

**TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 2
CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN A VƯƠNG**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4/2019

TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 2
CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN A VƯƠNG

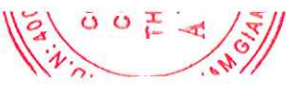
Mẫu số B01-DN
(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 4 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		188 956 119 144	345 914 876 383
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		101 141 438 178	186 800 042 412
1. Tiền	111	V.01	2 150 692 140	1 545 135 521
2. Các khoản tương đương tiền	112		98 990 746 038	185 254 906 891
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	5 000 000 000	100 240 000 000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		5 000 000 000	100 240 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		73 220 775 933	47 893 026 198
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		68 533 851 516	41 352 285 553
2. Trả trước cho người bán	132		3 837 897 344	3 695 170 204
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. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	1 201 550 466	3 198 093 834
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(352 523 393)	(352 523 393)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		9 037 091 940	9 790 971 466
1. Hàng tồn kho	141	V.04	9 037 091 940	9 790 971 466
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		556 813 093	1 190 836 307



Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		403 958 810	287 254 874
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	152 854 283	903 581 433
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B – TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		1 258 889 229 409	1 343 507 874 441
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		1 170 962 413 406	1 242 240 245 072
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1 088 939 480 923	1 160 287 470 260
– Nguyên giá	222		3 279 332 153 765	3 294 850 959 196
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2 190 392 672 842)	(2 134 563 488 936)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
– Nguyên giá	225			
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	82 022 932 483	81 952 774 812
– Nguyên giá	228		82 661 382 235	82 503 102 235
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(638 449 752)	(550 327 423)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
– Nguyên giá	231			
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		11 990 630 263	16 965 430 814
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		11 990 630 263	16 965 430 814

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		66 164 503 765	72 901 519 149
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	V.13	79 800 000 000	79 800 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(13 635 496 235)	(6 898 480 851)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		9 771 681 975	11 400 679 406
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		9 771 681 975	11 400 679 406
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1 447 845 348 553	1 689 422 750 824

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		227 706 941 182	371 182 884 232
I. Nợ ngắn hạn	310		227 706 941 182	313 607 520 112
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		9 817 170 979	17 936 322 534
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1 937 825 812	2 148 916 310
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	7 002 661 664	3 145 523 675
4. Phải trả người lao động	314		17 622 825 326	15 503 067 659
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	7 236 018 970	16 594 790 043
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	42 853 768 832	49 040 472 574
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		132 969 864 120	200 500 000 000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		286 032 303	81 562 800

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		7 980 773 176	8 656 864 517
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			57 575 364 120
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			57 469 864 120
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			105 500 000
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		1 220 138 407 371	1 318 239 866 592
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	1 220 138 407 371	1 318 239 866 592
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		750 520 520 000	750 520 520 000
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411a			
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411b		750 520 520 000	750 520 520 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411c			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		28 970 201 097	28 811 921 097
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		41 787 735 863	29 882 450 295

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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		398 859 950 411	509 024 975 200
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		391 491 095 521	347 015 177 280
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		7 368 854 890	162 009 797 920
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400)	440		1 447 845 348 553	1 689 422 750 824



