

Phụ lục VI

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG

(Ban hành kèm theo Quyết định số.../QĐ-SGDVN ngày..... của Tổng Giám đốc Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam về Quy chế Công bố thông tin tại Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam)

Công ty Cổ phần
Dây và Cáp điện Taya Việt Nam

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: 18/1024/Taya-Vn-cbtt

Biên Hòa, ngày 18 tháng 10 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh

1. Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Dây và Cáp điện Taya Việt Nam

- Mã chứng khoán: TYA

- Địa chỉ: số 1, đường 1A, Khu công nghiệp Biên Hòa II, Biên Hòa, Đồng Nai.

- Điện thoại liên hệ/Tel: 0251-3836361-4

Fax: 0251-3836388

- E-mail: vndnstock@mail.taya.com.tw

2. Nội dung thông tin công bố:

Giải trình và báo cáo tài chính quý 3 năm 2024 Trụ sở chính Taya.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 18/10/2024 Tại đường dẫn: www.taya.com.vn mục Quan hệ cổ đông.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Tài liệu đính kèm:

-

Công ty Cổ phần Dây và Cáp điện Taya Việt Nam

Người UQ CBTT



LINH THIN PAU

(Trưởng phòng Quản lý Chứng khoán)

CÔNG BỐ THÔNG TIN

Kính gửi: Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước
Sở Giao Dịch Chứng Khoán TP. HCM

Tên công ty : Công ty Cổ phần Dây và Cáp điện Taya Việt Nam
Trụ sở chính : Số 1, đường 1A, Khu Công nghiệp Biên Hòa II, Biên Hòa, Đồng Nai.
Điện thoại : 0251-3836361-4 Fax : 0251-3836388
Người thực hiện công bố thông tin: Linh Thín Pau
Địa chỉ : Số 1, đường 1A, Khu Công nghiệp Biên Hòa II, Biên Hòa, Đồng Nai.

Công ty Cổ phần Dây và Cáp điện Taya Việt Nam giải trình kết quả kinh doanh quý 3/2024 của Trụ sở chính tại tỉnh Đồng Nai chênh lệch tăng trên 10% so với cùng kỳ năm 2023 như sau:

So sánh kết quả kinh doanh công ty (Trụ sở chính)

ĐVT: VNĐ

Nội dung	Quý 3/2024	Quý 3/2023	Tăng/giảm	Tăng/giảm %
Doanh thu thuần	352,063,252,106	246,134,403,799	105,928,848,307	43.0%
Lợi nhuận gộp	30,617,475,379	14,581,307,853	16,036,167,526	110.0%
Lợi nhuận sau thuế	11,586,451,285	3,129,310,597	8,457,140,688	270.3%

Giải trình:

Doanh thu trụ sở chính công ty trong quý 3/2024 tăng khoảng 105,9 tỷ đồng (tăng 43%) so với cùng kỳ năm 2023. Lợi nhuận sau thuế khoảng 11,58 tỷ đồng (tăng 270,3%) Nguyên nhân như sau:

- GDP quý III/2024 tăng 7,40% so với cùng kỳ năm 2023. Đặc biệt khu vực công nghiệp và xây dựng tăng 9,11% đóng góp 48,88% trong tăng trưởng kinh tế; trong khi đầu tư trực tiếp nước ngoài (FDI) vốn thực góp 8 tháng đầu năm đạt 8%, nhu cầu xây xưởng và lắp ráp thiết bị sản xuất đã giúp công ty tăng trưởng tiêu thụ sản phẩm.
- Giá nguyên vật liệu PVC được kiểm soát hiệu quả, chi phí sản xuất giảm và giảm cả chi phí lãi vay ngân hàng do vậy công ty kinh doanh có lãi.

Công ty cam kết nội dung giải trình trên đúng sự thật và chịu trách nhiệm trước pháp luật.

