

Financial Report

Telephone
0906 209 649

Address
Ha Dong District, Hanoi

Website
<https://tungchu.epizy.com/>



About this Project

Based on the sample balance sheet data, I created this report using the PowerBI platform to visualize the company's accounting metrics. Visualizing the charts, financial indicators, and accounting figures provides me with a clearer understanding of the company's financial situation, enabling me to make more informed financial decisions based on the company's financial health.

Balance Sheet Form

The balance sheet files are presented in the structure shown in the image. Before setting up the report model, I need to use Power BI's Power Query function to normalize and restructure the data to ensure data consistency and uniformity.

.3			
A	B	D	E
Bảng cân đối kế toán			
Từ ngày 01/01/2021 tới ngày 31/01/2021			
Chi tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A. Tổng tài sản (100=110+120+130+140+150)	100	442 836 688 465	
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	14 961 618 226	
1. Tiền	111	14 961 618 226	
2. Các khoản tương đương tiền	112		
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		
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)	123		
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	309 253 487 690	
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	304 446 802 657	
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	2 894 816 847	
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		
6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	136	1 676 501 367	
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	235 366 819	
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		
IV. Hàng tồn kho	140	113 955 618 776	
1. Hàng tồn kho	141	113 955 618 776	
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	4 665 963 774	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	2 361 561 249	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	2 304 402 525	
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ (154)	154		
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		
B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200	307 918 698 078	
I. Các khoản phải thu dài hạn của khách hàng	210		
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	212		
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		

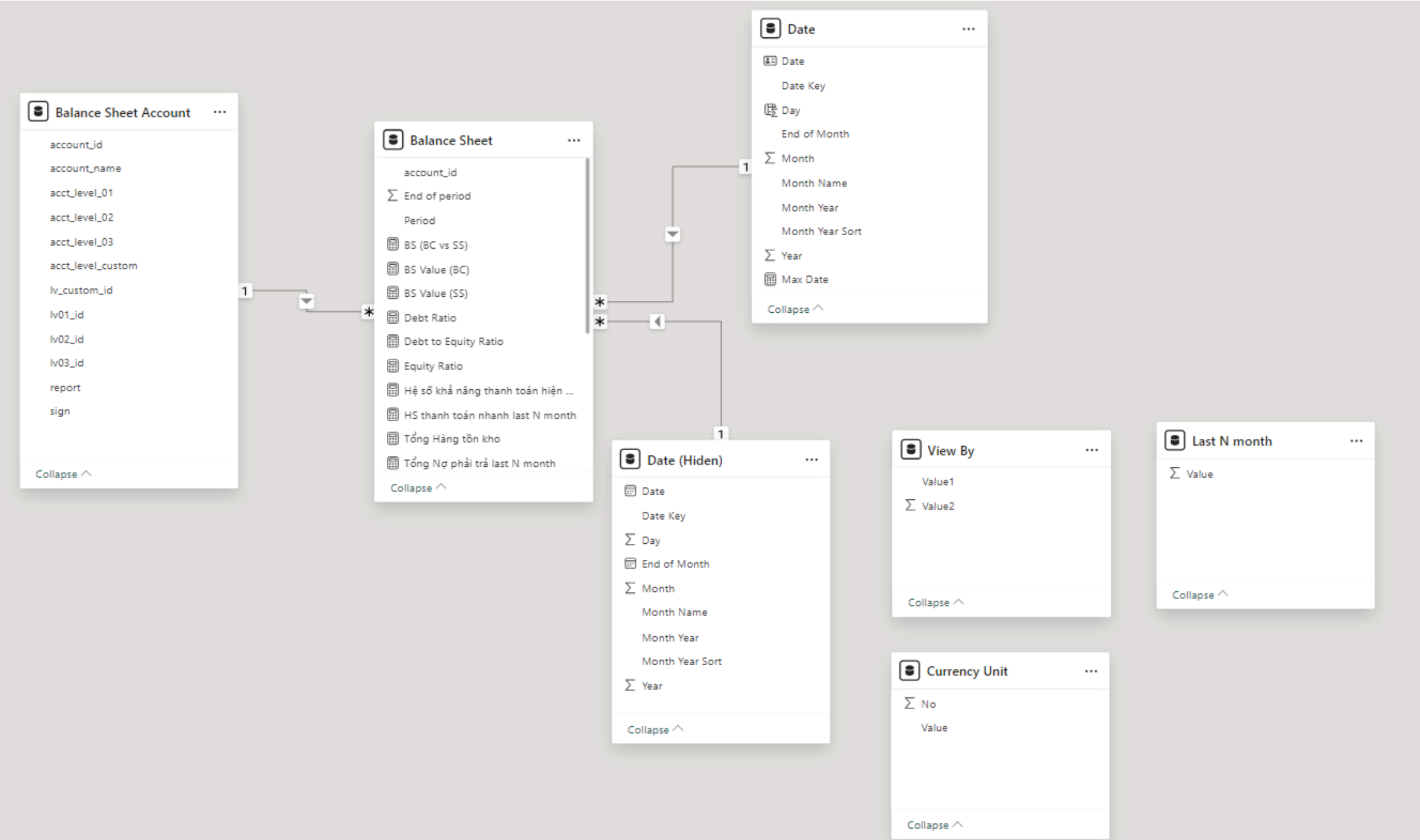
Dimenson table

(BS_dimeson_table.xlsx)