Quảng Nam, ngày 15 tháng 01 năm 2020

KẾ TOÁN TRƯỞNG

LẬP BIỂU

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Đình Phúc



Võ Thị Lan Anh

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý 4 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I	2	3	4	5	1	2
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	97 281 991 262	61 086 844 779	302 409 131 880	654 746 573 093
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.27	97 281 991 262	61 086 844 779	302 409 131 880	654 746 573 093
4. Giá vốn hàng bán	11		67 129 080 868	116 271 381 451	228 862 548 713	427 105 854 275
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		30 152 910 394	(55 184 536 672)	73 546 583 167	227 640 718 818
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	3 621 712 779	7 302 824 906	9 700 905 784	16 774 364 365
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	11 515 631 345	2 982 783 984	26 136 442 705	38 510 786 482
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4 778 615 961	2 595 493 079	19 388 802 071	38 123 495 577
8. Phân lợi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25					
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		13 187 543 948	16 031 104 018	30 737 410 924	33 119 153 764
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30=20+ (21-22)+24-(25+26)}	30		9 071 447 880	(66 895 599 768)	26 373 635 322	172 785 142 937
12. Thu nhập khác	31		38 181 818	136 821 183	515 854 340	467 580 585
13. Chi phí khác	32		859 629 091	1	858 663 506	1
14. Lợi nhuận khác (40= 31-32)	40		(821 447 273)	136 821 182	(342 809 166)	467 580 584
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		8 250 000 607	(66 758 778 586)	26 030 826 156	173 252 723 521
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.40	881 145 717	(757 649 504)	1 770 186 994	11 242 925 601
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.40				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		7 368 854 890	(66 001 129 082)	24 260 639 162	162 009 797 920
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61					
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Quảng Nam, ngày 15 tháng 01 năm 2020

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Võ Thị Lan Anh



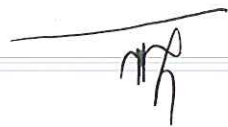
Nguyễn Đình Phúc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

Trị kỳ: Q1_2019 đến kỳ: Q4_2019

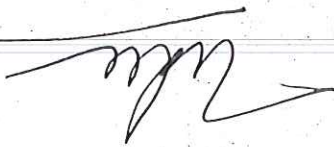
Chỉ tiêu	Mã số	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	26 030 826 156	175 058 943 686
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCD	2	82 151 791 784	263 137 535 707
- Các khoản dự phòng	3	6 835 984 887	(22 815 964)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền lệ có gốc ngoại tệ	4		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(3 078 594 399)	(16 387 073 460)
- Chi phí lãi vay	6	19 388 802 071	38 236 176 132
- Các khoản điều chỉnh khác	7		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	131 328 810 499	460 022 766 101
- Tăng giảm các khoản phải thu	9	(25 327 749 735)	161 198 496 814
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	2 382 876 957	(3 057 568 758)
- Tăng giảm các khoản phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp (phải nộp)	11	(16 868 822 416)	18 008 602 127
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(1 16 703 936)	39 391 917
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(12 464 709 932)	(24 687 244 444)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(1 165 391 773)	(19 637 357 176)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	81 865 848 796	4 281 141 394
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(44 138 818 248)	(543 222 136 102)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	115 495 340 212	52 946 091 873
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản dài hạn khác	21		
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các tài sản dài hạn khác	22		4 290 000
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 các đơn vị khác	24		

Võ Thị Lan Anh



LẬP BIỂU

Nguyễn Đình Phúc



KẾ TOÁN TRƯỞNG



TỔNG GIÁM ĐỐC

Quảng Trị, ngày 15 tháng 01 năm 2020

287 040 042 412	101 141 438 178	70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (lấy theo số dư tài khoản)
	(10 625 250)	61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ
299 252 304 891	186 800 042 412	60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ
(12 212 262 479)	(85 647 978 984)	50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)
(78 916 402 940)	(208 787 612 675)	40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính
(78 916 402 940)	(108 787 612 675)	36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu
		35	5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính
	(100 000 000 000)	34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay
		33	3. Tiền thu từ đi vay
		32	2. Tiền trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành
		31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu
			III - Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính
13 758 048 588	7 644 293 479	30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư
13 753 758 588	7 644 293 479	27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia
		26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác
		25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác



- Phuong pháp (lĩnh giá trị hàng tồn kho;
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
- 7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
- 6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- quan đến đầu tư tài chính
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên
- d) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
- c) Các khoản cho vay;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- a) Chứng khoán kinh doanh;
- 5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
- đương tiền
- 4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương
- đề chiết khấu dòng tiền
- 3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng
- 2. Các loại tài giả hối đoái áp dụng trong kế toán
- đổi Bảo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
- khác với Đồng Việt Nam (Trương hợp đồng tiền ghi số kế toán
- sang Đồng Việt Nam (Trương hợp đồng tiền ghi số kế toán
- 1. Nguyên tắc chuyển đổi Bảo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam và chuẩn mực kế toán Việt Nam