Người CBTT được UQ

LINH THIN PAU

Tổng giám đốc



HSU CHING YAO

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY VÀ CÁP ĐIỆN TAYA VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 1 đường 1A Khu công nghiệp Biên Hòa II Biên Hòa, Đồng Nai

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - Trụ sở chính

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2024

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giá định hoạt động liên tục)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		672,835,763,914	516,791,585,282
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		110,299,090,120	33,765,894,300
1. Tiền	111		63,969,090,120	32,497,322,797
2. Các khoản tương đương tiền	112		46,330,000,000	1,268,571,503
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		117,584,671,656	62,751,981,656
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		117,584,671,656	62,751,981,656
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		238,044,128,155	181,007,884,476
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		211,106,317,181	156,732,055,685
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		26,531,874,132	24,507,320,320
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		1,429,896,130	792,467,759
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-1,023,959,288	-1,023,959,288
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		178,793,379,638	211,342,548,802
1. Hàng tồn kho	141		180,266,947,894	213,136,441,614
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-1,473,568,256	-1,793,892,812
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		28,114,494,345	27,923,276,048
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3,807,287,505	1,626,546,185
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		23,960,958,185	25,586,886,343
3. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153		-	590,412,865
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu C/ phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		346,248,655	119,430,655

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		174,529,884,295	175,388,803,609
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		122,801,647,437	122,801,647,437
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		122,801,647,437	122,801,647,437
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		45,531,514,209	46,123,685,001
1. Tài sản cố định hữu hình	221		45,531,514,209	46,123,685,001
- Nguyên giá	222		355,548,449,064	350,859,644,147
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-310,016,934,855	-304,735,959,146
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228		1,000,078,800	1,000,078,800
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-1,000,078,800	-1,000,078,800
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		3,092,276,182	4,230,182,354
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		3,092,276,182	4,230,182,354
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		3,104,446,467	2,233,288,817
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		2,132,161,513	1,810,611,002

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		972,284,954	422,677,815
3. TB, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		847,365,648,209	692,180,388,891
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		381,232,730,083	257,690,500,924
I. Nợ ngắn hạn	310		381,232,730,083	257,690,500,924
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		10,936,087,783	5,453,388,057
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		13,349,733,681	3,670,280,518
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1,736,969,083	507,203,972
4. Phải trả người lao động	314		5,140,367,454	5,184,081,600
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		3,137,819,773	2,205,156,747
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		72,730,671	31,921,497
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		346,859,021,638	240,638,468,533
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu C/ phù	324			
II. Nợ dài hạn	330		-	-
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		466,132,918,126	434,489,887,967
I. Vốn chủ sở hữu	410		466,132,918,126	434,489,887,967
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		306,899,450,637	306,899,450,637
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		306,899,450,637	306,899,450,637
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-272,840,000	-272,840,000
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		104,304,882,632	104,160,685,081
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		55,201,424,857	23,702,592,249
- LNST chưa phân phối LK đến cuối kỳ trước	421a		21,233,360,645	40,624,711,250
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		33,968,064,212	-16,922,119,001
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		847,365,648,209	692,180,388,891

Biên Hòa, ngày 17 tháng 10 năm 2024

Người lập biểu



TRẦN BỘI NGHI

Kế toán trưởng



SU YU CHUN

Tổng giám đốc



HSU CHING YAO

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY VÀ CÁP ĐIỆN TAYA VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 1 đường 1A Khu công nghiệp Biên Hòa II Biên Hòa, Đồng Nai