1	sign	account_id	account_name	acct_level_01	lv01_id	acct_level_02	lv02_id	acct_level_03	lv03_id	acct_level_custom	lv_custom_id	report
2		1 111	Tiền	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
3		1 112	Các khoản tương đương tiền	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
4		1 121	Chứng khoán kinh doanh	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
5		-1 122	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
6		1 123	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (123)	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
7		1 131	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
8		1 132	Trả trước cho người bán ngắn hạn	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
9		1 133	Phải thu nội bộ ngắn hạn	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
10		1 134	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
11		1 135	Phải thu về cho vay ngắn hạn	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
12		1 136	Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
13		1 137	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
14		-1 139	Tài sản thiếu chờ xử lý	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
15		1 141	Hàng tồn kho (141)	Hàng tồn kho	140	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
16		-1 149	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	Hàng tồn kho	140	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
17		1 151	Chi phí trả trước ngắn hạn	Tài sản ngắn hạn khác	150	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
18		1 152	Thuế GTGT được khấu trừ	Tài sản ngắn hạn khác	150	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
19		1 153	Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	Tài sản ngắn hạn khác	150	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
20		1 154	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ (154)	Tài sản ngắn hạn khác	150	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
21		1 155	Tài sản ngắn hạn khác	Tài sản ngắn hạn khác	150	Tài sản ngắn hạn	100	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản ngắn hạn	100	Bảng cân đối
22		1 211	Phải thu dài hạn của khách hàng	Các khoản phải thu dài hạn	210	Tài sản dài hạn	200	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản dài hạn	200	Bảng cân đối
23		1 212	Trả trước cho người bán dài hạn	Các khoản phải thu dài hạn	210	Tài sản dài hạn	200	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản dài hạn	200	Bảng cân đối
24		1 213	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	Các khoản phải thu dài hạn	210	Tài sản dài hạn	200	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản dài hạn	200	Bảng cân đối
25		1 214	Phải thu dài hạn nội bộ	Các khoản phải thu dài hạn	210	Tài sản dài hạn	200	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản dài hạn	200	Bảng cân đối
26		1 215	Phải thu về cho vay dài hạn	Các khoản phải thu dài hạn	210	Tài sản dài hạn	200	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản dài hạn	200	Bảng cân đối
27		1 216	Phải thu dài hạn khác	Các khoản phải thu dài hạn	210	Tài sản dài hạn	200	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản dài hạn	200	Bảng cân đối
28		-1 219	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	Các khoản phải thu dài hạn	210	Tài sản dài hạn	200	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản dài hạn	200	Bảng cân đối
29		1 221	Tài sản cố định hữu hình	Tài sản cố định	220	Tài sản dài hạn	200	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản dài hạn	200	Bảng cân đối
30		1 224	Tài sản cố định thuê tài chính	Tài sản cố định	220	Tài sản dài hạn	200	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản dài hạn	200	Bảng cân đối
31		1 227	Tài sản cố định vô hình	Tài sản cố định	220	Tài sản dài hạn	200	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản dài hạn	200	Bảng cân đối
32		1 230	Bất động sản đầu tư	Bất động sản đầu tư	230	Tài sản dài hạn	200	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản dài hạn	200	Bảng cân đối
33		1 241	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	Tài sản dở dang dài hạn	240	Tài sản dài hạn	200	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản dài hạn	200	Bảng cân đối
34		1 242	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Tài sản dở dang dài hạn	240	Tài sản dài hạn	200	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản dài hạn	200	Bảng cân đối
35		1 251	Đầu tư vào công ty con	Đầu tư tài chính dài hạn	250	Tài sản dài hạn	200	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản dài hạn	200	Bảng cân đối
36		1 252	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	Đầu tư tài chính dài hạn	250	Tài sản dài hạn	200	Tổng cộng tài sản	270	Tài sản dài hạn	200	Bảng cân đối

- **Optimize Performance:** Reduce data duplication and enhance query efficiency by storing common information centrally.
- **Ensure Data Consistency:** Simplify updates and management by maintaining consistent data in a single location.
- **Improve Analytical Capabilities:** Provide context and facilitate filtering and grouping of data based on various attributes.
- **Enhance Data Model Flexibility:** Easily expand the model and establish clear relationships between tables, ensuring data integrity.

Data Modeling



Calculate financial metrics by DAX queries

Current Ratio Metrics

```
1 Hệ số khả năng thanh toán hiện hành =
2 VAR _mindate = CALCULATE( MIN('Date'[Date]),
3                             DATESINPERIOD('Date'[Date],
4                                             MAX('Date'[Date]),
5                                             -SELECTEDVALUE('Last N month'[Value]),
6                                             MONTH),
7                             REMOVEFILTERS('Date (Hidden)'[End of Month])
8                             )
9
10 VAR _result = CALCULATE(
11     DIVIDE(
12         CALCULATE(SUM('Balance Sheet'[End of period]), 'Balance Sheet Account'[acct_level_custom] = "Tài sản ngắn hạn"),
13         CALCULATE(SUM('Balance Sheet'[End of period]), 'Balance Sheet Account'[acct_level_custom] = "Nợ ngắn hạn")
14     ),
15     'Date'[Date] = MAX('Date (Hidden)'[Date]),
16     'Date (Hidden)'[Date] >= _mindate, 'Date (Hidden)'[Date] <= MAX('Date'[Date])
17 )
18
19 RETURN _result
```