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Trương hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu ngày 01/01/2019 kết thúc ngày 31/12/2019

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

nhập, nếu độ dài về kỳ so sánh...)

nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp

chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài

hạch toán phụ thuộc

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
- Danh sách các công ty con

6. Cầu trực doanh nghiệp

anh hương đến báo cáo tài chính

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có

4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

3. Ngành nghề kinh doanh

2. Lĩnh vực kinh doanh

1. Hình thức sở hữu vốn

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

Cổ phần

Sản xuất điện

Sản xuất điện, thí nghiệm điện

TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 2

CÔNG TY CỔ PHẦN THUY ĐIỆN A VƯƠNG

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2019

Mẫu số B09-DN

(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-

BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)



01 - Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	24 986 997	54 294 841
- Tiền gửi ngân hàng	2 125 705 143	1 490 840 680
- Tiền đang chuyển	0	0
- Các khoản tương đương tiền	98 990 746 038	185 254 906 891
Cộng	101 141 438 178	186 800 042 412

Đơn vị tính: VND

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

- V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giá định hoạt động liên tục)
- Có tài sản phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
 - Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)
 - Nguyên tắc xử lý tài chính đối với
 - Các khoản dự phòng
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phân ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có)

- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
 - Thu nhập khác
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
 - Doanh thu hoạt động tài chính
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ
 - Doanh thu bán hàng
- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính
- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp
- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại
- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
 - Nguyên tắc ghi nhận và các khâu hao TSCD, TSCB thuế tài chính, bất động sản đầu tư

06 - Ng xâu	Đổi tương	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đổi tương nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đổi tương nợ	Đầu năm	Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay qua hạn thanh toán hoặc chưa qua hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chỉ tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay qua hạn theo từng đối tượng từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá
									Cuối kỳ

05 - Tài sản thiếu chờ xử lý	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	Đầu năm	Công
						Công
						a) Tiền
						b) Hàng tồn kho
						c) TSCĐ
						d) Tài sản khác
						- Phải thu người lao động
						- Kỳ quy, kỳ cực
						- Cho mượn
						- Các khoản chi hộ
						- Phải thu khác

04 - Các khoản phải thu khác	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng	Đầu năm	Công
						Công
						a) Ngân hàn
						- Phải thu về cổ phần hoá
						- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
						- Phải thu người lao động
						- Kỳ cực, kỳ quy
						- Cho mượn
						- Các khoản chi hộ
						- Phải thu khác
						b) Đại hàn
						- Phải thu về cổ phần hoá
						- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
						- Phải thu người lao động
						- Kỳ cực, kỳ quy
						- Cho mượn
						- Các khoản chi hộ
						- Phải thu khác

08 - Tài sản dài hạn dở dang		Cuối kỳ		Đầu năm	
	Gia gốc	Gia trị có thể thu hồi	Gia gốc	Gia trị có thể thu hồi	
a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn					
Công					
b) Xây dựng cơ bản dở dang					
- Mua sắm					
- XD CB	332 904 000		1 187 533 091		
- Sửa chữa	11 657 726 263		15 777 897 723		
Công	11 990 630 263		16 965 430 814		

07 - Hàng tồn kho		Cuối kỳ		Đầu năm	
	Gia gốc	Dự phòng	Gia gốc	Dự phòng	
- Hàng đang đi trên đường	0		0		
- Nguyên liệu, vật liệu	6 064 370 268		4 677 360 070		
- Công cụ, dụng cụ	5 920 200		0		
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	2 966 801 472		5 113 611 396		
- Thành phẩm					
- Hàng hóa					
- Hàng gửi bán					
- Hàng hóa kho bảo thuế					
Công	9 037 091 940		9 790 971 466		
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ					
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất					
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất					
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoãn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho					

06 - Nợ xấu		Cuối kỳ		Đầu năm	
	Gia gốc	Đổi tương nợ	Gia gốc	Đổi tương nợ	
Thông tin về các khoản tiền phải thu về lại trả phạt, phải thu về lại trả phạt... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;					
Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.					
Công					