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - Trụ sở chính

Quý III năm 2024

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III năm 2024		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ 511	01		352,063,252,106	246,134,403,799	917,070,497,986	756,982,604,944
2. Các khoản giảm trừ doanh thu 531	02		-	-	-	-
3. DT thuần về bán hàng & cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10		352,063,252,106	246,134,403,799	917,070,497,986	756,982,604,944
4. Giá vốn hàng bán 632	11		321,445,776,727	231,553,095,946	831,180,234,474	709,939,413,522
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		30,617,475,379	14,581,307,853	85,890,263,512	47,043,191,422
6. Doanh thu hoạt động tài chính 515	21		7,683,074,228	9,800,436,657	17,616,060,635	14,160,377,989
7. Chi phí tài chính 635	22		11,831,647,285	8,458,492,371	23,800,615,786	27,525,830,380
- Trong đó : Chi phí lãi vay 6351	23		4,507,231,014	4,924,694,300	11,437,443,862	18,582,681,875
8. Chi phí bán hàng 641	25		6,430,909,769	4,234,055,306	18,184,607,783	12,898,100,300
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp 642	26		6,809,029,092	6,689,318,327	20,133,826,119	21,147,125,958
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		13,228,963,461	4,999,878,506	41,387,274,459	-367,487,227
11. Thu nhập khác 711	31		523,816	205,940	71,536,347	47,365,260
12. Chi phí khác 811	32		38,409	1,870,773,849	956,243,489	1,870,820,363
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		485,407	-1,870,567,909	-884,707,142	-1,823,455,103
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		13,229,448,868	3,129,310,597	40,502,567,317	-2,190,942,330
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		1,642,997,583	-	7,084,110,244	4,244,741,440
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	-549,607,139	158,319,795
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)	60		11,586,451,285	3,129,310,597	33,968,064,212	-6,594,003,565
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Biên Hòa, ngày 17 tháng 10 năm 2024

Tổng giám đốc

TRẦN BỘI NGHI

SU YU CHUN



HSU CHING YAO

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY VÀ CÁP ĐIỆN TAYA VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 1 đường 1A Khu công nghiệp Biên Hòa II Biên Hòa, Đồng Nai

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ- Trữ sở chính

(Theo phương pháp gián tiếp) (*)

(Quý III năm 2024)

Đơn vị tính : đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2024	30/09/2023
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		40,502,567,317	-2,190,942,330
2. Điều chỉnh cho các khoản			11,788,388,554	17,359,847,556
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2		7,688,775,020	7,805,314,339
- Các khoản dự phòng	3		-320,324,556	-651,269,365
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		-1,995,009,307	-5,216,799,261
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		-5,022,496,465	-3,160,080,032
- Chi phí lãi vay	6		11,437,443,862	18,582,681,875
- Các khoản điều chỉnh khác	7			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		52,290,955,871	15,168,905,226
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		-26,375,984,759	118,231,725,748
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		32,869,493,720	-38,212,212,680
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		-15,433,513,544	-17,359,241,792
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-2,502,291,831	-1,071,517,649
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		-11,256,875,843	-19,215,910,182
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-4,850,699,796	-3,491,828,214
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-24,513,583	-814,730,413
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD	20		24,716,570,235	53,235,190,044
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-5,958,698,056	-5,086,418,756
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2024	30/09/2023
1	2	3	4	5
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-55,000,000,000	26,655,458,697
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		5,022,496,465	3,160,080,032
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-55,936,201,591	24,729,119,973
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-2,300,520,470	
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		753,559,640,055	757,868,886,142
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-643,506,292,409	-848,602,054,832
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-7,133,920,672
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		107,752,827,176	-97,867,089,363
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		76,533,195,820	-19,902,779,346
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		33,765,894,300	69,889,236,300
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		110,299,090,120	49,986,456,954

Biên Hòa, ngày 17 tháng 10 năm 2024

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



TRẦN BỘI NGHI



SU YU CHUN



HSU CHING YAO

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY VÀ CÁP ĐIỆN TAYA VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 1, đường 1A, khu công nghiệp Biên Hòa II, Biên Hòa, Đồng Nai

BÁO CÁO THUYẾT MINH TÀI CHÍNH (Trụ sở chính)

Quý III/2024 (30/09/2024)

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

1/Hình thức sở hữu vốn :

- Công ty cổ phần. Vốn của các cổ đông 100%.
- + Tên công ty: Công Ty Cổ Phần Dây và Cáp Điện Taya Việt Nam

2/Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh sản xuất công nghiệp.

3/Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất kinh doanh dây cáp điện hạ thế, trung cao áp các loại, dây điện tử, máy bơm nước.

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1/Kỳ kế toán : bắt đầu từ 01/01 đến 31/12.

2/Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: Đồng Việt Nam.

III. Chế độ kế toán áp dụng :

1/Chế độ kế toán áp dụng: hệ thống kế toán VN do Bộ Tài chính ban hành Theo thông tư số: 200/2014/TT-BTC, ngày 22 tháng 12 năm 2014 và các thông tư hướng dẫn sửa đổi.