Quick Ratio Metrics

```
1 HS thanh toán nhanh last N month =
2 VAR _mindate = CALCULATE( MIN('Date'[Date]),
3                             DATESINPERIOD('Date'[Date],
4                                             MAX('Date'[Date]),
5                                             -SELECTEDVALUE('Last N month'[Value]),
6                                             MONTH),
7                             REMOVEFILTERS('Date (Hidden)'[End of Month])
8                             )
9
10 VAR _result = CALCULATE(
11     DIVIDE(
12         (CALCULATE(SUM('Balance Sheet'[End of period]), 'Balance Sheet Account'[acct_level_02] = "Tài sản ngắn hạn")
13         - CALCULATE(SUM('Balance Sheet'[End of period]), 'Balance Sheet Account'[acct_level_01] = "Hàng tồn kho")),
14         CALCULATE(SUM('Balance Sheet'[End of period]), 'Balance Sheet Account'[acct_level_custom] = "Nợ ngắn hạn")
15     ),
16     'Date'[Date] = MAX('Date (Hidden)'[Date]),
17     'Date (Hidden)'[Date] >= _mindate, 'Date (Hidden)'[Date] <= MAX('Date'[Date])
18 )
19
20 RETURN _result
```

Calculate financial metrics by DAX queries

Equity Ratio Metrics

```
1 Equity Ratio =
2 VAR _mindate = CALCULATE( MIN('Date'[Date]),
3                             DATESINPERIOD('Date'[Date],
4                                             MAX('Date'[Date]),
5                                             -SELECTEDVALUE('Last N month'[Value]),
6                                             MONTH),
7                             REMOVEFILTERS('Date (Hidden)'[End of Month])
8                             )
9
10 VAR _result = CALCULATE(
11     DIVIDE(
12         CALCULATE(SUM('Balance Sheet'[End of period]), 'Balance Sheet Account'[acct_level_02] = "Vốn chủ sở hữu"),
13         CALCULATE(SUM('Balance Sheet'[End of period]), 'Balance Sheet Account'[acct_level_03] = "Tổng cộng tài sản")
14     ),
15     'Date'[Date] = MAX('Date (Hidden)'[Date]),
16     'Date (Hidden)'[Date] >= _mindate, 'Date (Hidden)'[Date] <= MAX('Date'[Date])
17 )
18
19 RETURN _result
```

Debt Ratio Metrics

```
1 Debt Ratio =
2 VAR _mindate = CALCULATE( MIN('Date'[Date]),
3                             DATESINPERIOD('Date'[Date],
4                                             MAX('Date'[Date]),
5                                             -SELECTEDVALUE('Last N month'[Value]),
6                                             MONTH),
7                             REMOVEFILTERS('Date (Hidden)'[End of Month])
8                             )
9
10 VAR _result = CALCULATE(
11     DIVIDE(
12         CALCULATE(SUM('Balance Sheet'[End of period]), 'Balance Sheet Account'[acct_level_02] = "Nợ phải trả"),
13         CALCULATE(SUM('Balance Sheet'[End of period]), 'Balance Sheet Account'[acct_level_03] = "Tổng cộng tài sản")
14     ),
15     'Date'[Date] = MAX('Date (Hidden)'[Date]),
16     'Date (Hidden)'[Date] >= _mindate, 'Date (Hidden)'[Date] <= MAX('Date'[Date])
17 )
18
19 RETURN _result
```

and more...

Final Financial Report

- Balance Sheet Dashboard
- Asset Structure Dashboard
- Capital Structure Dashboard



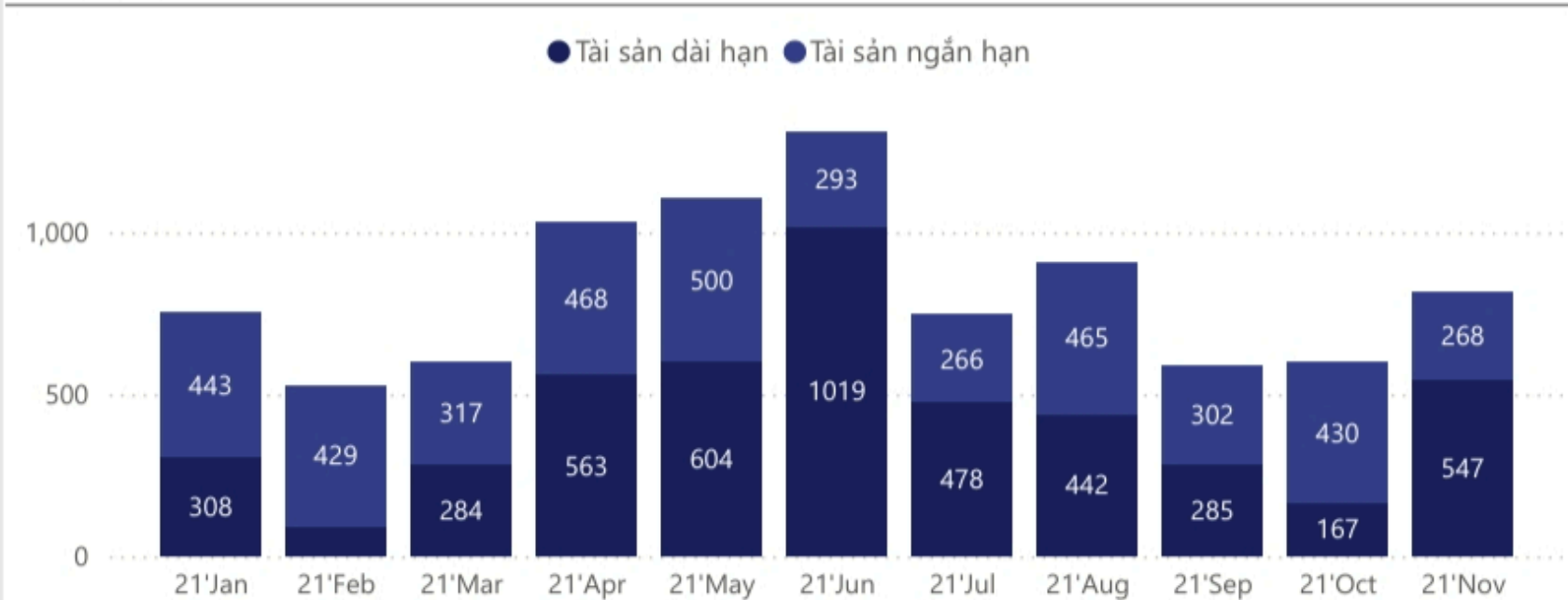
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Cơ cấu tổng tài sản

