ngày 31 tháng 03 năm 2023	-	-	1,966,221,000	1,966,221,000
Trong đó:				
Đã khấu hao hết			1,966,221,000	1,966,221,000
Giá trị hao mòn lũy kế				
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2022			1,966,221,000	1,966,221,000
Hao mòn trong kỳ			-	-
Vào ngày 31 tháng 03 năm 2023	-	-	1,966,221,000	1,966,221,000
Giá trị còn lại				
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2022	-	-	-	-
Vào ngày 31 tháng 03 năm 2023	-	-	-	-

12. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

Phương tiện vận tải :

TỔNG CỘNG

Ngày 31 tháng 03 năm 2023	Ngày 01 tháng 01 năm 2023
18,415,681,812	-
18,415,681,812	-

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 THUẦN

Ngày 31 tháng 03 năm 2023	Ngày 01 tháng 01 năm 2023
36,000,000,000	36,000,000,000
-	-
-	-
36,000,000,000	36,000,000,000

Ngày 31 tháng 03 năm 2023

Ngày 01 tháng 01 năm 2023

	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 03
năm 2023

Ngày 01 tháng 01
năm 2023

8,716,236,751

9,446,887,729

5,274,592,262

6,312,342,633

1,415,732,000

2,198,499,000

-

-

-

-

106,802,999

43,903,209

1,919,109,490

892,142,887

48,944,115,674

49,733,571,495

8,375,000

2,800,000

45,570,517,906

45,898,363,360

189,954,771

240,326,028

2,893,999,996

3,279,545,830

281,268,001

312,536,277

57,660,352,425

59,180,459,224

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 03
năm 2023

Ngày 01 tháng 01
năm 2023

3,827,000

502,775,000

447,094,111

209,119,284

450,921,111

711,894,284

17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Ngày 01 tháng 01 năm 2023	Tăng	Giảm	Ngày 31 tháng 03 năm 2023
Phải thu				
Thuế giá trị gia tăng	114,691,321			114,691,321
Thuế thu nhập cá nhân	-	14,963,336	-	14,963,336
TỔNG CỘNG	114,691,321	14,963,336	-	129,654,657

Phải nộp

Thuế thu nhập DN (Thuyết minh số 31.2)	-	-	-	-
Thuế giá trị gia tăng	8,266,506,513	41,856,611,776	(36,273,027,906)	13,850,090,383
Thuế thu nhập cá nhân	759,409,928	335,949,514	(1,095,359,442)	-
Các loại thuế khác	0	12,000,000	(12,000,000)	-
TỔNG CỘNG	9,025,916,441	42,204,561,290	(37,380,387,348)	13,850,090,383

18. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	Ngày 31 tháng 03 năm 2023	Ngày 01 tháng 01 năm 2023
Tạm trích lương tháng 13	1,800,000,000	-
Khen thưởng - phúc lợi	9,493,167,692	19,000,819,428
Thưởng đối tác tài xế	-	-
Khác	1,038,294,343	1,574,758,748
TỔNG CỘNG	12,331,462,035	20,575,578,176

19. PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

	Ngày 31 tháng 03 năm 2023	Ngày 01 tháng 01 năm 2023
Chi trả hộ	-	-
Tiền lãi vay phải trả	781,579,298	805,753,008
Bảo hiểm vật chất xe-BHDS	1,959,038,636	1,915,723,536
Phí hoạt động của HĐQT & BKS + Quỹ khen thưởng vượt kế hoạch	2,277,015,836	5,540,164,836
Cổ tức phải trả	414,262,500	414,262,500
Nhận ký quỹ từ lái xe	15,116,575,590	14,970,345,437
Khác	8,886,492,052	10,217,131,252
TỔNG CỘNG	29,434,963,912	33,863,380,569

Trong đó:

- Phải trả cho bên thứ ba	29,434,963,912	33,863,380,569
- Phải trả cho bên liên quan	-	-

	Ngày 31 tháng 03 năm 2023	Ngày 01 tháng 01 năm 2023
20. PHẢI TRẢ DÀI HẠN KHÁC		
Nhận ký quỹ từ lái xe	55,439,995,086	53,553,281,652
Nhận ký quỹ khách hàng	50,988,189,697	50,972,366,470
Nhận ký quỹ tiền cho thuê mặt bằng	792,000,000	792,000,000
Dự phòng trợ cấp thôi việc	3,538,070,783	3,603,967,783
TỔNG CỘNG	110,758,255,566	108,921,615,905