2/Hình thức kế toán áp dụng : chứng từ ghi sổ.

3/Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt nam: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1/Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác:

Các nghiệp vụ kế toán phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá thực tế.

2/Phương pháp ghi nhận hàng tồn kho :

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho : giá vốn thực tế.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: theo quy định kế toán hiện hành.

3/Nợ phải thu và trích lập dự phòng nợ khó đòi :

-Công ty trích lập dự phòng nợ khó đòi đối với trường hợp người nợ bị thanh lý, phá sản hoặc những khó khăn tương tự có khó khăn về năng lực trả nợ.

4/Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ theo nguyên giá: gồm giá mua + chi phí liên quan đến việc đưa TSCĐ vào hoạt động.
- Khấu hao được tính theo phương pháp khấu hao đường thẳng.

Nhà xưởng, xây dựng 7~35 năm

Máy móc thiết bị 5~10 năm

Thiết bị vận tải 6 năm

Thiết bị văn phòng 5~8 năm

Thiết bị khác 2~7 năm

17/Nguyên tắc ghi nhận nguồn vốn chủ sở hữu:

- Vốn ĐT của CSH ghi theo mệnh giá.
- Mua lại cổ phiếu của Cty phát hành: theo giá mua thực tế tại thời điểm.
- Việc trích lập các quỹ từ lợi nhuận sau thuế theo điều lệ và quyết định của HĐQT.



- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên bảng CĐKT là tiền lãi từ các hoạt động kinh doanh.

V. Báo cáo phân bộ

Một bộ phận là một hợp phần có thể xác định riêng biệt được của Công ty tham gia vào việc cung cấp các sản phẩm hoặc dịch vụ liên quan (bộ phận chia theo hoạt động kinh doanh) hoặc cung cấp sản phẩm hoặc dịch vụ trong một môi trường kinh tế cụ thể (bộ phận chia theo vùng địa lý) mỗi bộ phận này chịu rủi ro và thu được lợi ích khác biệt với các bộ phận khác. Theo ý kiến Ban giám đốc, Công ty hoạt động trong một bộ phận kinh doanh duy nhất là bán cấp điện và bộ phận địa lý duy nhất là Việt Nam.

VI. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
- Tiền mặt tại quỹ	1,252,821,000	553,255,000
- Tiền gửi ngân hàng	62,716,269,120	31,944,067,797
- Các khoản tương đương tiền	-	-
	<u>63,969,090,120</u>	<u>32,497,322,797</u>

2. Các khoản phải thu ngắn hạn

Biến động trích lập nợ khó đòi như sau:

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
Tại 1/1/2024	1,023,959,288	1,023,959,288
Tăng trong năm	-	-
Chuyển hoàn	-	-
Tại 30/09/2024	<u>1,023,959,288</u>	<u>1,023,959,288</u>

3. Hàng tồn

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
- Hàng mua đang đi trên đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	26,811,254,963	31,792,620,908
- Sản phẩm dở dang	37,450,574,885	62,287,454,022
- Thành phẩm tồn kho	116,005,118,046	119,056,366,684
	180,266,947,894	213,136,441,614
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-1,473,568,256	-1,793,892,812
Cộng	<u>178,793,379,638</u>	<u>211,342,548,802</u>

Trích lập giảm giá hàng tồn thay đổi:	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
Tại 1/1/2024	1,793,892,812	2,158,359,187
Tăng trong năm	-320,324,556	-364,466,375
Trả lại trong năm	-	-
Tại 30/09/2024	<u>1,473,568,256</u>	<u>1,793,892,812</u>

4. Thuế và các khoản phải thu nhà nước

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
Thuế VAT còn khấu trừ được	23,960,958,185	25,586,886,343
Thuế nộp thừa	-	-
Cộng	<u>23,960,958,185</u>	<u>25,586,886,343</u>