theo tháng

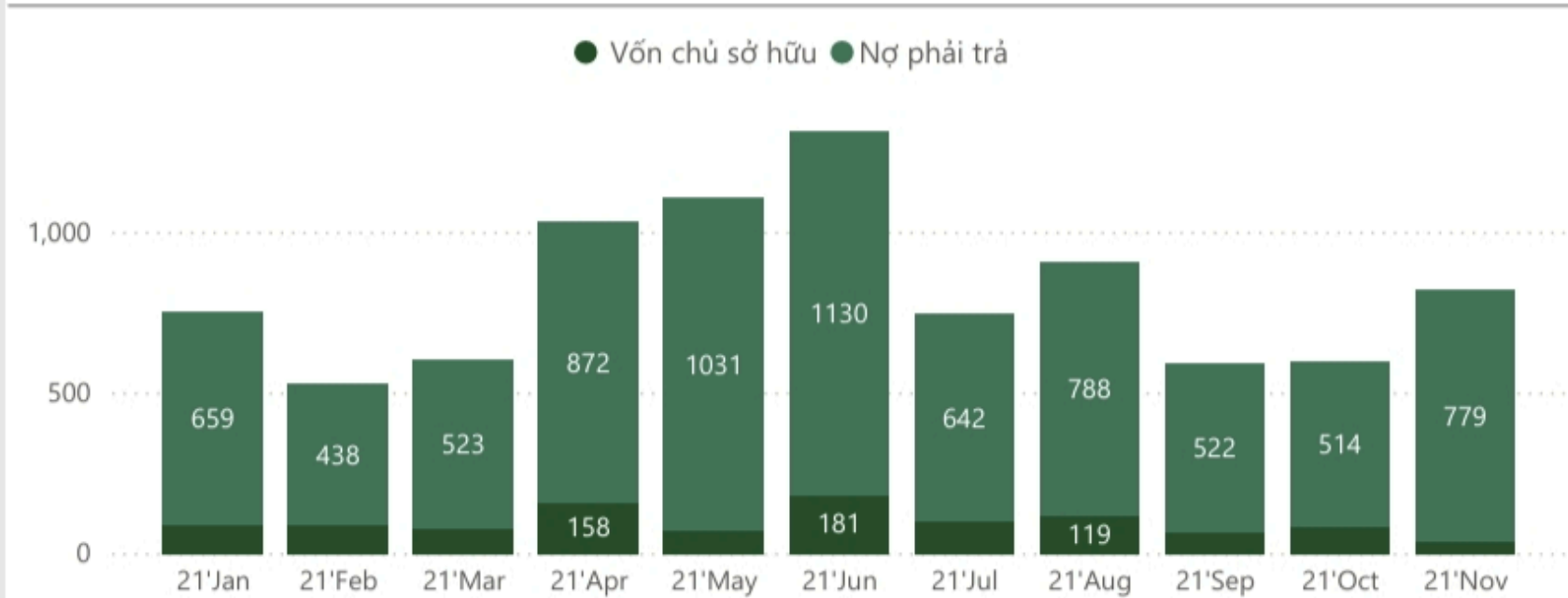
Số kỳ theo dõi

12



Cơ cấu tổng nguồn vốn

theo tháng



Kỳ báo cáo 2021-11-30

Đơn vị Tỷ đồng

Bảng cân đối kế toán

chi tiết

Kỳ so sánh 2021-05-31

Chi tiêu	Kỳ báo cáo	Kỳ so sánh	Chênh lệch (%)
Tổng cộng nguồn vốn	816	1104	-26%
Vốn chủ sở hữu	37	72	-49%
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	0	22	-99%
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	37	50	-27%
Nợ phải trả	779	1031	-24%
Chi phí phải trả ngắn hạn	0	0	-89%
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	42	56	-25%
Phải trả ngắn hạn khác	1	9	-84%
Phải trả người bán ngắn hạn	39	27	43%
Phải trả người lao động	2	6	-72%
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	6	7	-18%
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	26	59	-55%
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	662	866	-24%
Tổng cộng tài sản	816	1104	-26%
Tài sản dài hạn	547	604	-9%
Chi phí trả trước dài hạn	36	65	-45%
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	3	2	32%
Tài sản cố định hữu hình	33	15	119%
Tài sản cố định vô hình	475	521	-9%
Tài sản ngắn hạn	268	500	-46%
Các khoản phải thu ngắn hạn khác	4	4	2%
Chi phí trả trước ngắn hạn	9	18	-48%
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	0	1	-87%
Hàng tồn kho (141)	146	168	-13%
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	79	272	-71%
Thuế GTGT được khấu trừ	1	4	-75%
Tiền	27	33	-18%
Trả trước cho người bán ngắn hạn	3	2	36%