09 - Tàng giám tài sản cố định hữu hình

Khóa mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	TSCDHH Khác	Tổng cộng
- Đầu tư XD/CB hoàn thành							
- Tàng khác							
- Chuyên sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán			828 303 500	43 091 685			871 395 185
- Giám khác	25 346 412			142 900 000			25 489 312
Số dư cuối kỳ	1 950 251	1 292 033	34 019 798	2 589 995	437 455	3 279 332	10 841 901
Gia trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	826 057 888	1 274 423	30 967 840	2 676 719	437 455	2 134 563	10 841 901
- Khấu hao trong năm	77 533 625	2 455 748	1 961 763 609	16 650 222	844	488 936	10 841 901
- Tàng khác	222 103 212						222 103 212
- Chuyên sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán			828 303 500	43 091 685			871 395 185
- Giám khác	25 346 412			142 900 000			25 489 312
Số dư cuối kỳ	1 975 598	1 281 225	34 848 102	2 741 265	437 455	3 294 850	10 841 901
Số dư đầu năm	1 504 417	985 182	34 848 102	2 741 265	437 455	3 294 850	10 841 901
- Mua trong kỳ		10 807 180		34 721 818			10 841 901
- Đầu tư XD/CB hoàn thành							
- Tàng khác							
- Chuyên sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán			828 303 500	43 091 685			871 395 185
- Giám khác	25 346 412			142 900 000			25 489 312
Số dư cuối kỳ	1 950 251	1 292 033	34 019 798	2 589 995	437 455	3 279 332	10 841 901
Gia trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	826 057 888	1 274 423	30 967 840	2 676 719	437 455	2 134 563	10 841 901
- Khấu hao trong năm	77 533 625	2 455 748	1 961 763 609	16 650 222	844	488 936	10 841 901
- Tàng khác	222 103 212						222 103 212
- Chuyên sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán			828 303 500	43 091 685			871 395 185
- Giám khác	25 346 412			142 900 000			25 489 312
Số dư cuối kỳ	1 149 540	6 802 399	3 880 261 695	64 546 454			1 160 287
- Tái ngày đầu năm	1 149 540	6 802 399	3 880 261 695	64 546 454			1 160 287
Gia trị còn lại của TSCD hữu hình							
- Tái ngày cuối kỳ	1 071 784	15 153 830	1 918 498 086	82 618 050			1 088 939
- Tái ngày cuối kỳ	533 799	988					480 923

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCD hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCD cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCD cuối năm chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCD hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

* Các thay đổi khác về TSCD hữu hình:



Khóa mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCDHH khác	TSCD V&H	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Tặng khác							
- Mua lại TSCD thuê tài chính							
- Trả lại TSCD thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							

11 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

* Nguyên giá TSCD vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

Khóa mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy quyền	TSCD VH khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm	82 503 102 235							82 503 102 235
- Mua trong năm			158 280 000					158 280 000
- Táo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tặng do hợp nhất kinh doanh								
- Tặng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư đầu năm	550 327 423							550 327 423
- Khấu hao trong năm	49 871 328		38 251 001					88 122 329
- Tặng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ	600 198 751		38 251 001					638 449 752
Giá trị còn lại của TSCD vô hình								
- Trả ngày đầu năm	81 952 774 812							81 952 774 812
- Trả ngày cuối kỳ	81 902 903 484		120 028 999					82 022 932 483

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình



Từ 1 năm trở xuống					
c) Các khoản nợ thuế lãi chính					
Năm nay			Năm trước		
Tổng khoản thanh toán tiền thuế lãi chính	Trả tiền lãi thuế	Trả tiền gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế lãi chính	Trả tiền lãi thuế	Trả tiền gốc

15 - Vay và nợ thuế lãi chính	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số có khả năng trả nợ	Số tăng trong kỳ	Số giảm trong kỳ	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	132 969 864 120	87 469 864 120	155 000 000 000	200 500 000 000
b) Vay dài hạn (chỉ tiết theo kỳ hạn)	0	32 469 864 120	89 939 728 240	57 469 864 120
Cộng	132 969 864 120	119 939 728 240	244 939 728 240	257 969 864 120