6. Tình hình tăng giảm TSCĐ hữu hình

<i>Khoản mục</i>	<i>Nhà cửa vật kiến trúc</i>	<i>MMTB</i>	<i>PTVT, truyền dẫn</i>	<i>Nhóm DCQL</i>	<i>Thiết bị khác</i>	<i>Tổng cộng</i>
Nguyên giá						
Tại 01/01/2024	80,222,207,522	253,727,470,420	9,356,758,516	5,007,639,882	2,545,567,807	350,859,644,147
Mua sắm trong kỳ	2,780,000,000	4,079,270,154	43,424,074	193,910,000	-	7,096,604,228
Thanh lý	-	-2,407,799,311	-	-	-	-2,407,799,311
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Tại 30/09/2024	83,002,207,522	255,398,941,263	9,400,182,590	5,201,549,882	2,545,567,807	355,548,449,064
Khấu hao tích lũy						
Tại 01/01/2024	67,166,525,887	222,317,738,447	8,850,695,338	3,962,962,467	2,438,037,007	304,735,959,146
Trích khấu hao trong kỳ	1,124,865,298	6,227,045,711	81,331,578	234,589,433	20,943,000	7,688,775,020
Thanh lý	-	-2,407,799,311	-	-	-	-2,407,799,311
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Tại 30/09/2024	68,291,391,185	226,136,984,847	8,932,026,916	4,197,551,900	2,458,980,007	310,016,934,855
Giá trị còn lại						
Tại 30/09/2024	14,710,816,337	29,261,956,416	468,155,674	1,003,997,982	86,587,800	45,531,514,209
Tại 01/01/2024	13,055,681,635	31,409,731,973	506,063,178	1,044,677,415	107,530,800	46,123,685,001

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình VND 238.317 triệu tính đến ngày 30/09/2024 toàn bộ đã khấu hao hoàn tất (2023: VND 239.552 triệu) nhưng vẫn còn sử dụng được.

Tài sản cố định vô hình:

	<u>Phần mềm vi tính</u>	<u>Tổng cộng</u>
Nguyên giá		
Tại 01/01/2024	1,000,078,800	1,000,078,800
Tăng trong năm	-	-
Thanh lý	-	-
Giảm khác	-	-
Tại 30/09/2024	1,000,078,800	1,000,078,800
Khấu hao tích lũy		
Tại 01/01/2024	1,000,078,800	1,000,078,800
Trích khấu hao trong kỳ	-	-
Thanh lý	-	-
Tại 30/09/2024	1,000,078,800	1,000,078,800
Giá trị còn lại		
Tại 30/09/2024	-	-
Tại 01/01/2024	-	-

9. Chi phí công trình dở dang

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
Tại 01/01/2024	4,230,182,354	300,000,000
Tăng trong kỳ	-	3,930,182,354
Kết chuyển đến TSCĐ hữu hình	-3,092,276,182	-
Kết chuyển đến TS khác	-	-
Tại 30/09/2024	1,137,906,172	4,230,182,354

11. Đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn

Đầu tư tài chính ngắn hạn	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
---------------------------	------------------	-------------------

- Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	-	-
- Đầu tư ngắn hạn khác	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
Đầu tư tài chính dài hạn	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
- Đầu tư chứng khoán dài hạn	-	-
- Đầu tư dài hạn khác	-	-
	-	-
	-	-

12. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
Tại 01/01/2024	1,810,611,002	1,621,416,278
Tăng trong kỳ	753,132,676	689,774,156
Phân bổ đến chi phí trong năm	-431,582,165	-500,579,432
Tại 30/09/2024	<u>2,132,161,513</u>	<u>1,810,611,002</u>

13. Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
Khấu hao TSCĐ(x4năm)	-	-
Tiền dự phòng	972,284,954	422,677,815
Ghi nhận lỗ tính thuế chuyển đến(HD lỗ)	-	-
Khác	-	-
	<u>972,284,954</u>	<u>422,677,815</u>

14. Vay ngắn hạn

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
- Vay ngắn hạn	346,859,021,638	240,638,468,533
- Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
Cộng	<u>346,859,021,638</u>	<u>240,638,468,533</u>