	Ngày 31 tháng 03 năm 2023	Ngày 01 tháng 01 năm 2023
21. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH		
Vay dài hạn từ các ngân hàng (i)	126,257,674,756	135,375,039,772
Thuê tài chính	116,326,693,763	99,031,925,012
TỔNG CỘNG	242,584,368,519	234,406,964,784
Trong đó:		
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	80,058,653,827	78,879,510,076
+ Vay từ ngân hàng	36,469,460,064	36,469,460,064
+ Nợ thuê tài chính	43,589,193,763	42,410,050,012
Nợ dài hạn	162,525,714,692	155,527,454,708

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

	Ngày 01 tháng 01 năm 2023	Tăng trong kỳ	Đã trả trong kỳ	Ngày 31 tháng 03 năm 2023
Vay ngân hàng	135,375,039,772	-	(9,117,365,016)	126,257,674,756
Nợ thuê tài chính	99,031,925,012	28,275,000,000	(10,980,231,249)	116,326,693,763
TỔNG CỘNG	234,406,964,784	28,275,000,000	(20,097,596,265)	242,584,368,519

(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	Vay dài hạn đến hạn trả (đến ngày 31/03/24)	Vay dài hạn	Tổng cộng	Thời hạn vay	Lãi suất	Hình thức đảm bảo
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Công thương Việt Nam	11,907,000,000	30,759,750,000	42,666,750,000	48 tháng kể từ ngày giải ngân	LS TGTK 12T+ biên độ 3.5%	108 xe
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương VN- CNHV	24,562,460,064	59,028,464,692	83,590,924,756	48 tháng kể từ ngày giải ngân	LS TGTK 12T+ biên độ 3.3%	250 xe
TỔNG CỘNG	36,469,460,064	89,788,214,692	126,257,674,756	-		

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

Diễn giải	Quý II/2023	Quý III/2023	Quý IV/2023	Quý I/2024	Tổng cộng	
Thanh toán	9,117,365,016	9,117,365,016	9,117,365,016	9,117,365,016	36,469,460,064	-

(ii) Thuê tài chính

Công ty hiện đang thuê phương tiện vận tải theo hợp đồng thuê 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 03 năm 2023, các khoản tiền thuê phải trả trong tương lai theo hợp đồng thuê tài chính được trình bày như sau:

	<i>Ngày 31 tháng 03 năm 2023</i>			<i>Ngày 01 tháng 01 năm 2023</i>		
	<i>Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính</i>	<i>Lãi thuê tài chính</i>	<i>Nợ gốc</i>	<i>Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính</i>	<i>Lãi thuê tài chính</i>	<i>Nợ gốc</i>
Công ty Cho thuê Tài chính Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	28,618,972,795	4,980,060,282	23,638,912,513	15,691,861,550	1,582,719,888	14,109,141,662
Công ty TNHH MTV Cho thuê Tài chính Ngân hàng Á Châu	24,307,832,813	4,357,551,563	19,950,281,250	27,297,964,586	2,200,964,586	25,097,000,000
Dưới 1 năm	52,926,805,608	9,337,611,845	43,589,193,763	42,989,826,136	3,783,684,474	39,206,141,662
Công ty Cho thuê Tài chính Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	46,242,364,683	5,661,114,683	40,581,250,000	24,101,041,667	2,851,041,667	21,250,000,000
Công ty TNHH MTV Cho thuê Tài chính Ngân hàng Á Châu	36,517,441,407	4,361,191,407	32,156,250,000	39,631,238,281	4,259,363,281	35,371,875,000
Từ 1 - 5 năm	82,759,806,090	10,022,306,090	72,737,500,000	63,732,279,948	7,110,404,948	56,621,875,000
TỔNG CỘNG	135,686,611,698	19,359,917,935	116,326,693,763	106,722,106,084	10,894,089,422	95,828,016,662

