

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN  
TỬ CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SỞ  
GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Kính gửi:

- Ủy ban chứng khoán Nhà nước.

Tên Công ty: Công ty Cổ phần Cấp thoát nước Long An

Tên viết tắt: LAWACO

Địa chỉ trụ sở chính: 250 Hùng Vương, P4, TPTA, Long An

Điện thoại: 072.3825.114

Fax: 072.3826.040

Website: www.lawaco.com.vn

Người được ủy quyền CBTT: Võ Minh Thái

Chức danh: Trưởng Ban kiểm soát

Loại thông tin công bố:

Định kỳ     24h     72h     Theo yêu cầu     Khác

Nội dung thông tin công bố: Báo cáo tài chính Quý 4/2021

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 18/01/2022 tại Website: <http://lawaco.com.vn>

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

Long An, ngày 18 tháng 01 năm 2022

Người được Ủy quyền Công bố thông tin

(Chữ ký, họ tên và đóng dấu)



*Võ Minh Thái*

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CÁP THOÁT NƯỚC LONG AN**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý 4**

**NĂM 2021**



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

TÀI SẢN (1)	Mã số (2)	Thuyết minh (3)	Số cuối kỳ (4)	Số đầu kỳ (5)
<b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>44 406 031 167</b>	<b>53 144 281 162</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>5</b>	<b>7 844 118 946</b>	<b>9 974 151 688</b>
1. Tiền	111		7 413 929 595	9 546 378 776
2. Các khoản tương đương tiền	112		430 189 351	427 772 912
<b>II. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>11 533 950 624</b>	<b>20 253 330 602</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	6	8 931 766 765	15 446 733 539
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	7	787 291 541	2 601 629 145
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	8	2 013 580 580	2 204 967 918
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		- 198 688 262	
<b>III. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>9</b>	<b>24 748 150 255</b>	<b>22 916 798 872</b>
1. Hàng tồn kho	141		24 748 150 255	22 916 798 872
<b>IV. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>279 811 342</b>	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		279 811 342	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	10		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>263 250 060 772</b>	<b>263 595 352 459</b>
<b>I. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>244 135 373 757</b>	<b>242 552 413 193</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	11	242 609 705 461	241 009 244 895
- Nguyên giá	222		536 937 807 034	527 380 055 703
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		- 294 328 101 573	- 286 370 810 808
2. TSCĐ vô hình	227	12	1 525 668 296	1 543 168 298
- Nguyên giá	228		2 041 741 000	2 041 741 000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		- 516 072 704	- 498 572 702
<b>II. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>12 147 208 064</b>	<b>15 114 788 583</b>
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	13	12 147 208 064	15 114 788 583
<b>III. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>14</b>		
1. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
<b>IV. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>6 967 478 951</b>	<b>5 928 150 683</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		6 755 978 951	5 716 650 683
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	V.21		

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
4. Tài sản dài hạn khác	268		211 500 000	211 500 000
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		307 656 091 939	316 739 633 621
Nguồn vốn				
C. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		143 295 506 625	139 426 221 873
I. Nợ ngắn hạn	310		53 609 018 241	49 739 733 489
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	15	16 676 656 832	18 650 197 995
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		476 193 325	458 193 325
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	10	1 000 145 666	1 924 588 802
4. Phải trả người lao động	314		4 530 917 161	5 300 666 825
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	16	575 486 000	
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	17	7 408 515 358	6 781 352 566
7. Vay và nợ ngắn hạn	320	18	21 163 199 817	16 551 188 924
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1 777 904 082	73 545 052
II. Nợ dài hạn	330		89 686 488 384	89 686 488 384
1. Phải trả dài hạn khác	337	17	15 620 693 348	15 620 693 348
2. Vay và nợ dài hạn	338	18	74 065 795 036	74 065 795 036
B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)	400		164 360 585 314	177 313 411 748
I. Vốn chủ sở hữu	410	19	164 360 585 314	177 313 411 748
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		122 000 000 000	122 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411		122 000 000 000	122 000 000 000
2. Quỹ đầu tư phát triển	418		42 360 585 314	38 934 999 254
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421			16 378 412 494
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421			16 378 412 494
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		307 656 091 939	316 739 633 621