	Số tiền vay	Lãi suất năm	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
	USD	%	VND	VND
Fubon Bank-CN.Tp.HCM	7,000,000	COST+1.15%	85,794,016,099	50,042,181,794
China Trust-Cn. Tp.HCM	3,000,000	COST+1.15%	-	1,132,779,026
ICBC-CN. Tp.HCM	10,000,000	COST+1.00%	180,069,072,171	119,304,404,123
Đệ nhất ngân hàng - CN.Tp. HCM	5,000,000	COST+1.20%	1,460,030,000	1,426,007,000
Ngân hàng HUA NAN -CN.Tp.HCM	4,000,000	COST+1.5%	2,240,370,000	-
Ngân hàng Vietcombank- CN ĐN	VND50,000,000,000	COST+1.15%	-	5,795,747,073
Ngân hàng Thương Hải CN ĐN	VND72,000,000,000	COST+1.00%	27,568,133,368	-
Ngân hàng Thương Hải - OBU	5,000,000	COST+1.00%	-	62,937,349,517

SinoPac Bank-CN- Tp. HCM	4,000,000	COST+1.5%	49,727,400,000	-
E.SUN	4,000,000	COST+1.5%	-	-
Cathay United bank -CN -Tp.HCM	4,000,000	COST+1.00%	-	-
			<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
			<u>VND</u>	<u>VND</u>
			346,859,021,638	240,638,468,533
Nợ ngắn hạn đáo hạn trong năm			-	-
			<u>346,859,021,638</u>	<u>240,638,468,533</u>

a. Các khoản vay từ Fubon Bank-CN.Tp.HCM, Ngân hàng China Trust-Cn. Tp.HCM, Ngân hàng ICBC-CN. Tp.HCM, Đệ nhất ngân hàng, Ngân hàng Hua Nan-CN TP.HCM, Vietcombank CN-DN, Ngân hàng Thương Hải CN ĐN, Ngân hàng Thương Hải CN-OBU, ĐN, SinoPac Bank-CN- Tp. HCM, Ngân hàng E SUN CN, Cathay United bank -CN-Tp.HCM không có bảo lãnh.

15. Phải trả nội bộ

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
- Phải trả công ty có liên quan	-	-
Cộng	<u>-</u>	<u>-</u>

16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
- Thuế VAT	-	-
- Thuế XNK	-	-
- Thuế TNCN	93,971,500	507,203,972
- Thuế TNDN	1,642,997,583	-590,412,865
- Thuế khác	-	-
	<u>1,736,969,083</u>	<u>-83,208,893</u>

17. Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
Tại 01/01/2024	-	-
Trích lập trong năm	-	-
Sử dụng trích lập trong năm	-	-
Tại 30/09/2024	<u>-</u>	<u>-</u>

18. Khoản phải trả khác

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
-BHXH	-	-
-BHYT	-	-
-Ký quỹ ngắn hạn người bán	-	-
-Phải trả khác	72,730,671	31,921,497

1330
ÔNG
PH
CÁP
YA
NAM
T. ĐỒ

- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Phí công đoàn	-	-
Cộng	72,730,671	31,921,497

20. Vay dài hạn

	<u>Tiền vay</u>	<u>Lãi suất năm</u>	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/12/31</u>
	<u>USD</u>	<u>%</u>	<u>VND</u>	<u>VND</u>
INDOVINA Bank				
- CN. Đồng Nai			-	-
Trả trong 12 tháng			-	-
Trả sau 12 tháng			-	-

21. Biến động vốn CSH

Vốn cổ phần và cổ phiếu đã phát hành	<u>2024/9/30</u>		<u>2023/12/31</u>	
	<u>SL cổ phiếu</u>	<u>VND'000</u>	<u>SL cổ phiếu</u>	<u>VND'000</u>
Vốn cổ phần	30,689,945	306,899,451	30,689,945	306,899,451
Cổ phiếu đã phát hành (CP phổ thông)	30,689,945	306,899,451	30,689,945	306,899,451
Cổ phiếu quỹ (CP phổ thông)	-9,363	-272,840	-9,363	-272,840
Cổ phiếu lưu hành (CP phổ thông)	30,680,582	306,626,611	30,680,582	306,626,611