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 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
Vốn cổ phần đã phát hành		
Số đầu kỳ	678,591,920,000	678,591,920,000
Tăng trong năm	-	-
Số cuối kỳ	678,591,920,000	678,591,920,000
Cổ tức		
Cổ tức đã công bố	-	-
Cổ tức đã trả	-	-

22.3 Cổ phiếu

	Ngày 31 tháng 03 năm 2023		Ngày 01 tháng 01 năm 2023	
	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 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
Doanh thu cung cấp dịch vụ	298,521,786,344	154,888,025,809
TỔNG CỘNG	298,521,786,344	154,888,025,809
Trong đó:		
Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải hành khách bằng taxi	241,196,279,073	117,897,191,271
Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải hành khách theo HĐ	47,579,691,068	32,592,073,979
Doanh thu cung cấp các dịch vụ khác	9,745,816,203	4,398,760,559

23.2 Các khoản giảm trừ doanh thu

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
TỔNG CỘNG	-	-

23.3 Doanh thu thuần về cung cấp dịch vụ

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	298,521,786,344	154,888,025,809
TỔNG CỘNG	298,521,786,344	154,888,025,809

Trong đó:

Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải hành khách bằng taxi	241,196,279,073	117,897,191,271
Doanh thu cung cấp dịch vụ vận tải hành khách theo HĐ	47,579,691,068	32,592,073,979
Doanh thu cung cấp các dịch vụ khác	9,745,816,203	4,398,760,559

23.4 Doanh thu hoạt động tài chính

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	10,023,353,019	4,217,795,067
Khác	2,707,579	27,510
TỔNG CỘNG	10,026,060,598	4,217,822,577

24. GIÁ VỐN CỦA DỊCH VỤ CUNG CẤP

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
Giá vốn dịch vụ vận tải hành khách bằng taxi	180,552,175,020	88,039,532,168
Giá vốn cung cấp dịch vụ vận tải hành khách theo HĐ	39,109,124,629	27,058,589,724
Khác	8,794,932,872	4,119,361,107
TỔNG CỘNG	228,456,232,521	119,217,482,999

25. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
Lãi tiền vay	4,690,406,354	2,711,865,406
Khác	4,709,417	18,823
TỔNG CỘNG	4,695,115,771	2,711,884,229

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

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
Chi phí bán hàng	16,616,175,413	11,156,015,199
- Chi phí nhân công (Thuyết minh số 9,10 và 11)	7,415,888,702	5,187,320,206
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	9,158,345,127	5,808,777,570
- Khác	41,941,584	159,917,423
Chi phí quản lý doanh nghiệp	20,688,904,840	19,548,104,322
- Chi phí nhân công (Thuyết minh số 9,10 và 11)	11,041,407,241	9,097,661,867
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	426,558,822	601,646,490
- Khác	7,712,613,610	5,528,009,406
TỔNG CỘNG	37,305,080,253	30,704,119,521

27. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
Thu nhập khác	12,945,112,344	3,893,684,552
Lãi từ thanh lý tài sản cố định	6,713,299,439	-
Thu nhập từ quảng cáo trên taxi	4,841,802,218	2,862,882,182
Khác	1,390,010,687	1,030,802,370
Chi phí khác	(644,854,560)	(253,930,891)
Lỗ từ thanh lý tài sản cố định	-	(5,206,607)
Khác	(644,854,560)	(248,724,284)
GIÁ TRỊ THUẦN	12,300,257,784	3,639,753,661
Chi tiết tình hình thu thanh lý tài sản cố định		
	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
Thu nhập từ thanh lý tài sản cố định	24,181,818,220	6,914,090,907
Giá trị còn lại của tài sản thanh lý	(17,468,518,781)	(6,919,297,514)
Giá trị thuần	6,713,299,439	(5,206,607)

28. CHI PHÍ KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
Chi phí nguyên liệu	112,725,850,694	23,160,899,315
Chi phí nhân công	66,005,427,394	55,644,506,740
Chi phí khấu hao và khấu trừ	52,565,755,034	43,419,548,240
Chi phí dịch vụ mua ngoài	22,196,074,466	18,275,749,596
Khác	12,268,205,186	9,420,898,629
TỔNG CỘNG	265,761,312,774	149,921,602,520

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 giữa 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 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
Chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-
Điều chỉnh thuế TNDN năm trước	-	-
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	-
TỔNG CỘNG	-	-