Khoản mục		Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngân hàng			
b) Dài hạn			
Cộng			

14 - Tài sản khác

Khoản mục		Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngân hàng		403 958 810	287 254 874
- Chi phí trả trước về thuế hoạt động TSCĐ		169 344 000	0
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng			
- Chi phí đi vay		0	0
- Các khoản khác (nếu chi tiết nêu có giá trị lớn)		234 614 810	287 254 874
b) Dài hạn			
- Chi phí thành lập doanh nghiệp			
- Chi phí mua bảo hiểm			
- Các khoản khác (nếu chi tiết nêu có giá trị lớn)			
Cộng		403 958 810	287 254 874

13 - Chi phí trả trước

Khoản mục		Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay			
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá			
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác			

- Nhà và quyền sử dụng đất			
- Cơ sở hạ tầng			

17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp					
- Thuế giá trị gia tăng	0	4 919 552 444	767 729 340	4 151 823 104	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt					
- Thuế xuất, nhập khẩu		417 787 402	417 787 402		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0	0	0	
- Thuế thu nhập cá nhân	327 231 290	1 883 129 628	2 203 028 078	7 332 840	
- Thuế tài nguyên	1 986 886 605	29 147 934 119	31 134 820 724		
- Thuế nhà đất và tiền thuế đất		12 535 306	12 535 306		
- Các loại thuế khác		357 589 424	357 589 424		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	831 405 780	21 089 288 474	19 077 188 534	2 843 505 720	
b) Phải thu					
- Thuế giá trị gia tăng	145 931 929	(21 223 842 413)	(21 077 910 484)	0	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0	0	0	
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0	0	0	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	757 649 504	(1 770 186 994)	(1 165 391 773)	152 854 283	
- Thuế thu nhập cá nhân	0	0	0	0	
- Thuế tài nguyên	0	0	0	0	
- Thuế nhà đất và tiền thuế đất	0	0	0	0	
- Các loại thuế khác	0	0	0	0	
Tổng					
	3 145 523 675	57 827 816 797	53 970 678 808	7 002 661 664	

16 - Phải trả người bán		Cuối kỳ	Đầu năm
Gia trị	Số có khả năng trả nợ	Gia trị	Số có khả năng trả nợ
9 817 170 979		17 936 322 534	
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn			
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn			
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán			
d) Phải trả người bán là các bên liên quan			

d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuế tài chính đối với các bên liên quan

		Cuối kỳ		Đầu năm	
d) Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán	Gốc	Lai	Gốc	Lai	
- Vay					
- Nợ thuế tài chính					
Tổng					
- Lý do chưa thanh toán					

Trên 5 năm					
Trên 1 năm đến 5 năm					



20 - Doanh thu chưa thực hiện		Cuối kỳ	Đầu năm	Lý do
a) Ngân hàn				
- Doanh thu nhận trước				
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				
Cộng				
b) Dài hạn				
- Doanh thu nhận trước				
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông				
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác				
Đầu năm				

19 - Phải trả khác		Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngân hàn		42 853 768 832	49 040 472 574
- Tài sản thừa chờ giải quyết			
- Kinh phí công đoàn		27 890 952	27 978 169
- Bảo hiểm xã hội			
- Bảo hiểm y tế			
- Bảo hiểm thất nghiệp			
- Phải trả về cổ phần hóa			
- Nhận ký quỹ, ký cược ngân hàn			
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		8 672 455	110 904 805
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		42 817 205 425	48 901 589 600
b) Dài hạn			
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn			
- Các khoản phải trả phải nộp khác			
Cộng		42 853 768 832	49 040 472 574

18 - Chi phí phải trả		Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngân hàn		7 236 018 970	16 594 790 043
- Trích trước Chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép			
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh			
- Chi phí trích trước làm tinh giá vốn hàng hóa, thành phẩm BDS đã bán			
- Các khoản trích trước khác			
b) Dài hạn			
- Lãi vay			
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)			
Cộng		7 236 018 970	16 594 790 043