	<u>Vốn điều lệ</u>	<u>Cổ phiếu quỹ</u>	<u>Tiền</u>	<u>LN chưa</u>	<u>Tổng cộng</u>
			<u>dự phòng</u>	<u>phân phối</u>	
Số dư tại 01/01/2023	306,899,450,637	-272,840,000	99,368,153,238	53,365,894,178	459,360,658,053
Tăng vốn	-	-	-	-	-
Trích lập quỹ	-	-	4,792,531,843	(4,792,531,843)	-
LNST trong năm	-	-	-	-16,922,119,001	-16,922,119,001
Cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-
Thù lao HĐQT	-	-	-	-7,948,651,085	-7,948,651,085
Số dư tại 31/12/2023	306,899,450,637	-272,840,000	104,160,685,081	23,702,592,249	434,489,887,967
Số dư tại 01/01/2024	306,899,450,637	-272,840,000	104,160,685,081	23,702,592,249	434,489,887,967
Tăng vốn	-	-	-	-	-
Trích lập quỹ	-	-	144,197,551	(144,197,551)	-
LNTT trong năm	-	-	-	33,968,064,212	33,968,064,212
Cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-
Cổ tức+thù lao HĐQT,BKS	-	-	-	2,325,034,053	2,325,034,053
Số dư tại 30/09/2024	306,899,450,637	-272,840,000	104,304,882,632	55,201,424,857	466,132,918,126

VII. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh (ĐVT: VNĐ)

24. Doanh thu bán hàng và c/cấp dịch vụ

Doanh thu thuần gồm:

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/9/30</u>
Tổng doanh thu - hàng bán	917,070,497,986	756,982,604,944
Các khoản giảm trừ, hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng doanh thu thuần	917,070,497,986	756,982,604,944

Thu nhập hoạt động tài chính

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/9/30</u>
Lãi tiền gửi	5,022,496,465	3,160,080,032
Lãi chênh lệch tỷ giá	12,593,564,170	11,000,297,957
Cộng	17,616,060,635	14,160,377,989

Thu nhập khác

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/9/30</u>
Thanh lý TSCĐHH	-	-
Thu nhập khác	71,536,347	47,365,260
	71,536,347	47,159,320

25. Giá vốn hàng bán

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/9/30</u>
Thành phẩm đã bán	831,500,559,030	710,590,682,887
Trích lập giảm giá hàng tồn chuyển hoàn	-320,324,556	-651,269,365
Cộng	831,180,234,474	709,939,413,522

26. Chi phí hoạt động tài chính

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/9/30</u>
- Lãi tiền vay	11,437,443,862	18,582,681,875
- Lỗ CL tỷ giá	12,363,171,924	8,943,148,505
Cộng	23,800,615,786	27,525,830,380

Chi phí khác

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/9/30</u>
Lỗ thanh lý TSCĐHH	-	-
Chi phí khác	956,243,489	1,870,820,363
	956,243,489	1,870,820,363

27. Chi phí SXKD theo yếu tố

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/9/30</u>
-Chi phí nguyên liệu	740,041,521,277	648,389,016,930
-Chi phí nhân công	35,378,203,219	34,278,469,717
-Chi phí khấu hao+phân bổ	7,688,775,020	7,805,314,339
Cộng	783,108,499,516	690,472,800,986

28. Thuế TNDN

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/9/30</u>
Lợi nhuận trước thuế	40,502,567,317	- 2,190,942,330
Điều chỉnh:	-	-
-CN Hải Dương(lãi lỗ)miễn thuế	-	-
Thu nhập chịu thuế	40,502,567,317	- 2,190,942,330
Thuế TNDN phải nộp	6,534,503,105	4,403,061,235
Lợi nhuận sau thuế	33,968,064,212	-6,594,003,565

Giao dịch người có liên quan

	<u>2024/9/30</u>	<u>2023/9/30</u>
--	------------------	------------------



Nhập khẩu NVL Công ty Taya (Taiwan)	2,594,130,800	-
Phí sử dụng thương hiệu Công ty Taya (Taiwan)	905,585,817	744,004,573
Phí sử dụng CN UL Công ty Taya (Taiwan)	528,092,028	423,636,015
Nợ phải trả Công-ty Taya (Taiwan)	1,174,754,714	359,418,234

Biên Hòa, ngày 17 tháng 10 năm 2024

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



TRẦN BỘI NGHI



SU YU CHUN



HSU CHING YAO