CƠ CẤU TÀI SẢN

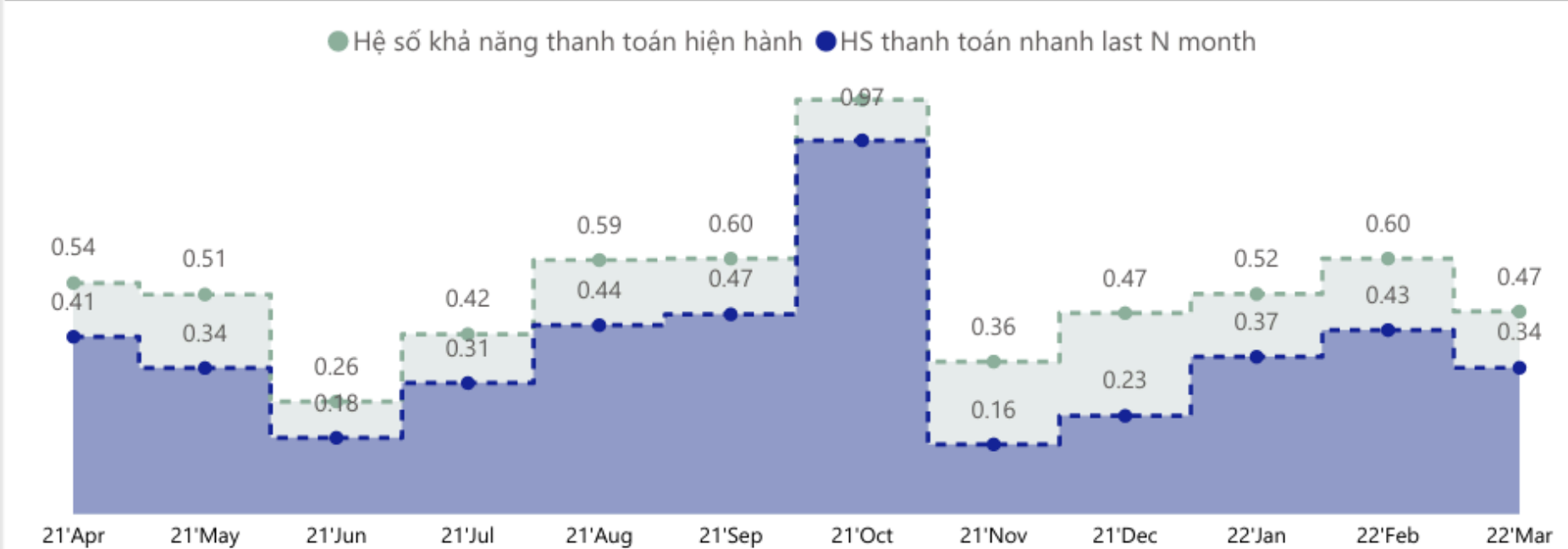
Số kỳ theo dõi 12

Kỳ báo cáo 2022-03-31

Đơn vị Tỷ đồng

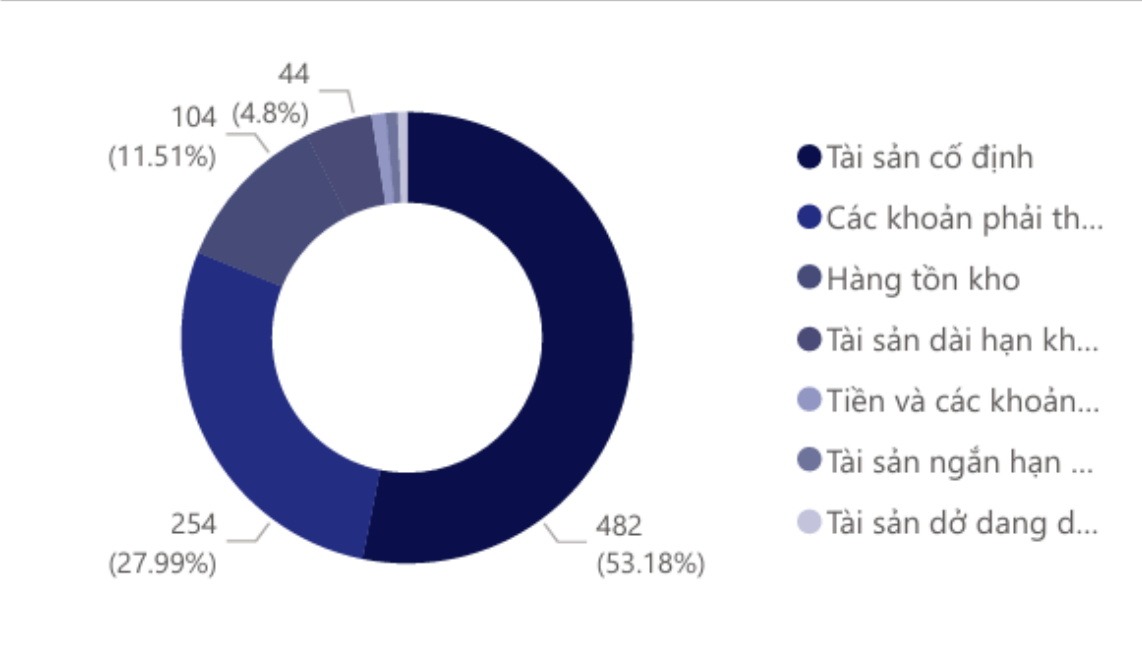
Chỉ số thanh toán

Theo tháng



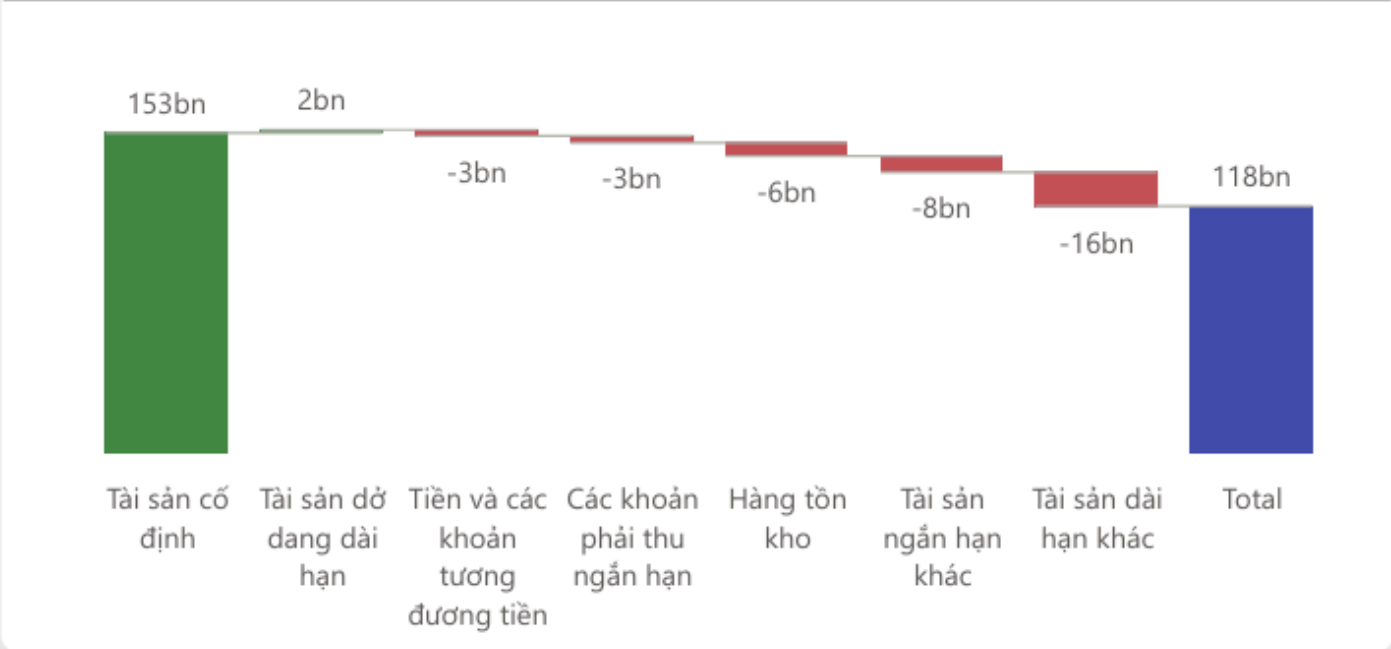
Cơ cấu tài sản