Ngày 11. tháng 12. năm 2024

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Người đại diện theo pháp luật







Trần Thị Kim Hương

Nguyễn Quốc Phong

Phạm Quốc Thắng

## BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH

Quý IV năm 2021

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
111	Tiền mặt	329.543.878		7.297.181.487	7.195.664.776	431.060.589	
1111	Tiền mặt VND	329.543.878		7.297.181.487	7.195.664.776	431.060.589	
11111	Tiền mặt VND công ty	260.170.927		4.509.377.582	4.352.047.122	417.501.387	
11112	Tiền mặt VND tại Bình ảnh	34.395.345		2.196.885.964	2.228.476.432	2.804.877	
11113	Tiền mặt VND tại Gò Đen	34.977.606		590.917.941	615.141.222	10.754.325	
112	Tiền gửi ngân hàng	9.216.834.898		89.332.867.390	91.566.833.282	6.982.869.006	
1121	Tiền Việt Nam	9.216.834.898		89.332.867.390	91.566.833.282	6.982.869.006	
11211	Tiền Việt Nam tại Ngân hàng Công thương	7.331.574.677		59.796.856.986	61.051.924.416	6.076.507.247	
11212	Tiền Việt Nam tại NH Công thương CN Bến	1.000.000		13.894.397.084	13.894.397.084	1.000.000	
11213	Tiền Việt Nam tại NH Phát triển Việt Nam -	7.340.852		7.405		7.348.257	
11214	Tiền Việt Nam tại NH Nông Nghiệp & PTNT	424.001.870		1.382.910.140	1.550.231.000	256.681.010	
11215	Tiền Việt Nam tại NH Nông Nghiệp & PTNT	803.983.296		2.629.635.468	3.315.343.900	118.274.864	
11216	Tiền Việt Nam tại NH TMCP An Bình - CN	10.182.458		5.050	99.000	10.088.508	
11217	Tiền Việt Nam tại NHTMCP XNK Việt	23.356.154		173.119.175	191.340.900	5.134.429	
11218	Tài khoản lương tại NHNN & PTNN Việt Nam	109.210.592		7.098.263.551	7.105.850.002	101.624.141	
1121D	Tiền Việt Nam tại NH TMCP ĐT&PT Việt	174.818.177		1.598.665.394	1.586.180.900	187.302.671	
1121LV	Ngân hàng bưu điện Liên Việt			98.633.939	80.264.000	18.369.939	
1121S	Tiền Việt Nam tại NH Sacombank - Chi nhánh	184.800.336		1.483.658.708	1.550.704.000	117.755.044	
1121V	Tiền Việt Nam tại NH Vietcombank	146.566.486		1.176.714.490	1.240.498.080	82.782.896	
128	Đầu tư ngắn hạn khác	427.772.912		2.416.439		430.189.351	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	427.772.912		2.416.439		430.189.351	
131	Phải thu của khách hàng	15.446.733.539	458.193.325	56.550.124.909	63.083.091.683	8.931.766.765	476.193.325
1311	Phải thu của khách hàng - Nước	10.693.011.301		54.509.271.945	60.986.392.758	4.215.890.488	
1312	Phải thu của khách hàng - đường ống	4.753.722.238	458.193.325	2.040.852.964	2.096.698.925	4.715.876.277	



SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
133	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ			3.043.284.185	2.763.472.843	279.811.342	
1331	Thuế VAT được khấu trừ của hàng hoá dịch vụ			3.043.284.185	2.763.472.843	279.811.342	
136	Phải thu nội bộ			1.579.114.717	1.579.114.717		
1361	Vốn KD của các đơn vị trực thuộc			1.579.114.717	1.579.114.717		
138	Phải thu khác	940.993.758					
1388	Phải thu khác	940.993.758					
139	Dự phòng phải thu khó đòi						
141	Tạm ứng	1.257.647.000					198.688.262
152	Nguyên liệu, vật liệu	20.220.707.176		48.000.000	841.000.000	464.647.000	
1521	Nguyên liệu, vật liệu chính	20.220.707.176		10.326.686.583	8.495.365.200	22.052.028.559	
154	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	3.250.188.944	554.097.248	10.326.686.583	8.495.365.200	22.052.028.559	
1541	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang - Nước			52.348.101.980	52.348.071.980	2.696.121.696	
1542	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang - đường			49.742.276.706	49.742.276.706		
211	Tài sản cố định hữu hình	3.250.188.944	554.097.248	2.605.825.274	2.605.795.274	2.696.121.696	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	527.380.055.703		9.557.751.331		536.937.807.034	
2112	Máy móc, thiết bị	212.289.968.857				212.289.968.857	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	34.743.905.277				34.743.905.277	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	278.229.442.714		9.557.751.331		287.787.194.045	
213	TSCĐ vô hình	2.116.738.855				2.116.738.855	
2131	Quyền sử dụng đất	2.041.741.000				2.041.741.000	
2135	Phần mềm máy tính	1.477.835.000				1.477.835.000	
2138	TSCĐ vô hình khác	375.106.000				375.106.000	
214	Hao mòn tài sản cố định	188.800.000				188.800.000	
2141	Hao mòn tài sản cố định hữu hình		286.869.383.510		7.974.790.767		294.844.174.277
2143	Hao mòn tài sản cố định vô hình		286.370.810.808		7.957.290.765		294.328.101.573
241	Xây dựng cơ bản dở dang		498.572.702		17.500.002		516.072.704
2412	Xây dựng cơ bản	15.114.788.583		7.164.312.080	10.131.892.599	12.147.208.064	
242	Chi phí trả trước	15.114.788.583		7.164.312.080	10.131.892.599	12.147.208.064	
2422	Chi phí trả trước dài hạn	5.716.650.683		4.703.880.341	3.664.552.073	6.755.978.951	
		5.716.650.683		4.703.880.341	3.664.552.073	6.755.978.951	





SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ			SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ			SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
		1	2	3	4	5	6		
A	B								
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		122.000.000.000						122.000.000.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		38.934.999.254				3.425.586.060		42.360.585.314
4141	Quỹ đầu tư phát triển		38.934.999.254				3.425.586.060		42.360.585.314
421	Lợi nhuận chưa phân phối		16.378.412.494	45.282.475.005			28.904.062.511		
4212	Lợi nhuận năm nay		16.378.412.494	45.282.475.005			28.904.062.511		
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			53.857.583.863			53.857.583.863		
5111	Doanh thu nước			50.205.509.154			50.205.509.154		
5112	Doanh thu đường ống			3.626.985.927			3.626.985.927		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			24.559.092			24.559.092		
5118	Doanh thu khác			529.690			529.690		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			5.539.331			5.539.331		
5154	Thu lãi tiền gửi			5.539.331			5.539.331		
532	Giảm giá hàng bán			1.335.473.168			1.335.473.168		
5322	Giảm giá hàng bán - Thành phẩm			1.335.473.168			1.335.473.168		
621	Chi phí NVL trực tiếp			3.730.488.284			3.730.488.284		
6211	Chi phí NVL trực tiếp - nước								
6212	Chi phí NVL trực tiếp - đường ống			1.605.011.732			1.605.011.732		
6213	Chi phí điện			2.104.476.552			2.104.476.552		
6216	Chi phí clor								
6217	Chi phí vôi			21.000.000			21.000.000		
6218	Chi phí dầu chạy máy phát điện								
622	Chi phí nhân công trực tiếp			4.882.103.030			4.882.103.030		
6221	Chi phí nhân công trực tiếp - nước			4.487.196.384			4.487.196.384		
6222	Chi phí nhân công trực tiếp - đường ống			394.906.646			394.906.646		
627	Chi phí sản xuất chung			39.630.321.548			39.630.321.548		
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			1.952.762.239			1.952.762.239		
62711	Chi phí nhân viên phân xưởng - Nước			1.952.762.239			1.952.762.239		
6274	Chi phí khấu hao tài sản cố định			7.980.382.113			7.980.382.113		
62741	Chi phí khấu hao tài sản cố định Tân An			3.556.890.063			3.556.890.063		



SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
		1	2	3	4	5	6
A	B						
62742	Chi phí khấu hao tài sản cố định Bình Anh			3.858.486.790	3.858.486.790		
62743	Chi phí khấu hao tài sản cố định Gò Đen			565.005.260	565.005.260		
62777	Chi phí sửa chữa , dịch vụ mua ngoài			4.826.715.976	4.826.715.976		
62771	Chi phí sửa chữa - nước						
62772	Chi phí sửa chữa thường xuyên TSCĐ			1.299.936.526	1.299.936.526		
62773	Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ			3.526.779.450	3.526.779.450		
6278	Chi phí bằng tiền khác			24.870.461.220	24.870.461.220		
62781	Chi phí bằng tiền khác - Nước			24.870.461.220	24.870.461.220		
62782	Chi phí bằng tiền khác - Đường ống						
632	Giá vốn hàng bán			52.175.129.450	52.175.129.450		
6321	Giá vốn hàng bán nước			49.742.276.706	49.742.276.706		
6322	Giá vốn hàng bán đường ống			2.432.852.744	2.432.852.744		
635	Chi phí hoạt động tài chính			1.283.925.211	1.283.925.211		
6354	Lãi tiền vay			1.283.925.211	1.283.925.211		
641	Chi phí bán hàng			3.692.949.067	3.692.949.067		
6411	Chi phí nhân viên - nước			1.597.101.865	1.597.101.865		
6412	Chi phí vật liệu, thiết bị - nước			2.095.847.202	2.095.847.202		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			4.911.878.243	4.911.878.243		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			2.477.379.046	2.477.379.046		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			66.760.148	66.760.148		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			58.339.874	58.339.874		
6428	Chi phí bằng tiền khác			2.285.399.175	2.285.399.175		
6429	Chi phí tiền thù lao HĐQT & BKS			24.000.000	24.000.000		
711	Thu nhập khác			158.267.859	158.267.859		
7112	Thu tiền được phạt vì phạm hợp đồng			900.000	900.000		
7118	Thu nhập bất thường khác			157.367.859	157.367.859		
811	Chi phí khác			226.738.426	226.738.426		
8118	Chi phí bất thường khác			226.738.426	226.738.426		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			100.295.805	100.295.805		

SỐ HIỆU TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN KẾ TOÁN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
A	B	1	2	3	4	5	6
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			100.295.805	100.295.805		
911	Xác định kết quả kinh doanh			86.549.772.689	86.549.772.689		
9111	Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh nước			85.038.375.008	85.038.375.008		
9112	Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh đường			1.284.412.115	1.284.412.115		
9113	Kết quả hoạt động bất thường			226.985.566	226.985.566		
	<b>Tổng cộng</b>	<b>607.507.249.102</b>	<b>607.507.249.102</b>	<b>621.308.364.406</b>	<b>621.308.364.406</b>	<b>606.913.954.478</b>	<b>606.913.954.478</b>