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 giữa 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 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
Lợi nhuận kế toán trước thuế	50,391,676,181	10,112,115,298
Các điều chỉnh tăng lợi nhuận theo kế toán		
Chi phí không được khấu trừ	-	-
Lãi vay chuyên kỳ sau theo NĐ 132	-	-
Thay đổi dự phòng trợ cấp thôi việc, thưởng LX và quà tặng	-	-
Tổng (lỗ) Lợi nhuận kế toán trước thuế	50,391,676,181	10,112,115,298
Lỗ lũy kế chuyển sang năm sau	-	-
Điều chỉnh thuế TNDN năm trước	-	-
Thuế TNDN theo thuế suất 20% áp dụng cho Công ty	10,078,335,236	2,022,423,060
Các điều chỉnh:		
Chi phí thuế không được khấu trừ	-	-
Thuế thu nhập hoãn lại đã ghi nhận kỳ trước	-	-
Lãi thuế có thể bù trừ với thu nhập chịu thuế	(10,078,335,236)	(2,022,423,060)
Thuế TNDN phải trả đầu năm	-	-
Thuế TNDN đã trả trong năm	-	-
(Thu nhập) chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	-

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	-	-	-	-

31.4 Lỗi 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 khoản lỗ ước tính tại ngày 31.03.2023 với tổng giá trị 50.391.676.181 đ được sử dụng bù trừ với khoản lỗ lũy kế đến ngày 31 tháng 12 năm 2022 là : 229.481.814.445 đ. Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023 số tiền chưa được chuyển lỗ còn lại 179.090.138.264 đ có thể sử dụng để tiếp tục 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 03 năm 2023	Không được chuyển lỗ	Chưa chuyển lỗ tại ngày 31 tháng 03 năm 2023	VND
2020	2025	-	-	-	-	-
2021	2026	229,481,814,445	(50,391,676,181)	-	179,090,138,264	
Tổng cộng		229,481,814,445	(50,391,676,181)	-	179,090,138,264	

32. NGHIỆP VỤ VỚI BÊN LIÊN QUAN

Danh sách bên liên quan với Nhóm Công ty tại ngày 31 tháng 03 năm 2023:

Bên liên quan

Công ty Cổ phần Tân Ánh Dương Á Châu

Công ty CP Dịch vụ du lịch MêKông

Đặng Phước Thành

Tạ Long Hỷ

Đặng Thị Lan Phương

Nguyễn Văn Mác

Huỳnh Văn Sĩ

Trần Anh Minh

Trương Đình Quý

Nguyễn Bảo Toàn

Đặng Phước Hoàng Mai

Đặng Thành Duy

Nguyễn Thị Đăng Thư

Huỳnh Thanh Bình Minh

Hồ Kim Trường

Đặng Công Luận

Nguyễn Đình Thanh

Đặng Tiến Sỹ

Đoàn Hoài Minh

Trần Thị Thu Hiền

Đỗ Thị Thâm Hoa

Mai Thị Kim Hoàng

Nguyễn Thị Mai Phượng

Mối quan hệ

Bên liên quan của Chủ tịch tịch HĐQT

Bên liên quan của Chủ tịch tịch HĐQT

Chủ tịch HĐQT

Thành viên HĐQT

Phó Tổng giám đốc

Phó Tổng giám đốc

Phó Tổng giám đốc

Thành viên HĐQT

Thành viên HĐQT

Phó Tổng giám đốc

Phó Tổng giám đốc

Phó Tổng giám đốc

Phó Tổng giám đốc

Thành viên HĐQT

Thành viên HĐQT

Thành viên HĐQT

Thành viên HĐQT

Thành viên HĐQT

Thành viên HĐQT

Trưởng Ban kiểm soát

Thành viên BKS

Thành viên BKS

Thành viên BKS

32. **NGHIỆP VỤ VỚI BÊN LIÊN QUAN (tiếp theo)**

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 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
Công ty cổ phần Ánh Dương Xanh Việt Nam	Công ty con	Chi phí trả hộ	1,978,526,818	1,453,812,948

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 03 năm 2023	Số đầu năm
Phải thu khác				
Công ty cổ phần Ánh Dương Xanh Việt Nam	Công ty con	Chi phí trả hộ	6,316,908,509	7,635,885,009
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, Ban Tổng Giám đốc và Ban Kiểm soát