Cộng					
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		0	0	(22 243 302 257)	152 854 283
		0	0		0

		- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả
	Cuối kỳ	
	Đầu năm	
		a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại
		- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
		- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

			Công
			(trùng...)
		- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)	
		- Dự phòng tái cơ cấu	
		- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	105 500 000
		- Dự phòng bảo hành sản phẩm hóa	
		b. Dài hạn	105 500 000
		Công	81 562 800
		(trùng...)	
		- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)	0
		- Dự phòng tái cơ cấu	
		- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	81 562 800
		- Dự phòng bảo hành sản phẩm hóa	
		a. Ngắn hạn	81 562 800
	Cuối kỳ	286 032 303	
	Đầu năm		81 562 800

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

Kỳ hạn	Lãi suất	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Cuối năm		Đầu năm	
					Lãi suất	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan năm giữ (theo từng loại trái phiếu)

21.2. Trái phiếu chuyển đổi

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)

		- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
		- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
		- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả
		b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả
		- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
		- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
		- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

25. Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Vốn đầu tư XDCB	Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	Cổ phiếu quỹ	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
Số dư đầu năm trước	750 520 000			28 811 921 097		0	449 180 012 573					20 991 770 327	1 249 504 223 997
- Tăng vốn trong năm trước													0
- Lãi trong năm trước							162 009 797 920						162 009 797 920
- Tăng khác						0						8 890 679 968	8 890 679 968
- Giảm vốn trong năm trước													0
- Lỗ trong năm trước													0
- Giảm khác													0
Số dư đầu năm nay	750 520 000			28 811 921 097		0	102 164 835 293					0	102 164 835 293
- Tăng vốn trong năm nay				158 280 000									158 280 000
- Lãi trong năm nay							24 260 639 162						24 260 639 162
- Tăng khác						0						12 063 565 568	12 063 565 568
- Giảm vốn trong năm nay													0
- Lỗ trong năm nay													0
- Giảm khác						0							0
Số dư cuối năm nay	750 520 000			28 970 201 097		0	398 859 950 411					158 280 000	134 583 943 951
												41 787 735 863	1 220 138 407 371



Năm nay	Năm trước	27. Chênh lệch tỷ giá
---------	-----------	-----------------------

Năm nay	Năm trước	26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản Li do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong tương hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...)
---------	-----------	--

Đầu năm	Cuối kỳ	e) Các quỹ của doanh nghiệp
29 882 450 295	41 787 735 863	- Quỹ đầu tư phát triển
		- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
		- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

Giá trị	d) Cổ tức	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thông + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận
---------	-----------	--

Đầu năm	Cuối kỳ	d) Cổ phiếu
		- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành
		- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
		+ Cổ phiếu phổ thông
		+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
		- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)
		+ Cổ phiếu phổ thông
		+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
		- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
		+ Cổ phiếu phổ thông
		+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
		* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

Năm nay	Năm trước	c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận
		- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
		+ Vốn góp đầu năm
		+ Vốn góp tăng trong năm
		+ Vốn góp giảm trong năm
		+ Vốn góp cuối năm
		- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

Đầu năm	Cuối kỳ	b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu
		- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)
		- Vốn góp của các đối tượng khác
		- Số lượng cổ phiếu quỹ
		Công



2. Các khoản giảm trừ doanh thu	
Năm nay	Năm trước

Trong đó:

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	
Năm nay	Năm trước
a) Doanh thu	
- Doanh thu bán hàng	301 614 623 503
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	794 508 377
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng ghi nhận trong kỳ	
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính	
- Doanh thu khác	
Cộng	302 409 131 880
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chỉ tiết từng đối tượng)	
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian và khoản suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai	

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: VND

--

Mã hàng	Tên hàng	Chung loại, quy cách, phẩm chất	DVT	Số lượng
Mã hàng	Tên hàng	Chung loại, quy cách, phẩm chất	DVT	Số lượng

- Hàng hóa nhận bán hàng, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thuê chấp:

- Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ:

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán		
a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tới thời điểm cuối kỳ của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn	Cuối năm	Đầu năm
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 năm		