Người lập biểu



Trần Thị Kim Hương

Ngày 12 tháng 12 năm 2021

Kế toán trưởng



Nguyễn Quốc Phong



## KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý IV năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

CHỈ TIÊU	Ma số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm nay	Lũy kế từ đầu năm trước	Lũy kế từ đầu năm nay đến cuối quý này	Lũy kế từ đầu năm trước đến cuối quý này
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	53.857.583.863	54.984.084.088	231.128.315.604	197.329.452.097
2. Các khoản giảm trừ	02		1.335.473.168		2.009.127.209	589.160.013
- Chiết khấu thương mại	04					
- Giảm giá hàng bán	05		1.335.473.168		2.009.127.209	589.160.013
- Hàng bán bị trả lại	06					
- Thuế tiêu thụ ĐB, thuế xuất khẩu phải nộp	07					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		52.522.110.695	54.984.084.088	229.119.188.395	196.740.292.084
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	47.471.249.109	51.587.316.660	183.108.816.634	156.059.159.486
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		5.050.861.586	3.396.767.428	46.010.371.761	40.681.132.598
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	5.539.331	5.853.887	24.161.305	20.710.987
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	1.283.925.211	1.212.017.676	5.867.147.844	4.686.654.175
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		1.283.925.211	1.212.017.676	5.867.147.844	4.686.654.175
8. Chi phí bán hàng	24		3.654.122.624	3.197.642.373	9.725.601.230	10.960.334.686
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4.909.379.003	4.464.490.334	16.616.241.766	14.725.745.500
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		-4.791.025.921	-5.471.529.068	13.825.542.226	10.329.109.224
11. Thu nhập khác	31		158.267.859	180.454.436	638.399.880	750.246.128
12. Chi phí khác	32		226.738.426	8.850	963.942.106	128.642.989
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-68.470.567	180.445.586	-325.542.226	621.603.139
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		-4.859.496.488	-5.291.083.482	13.500.000.000	10.950.712.363
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	100.295.805	-452.600.098	2.080.186.315	1.631.865.347
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		-4.959.792.293	-4.838.483.384	11.419.813.685	9.318.847.016
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 21 tháng 12 năm 2021

Người đại diện theo pháp luật

Trần Thị Kim Hương

Nguyễn Quốc Phong

Phạm Quốc Thắng



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

Chi tiêu (1)	MS (2)	TM (3)	Lưu chuyển tiền tệ từ đầu năm đến cuối quý này	Lưu chuyển tiền tệ từ đầu năm đến cuối năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		-4.859.496.488	-5.291.083.482
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao tài sản cố định	02		7.974.790.767	9.283.911.207
- Các khoản dự phòng	03		-198.688.262	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-69.370.567	176.545.586
- Chi phí lãi vay	06		-575.486.000	-657.000.000
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08		<b>2.271.749.450</b>	<b>3.512.373.311</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		8.234.553.214	9.374.037.690
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-1.831.321.383	2.985.043.744
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		-2.576.219.894	-7.552.237.421
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-1.039.328.268	2.073.473.710
- Tiền lãi vay đã trả	13		-708.439.211	-555.017.676
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-1.527.290.412	-1.539.587.304
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		22.583.588.392	20.745.358.450
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		-3.039.982.607	-2.541.099.462
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20		<b>22.367.309.281</b>	<b>26.502.345.042</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			
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			
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			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3.122.892	3.353.069
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30		<b>3.122.892</b>	<b>3.353.069</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-16.000.000.000	-3.000.000.000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-8.502.881.354	-24.737.550.947
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40		<b>-24.502.881.354</b>	<b>-27.737.550.947</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	50		<b>-2.132.449.181</b>	<b>-1.231.852.836</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	60		<b>9.546.378.776</b>	<b>5.683.811.012</b>

11/10/2021

Chỉ tiêu (1)	MS (2)	TM (3)	Năm nay (4)	Năm trước (5)
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	31	7.413.929.595	4.451.958.176

Người lập biểu



Trần Thị Kim Hương

Kế toán trưởng



Nguyễn Quốc Thắng



Phạm Quốc Thắng

Ngày 31 tháng 12 năm 2021

Người đại diện theo pháp luật



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2021

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn.
- 2- Lĩnh vực kinh doanh
- 3- Ngành nghề kinh doanh
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp
  - Danh sách các công ty con;
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

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

- 1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày.....kết thúc vào ngày.....).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường 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.

### III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
  - a) Chứng khoán kinh doanh;
  - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
  - c) Các khoản cho vay;
  - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.



12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
  - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
  - Doanh thu bán hàng;
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
  - Doanh thu hoạt động tài chính;
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
  - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. 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.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

**V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)**

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. 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 hiện hành...)
3. 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 phản ánh trên Bảng cân đối kế toán - nếu có).