STT	Họ tên	Chức vụ	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023	Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022
1	Đặng Phước Thành	Chủ tịch	736,320,000	98,000,000
2	Tạ Long Hỷ	Thành viên HĐQT	643,320,000	103,600,000
3	Đặng Thị Lan Phương	Phó Tổng giám đốc	646,320,000	107,600,000
4	Nguyễn Văn Mác	Phó Tổng giám đốc	367,680,000	89,791,667
5	Huỳnh Văn Sĩ	Phó Tổng giám đốc	624,840,000	103,600,000
6	Trần Anh Minh	Thành viên HĐQT	620,640,000	99,400,000
7	Trương Đình Quý	Thành viên HĐQT	620,640,000	99,400,000
8	Nguyễn Bảo Toàn	Phó Tổng giám đốc	395,640,000	95,200,000
9	Đặng Phước Hoàng Mai	Phó Tổng giám đốc	350,040,000	95,200,000
10	Đặng Thành Duy	Phó Tổng giám đốc	612,240,000	91,000,000
11	Huỳnh Thanh Bình Minh	Thành viên HĐQT	54,000,000	-
12	Hồ Kim Trường	Thành viên HĐQT	54,000,000	-
13	Đặng Công Luận	Thành viên HĐQT	54,000,000	-
14	Nguyễn Đình Thanh	Thành viên HĐQT	54,000,000	-
15	Đặng Tiến Sỹ	Thành viên HĐQT	54,000,000	-

16	Đoàn Hoài Minh	Thành viên HĐQT		-
17	Trần Thị Thu Hiền	Trưởng BKS	35,000,000	-
18	Đỗ Thị Thắm Hoa	Thành viên BKS		-
19	Mai Thị Kim Hoàng	Thành viên BKS	27,000,000	-
20	Nguyễn Thị Mai Phương	Thành viên BKS	27,000,000	-
Lương và thưởng			5,976,680,000	982,791,667

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 03 năm 2023, các khoản tiền thuê phải trả trong tương lai theo các hợp đồng thuê hoạt động được trình bày như sau:

	Ngày 31 tháng 03 năm 2023	Ngày 01 tháng 01 năm 2023
Dưới 1 năm	2,754,251,809	3,001,551,808
Từ 1 - 5 năm	2,385,988,382	2,971,509,668
Trên 5 năm	-	-
TỔNG CỘNG	5,140,240,191	5,973,061,476



Thái Thị Mộng Tuyền
Người lập biểu



Đặng Hoàng Sang
Kế toán trưởng



Đặng Thị Lan Phương
P. Tổng Giám đốc

Tp.HCM, ngày 20 tháng 01 năm 2023

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Thời kỳ tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2023

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 03 năm 2023					
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2021	678,591,920,000	86,929,263,110	268,688,372,802	171,193,214,516	1,205,402,770,428
Tăng vốn					-
Phát hành cổ phiếu thưởng cho cổ đồng hiện hữu				-	-
Lợi nhuận thuần trong kỳ	-	-	-	10,112,115,298	10,112,115,298
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-
Sử dụng quỹ	-	-	-	-	-
Thù lao của HĐQT và BKS	-	-	-	-	-
Cổ tức đã công bố	-	-	-	-	-
Khác	-	-	-	(156,000,000)	(156,000,000)
Vào ngày 31 tháng 03 năm 2022	678,591,920,000	86,929,263,110	268,688,372,802	181,149,329,814	1,215,358,885,726
Cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2023					
Vào ngày 31 tháng 12 năm 2022	678,591,920,000	86,929,263,110	268,688,372,802	334,650,890,922	1,368,860,446,834
Lợi nhuận thuần trong kỳ	-	-	-	50,391,676,181	50,391,676,181
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi	-	-	-	-	-
Thù lao của HĐQT và BKS	-	-	-	-	-
Cổ tức đã công bố	-	-	-	-	-
Khác	-	-	-	(156,000,000)	(156,000,000)
Vào ngày 31 tháng 03 năm 2023	678,591,920,000	86,929,263,110	268,688,372,802	384,886,567,103	1,419,096,123,015