Tại kỳ báo cáo



Biến động tài sản

So với kỳ trước



Biến động cơ cấu tài sản

Tại kỳ báo cáo



CƠ CẤU NGUỒN VỐN

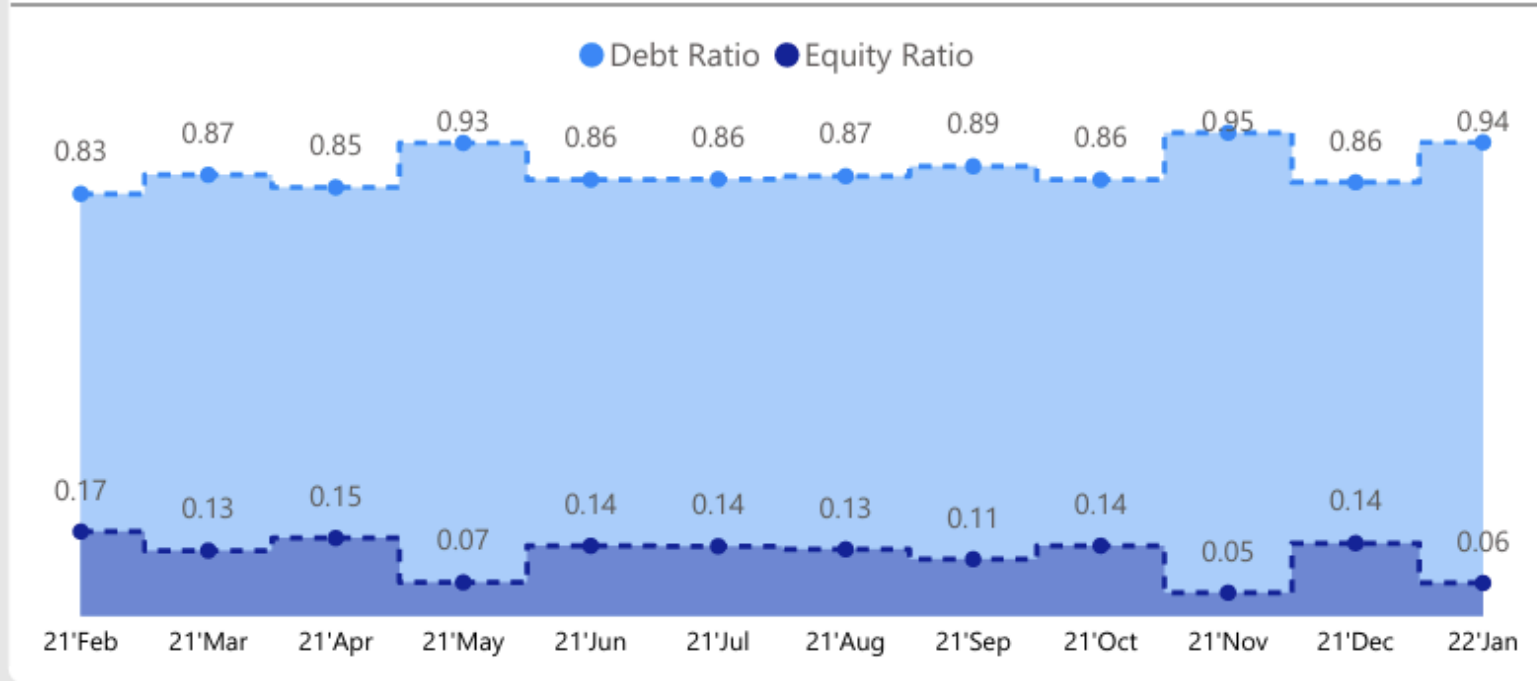
Số kỳ theo dõi 12

Kỳ báo cáo 2022-01-31

Đơn vị Tỷ đồng

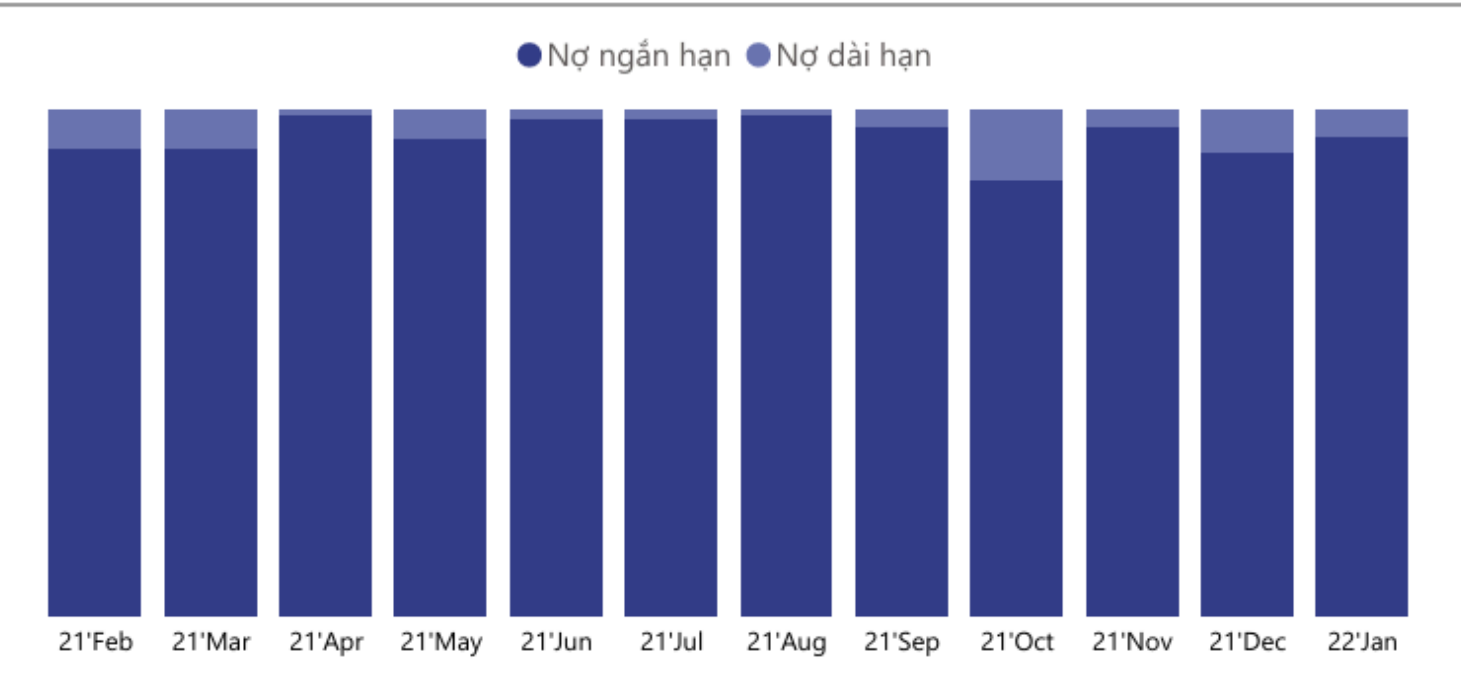