28. Nguồn kinh phí	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND	
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nơi rõ nguyên nhân)	

6. Thu nhập khác		- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ
Năm nay	144 976 272	
Năm trước		

5. Chi phí tài chính		
Năm nay	19 388 802 071	
Năm trước	38 236 176 132	
		- Lãi tiền vay
		- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
		- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính
		- Lỗ chênh lệch tỷ giá
		- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tồn thất đầu tư
		- Chi phí tài chính khác
		- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính
Công	26 136 442 705	38 623 467 037

4. Doanh thu hoạt động tài chính		
Năm nay	9 688 386 784	
Năm trước	16 774 364 365	
		- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
		- Lãi bán các khoản đầu tư
		- Cổ tức, lợi nhuận được chia
		- Lãi chênh lệch tỷ giá
		- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán
		- Doanh thu hoạt động tài chính khác
Công	9 700 905 784	16 774 364 365

3. Giá vốn hàng bán		
Năm nay	228 173 826 552	
Năm trước	424 649 144 937	
		- Giá vốn của hàng hóa đã bán
		- Giá vốn của thành phẩm đã bán
		Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm
		+ Hàng mục chi phí trích trước
		+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hàng mục
		+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh
		- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
		- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư
		- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư
		- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ
		- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ
		- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn
		- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho
		- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán
Công	228 862 548 713	426 185 329 430

		- Chiết khấu thương mại
		- Giảm giá hàng bán
		- Hàng bán bị trả lại

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yêu cầu được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm):
- + Tài khoản 642 - Chi phí quản lý doanh nghiệp
- + Tài khoản 641 - Chi phí bán hàng
- + Tài khoản 627 - Chi phí sản xuất chung
- + Tài khoản 623 - Chi phí sử dụng máy thi công
- + Tài khoản 622 - Chi phí nhân công trực tiếp
- + Tài khoản 621 - Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp
- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yêu cầu được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau

Báo cáo kết quả kinh doanh
 Ghi chú: Chi tiêu "Chi phí sản xuất kinh doanh theo yêu cầu" là các chi phí phát sinh trong kỳ được phân ánh trong Bảng Cân đối kế toán và

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yêu cầu		Năm nay	Năm trước
	- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	4 323 333 084	3 405 359 485
	- Chi phí nhân công	60 883 551 051	57 407 969 969
	- Chi phí khấu hao tài sản cố định	82 055 910 272	263 238 155 837
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài	10 387 983 286	10 823 190 428
	- Chi phí khác bằng tiền	99 802 372 020	127 235 587 027
	Cộng	257 453 149 713	462 110 262 746

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		Năm nay	Năm trước
	a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	30 737 410 924	32 120 774 890
	- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;	30 737 410 924	32 120 774 890
	- Các khoản chi phí QLDN khác.	0	0
	b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
	- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
	- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
	c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
	- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		
	- Hoàn nhập dự phòng tại cơ cấu, dự phòng khác		
	- Các khoản ghi giảm khác		

7. Chi phí khác		Năm nay	Năm trước
	- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	17 753 273	
	- Lỗi do đánh giá lại tài sản		
	- Các khoản bị phạt	1 710 000	
	- Các khoản khác	856 953 506	
	Cộng	876 416 779	1

		Năm nay	Năm trước
	- Lãi do đánh giá lại tài sản		
	- Tiền phát thu được		
	- Thuế được giảm		
	- Các khoản khác	388 631 341	467 577 586
	Cộng	533 607 613	467 577 586

gồm giá mua hàng hóa)

+ Tài khoản 156 – Hàng hóa

+ Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán

+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng

+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yêu tố

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
Năm nay	Năm nay	
		- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
		- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay
		- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành
Năm trước		11 333 267 659

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
Năm nay	Năm nay	
		- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
		- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
		- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
		- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng
		- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
		- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại
Năm trước		

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

LẬP BIỂU

Võ Thị Lan Anh

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Đình Phúc

TỔNG GIÁM ĐỐC

Gao Huy Bảo



Quảng Nam, ngày 15 tháng 01 năm 2020