Hệ số cơ cấu nguồn vốn

Theo tháng



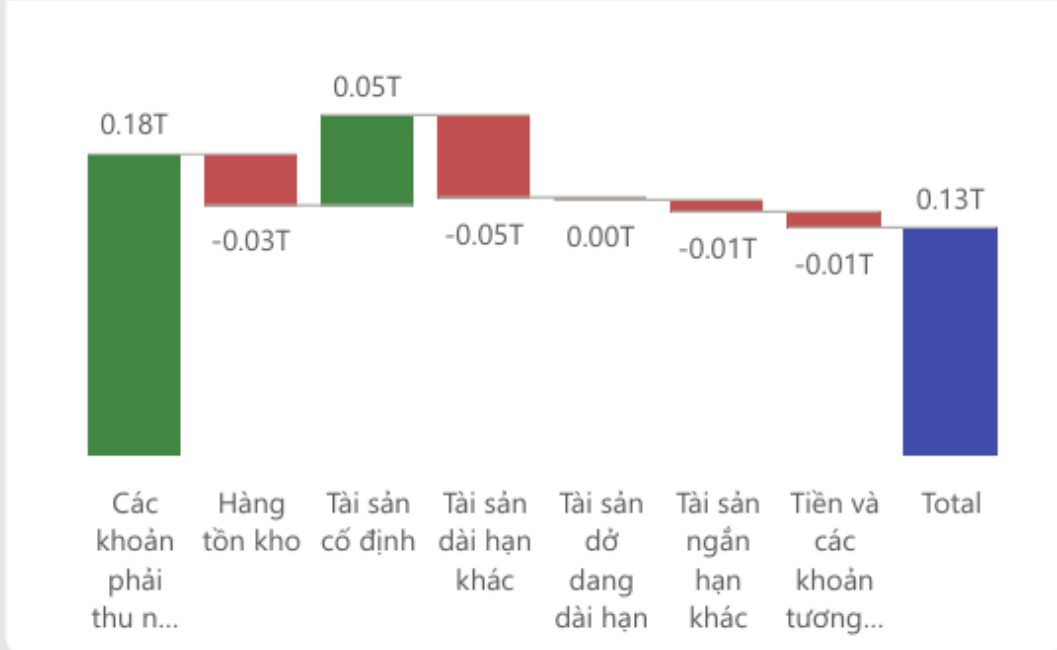
Cơ cấu vốn vay ngắn hạn và dài hạn

Theo tháng



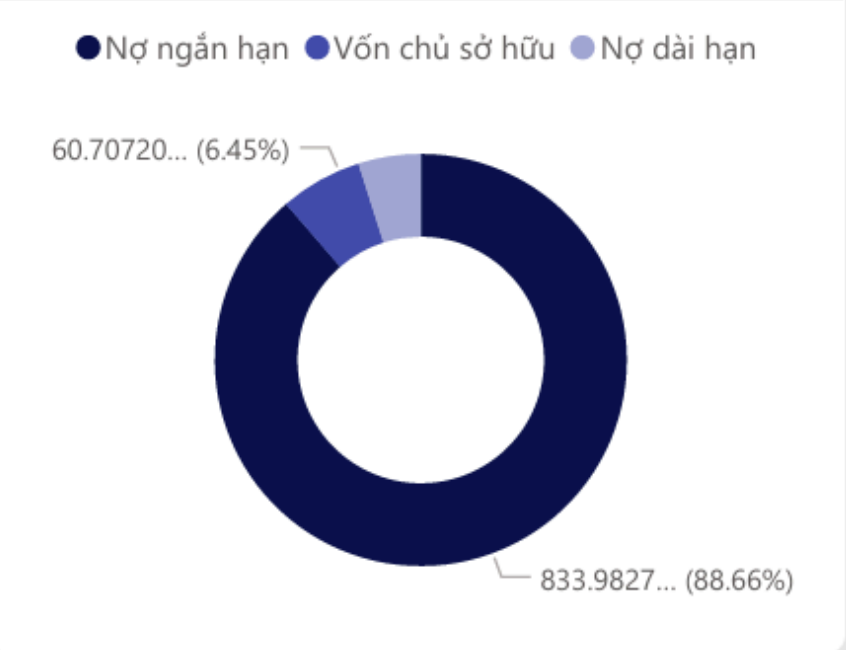
Biến động nguồn vốn

So với kỳ trước



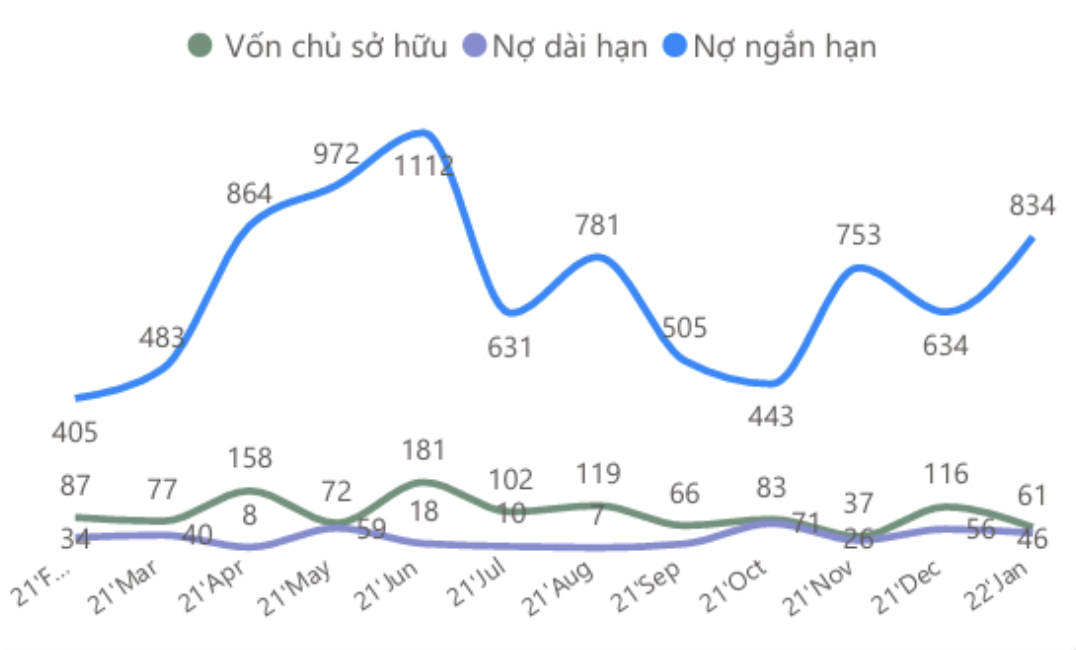
Cơ cấu nguồn vốn

Tại kỳ báo cáo



Biến động các chỉ tiêu nguồn vốn

Theo tháng



Thank You...

...for taking the time to review and understand my project !

Telephone

0906209649

Website

<https://tungchu.epizy.com/>