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

	Cuối năm	Đầu năm
01. Tiền		
- Tiền mặt	431.060.589	329.543.878
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	6.982.869.006	9.216.834.898
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>7.413.929.595</b>	<b>9.546.378.776</b>
2. Các khoản đầu tư tài chính	Cuối năm	Đầu năm
- Tổng giá trị cổ phiếu;		
a) Chứng khoán kinh doanh		
- Tổng giá trị trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:		
+ Về số lượng		



+ Vé giá trị		
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	430.189.351	427.772.912
b1) Ngắn hạn	430.189.351	427.772.912
- Tiền gửi có kỳ hạn	430.189.351	427.772.912
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
b2) Dài hạn		
- Tiền gửi có kỳ hạn		
- Trái phiếu		
- Các khoản đầu tư khác		
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
- Đầu tư vào công ty con		
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		
- Đầu tư vào đơn vị khác		
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ		
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.		
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.		
3. Phải thu của khách hàng	Cuối năm	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng	8.931.766.765	15.446.733.539
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	2.013.580.580	2.198.640.758
<b>Cộng</b>	<b>10.945.347.345</b>	<b>17.645.374.297</b>
4. Phải thu khác (138)		
a) Ngắn hạn	211.500.000	211.500.000
- Phải thu về cổ phần hoá;		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;		
- Phải thu người lao động;		
- Ký cược, ký quỹ;	211.500.000	211.500.000
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.		
b) Dài hạn (tung tự các khoản mục ngắn hạn)		
- Phải thu về cổ phần hoá;		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;		
- Phải thu người lao động;		
- Ký cược, ký quỹ;		
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác.		
<b>Cộng</b>	<b>211.500.000</b>	<b>211.500.000</b>
5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)	Cuối năm	Đầu năm
a) Tiền;		
b) Hàng tồn kho;		
c) TSCĐ;		
d) Tài sản khác.		
<b>Cộng</b>		
6. Nợ xấu	Cuối năm	Đầu năm
- Tổng giá trị các khoản phí thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;		
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm <input type="checkbox"/> phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;		

15/02  
 3 TY  
 HAI  
 DAT  
 IG  
 IN-T



- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.

Cộng

7. Hàng tồn kho	Cuối năm	Đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	22.052.028.559	20.220.707.176
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang	2.696.121.696	2.696.091.696
- Thành phẩm		
- Hàng hóa		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
<b>Cộng</b>	<b>24.748.150.255</b>	<b>22.916.798.872</b>

Cộng giá gốc hàng tồn kho

\*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;

\* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;

\*-Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

8. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối năm	Đầu năm
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	2.696.121.696	2.696.091.696
<b>Cộng</b>	<b>2.696.121.696</b>	<b>2.696.091.696</b>
- Mua sắm;		
- XD CB;	12.147.208.064	15.114.788.583
- Sửa chữa.		
<b>Cộng</b>	<b>12.147.208.064</b>	<b>15.114.788.583</b>

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)

13. Chi phí trả trước	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	6.755.978.951	5.716.650.683
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể).		
b) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể).		
<b>Cộng</b>	<b>6.755.978.951</b>	<b>5.716.650.683</b>

14. Vay và nợ thuê tài chính

a) Vay ngắn hạn

b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)

Cộng

c) Các khoản nợ thuê tài chính

- Từ 1 năm trở xuống

- Trên 1 năm đến 5 năm

- Trên 5 năm

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

- Vay;

- Nợ thuê tài chính;

- Lý do chưa thanh toán

Cộng

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

15. Phải trả người bán

Cuối năm

Đầu năm

a) Các khoản phải trả người bán		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phi trả	15.889.365.291	16.048.568.850
- Phải trả cho các đối tượng khác		
Cộng	15.889.365.291	16.048.568.850
b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;		
- Các đối tượng khác		
Cộng		
c) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)		
16. Trái phiếu phát hành	Cuối năm	Đầu năm
16.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)		
a) Trái phiếu phát hành		
- Loại phát hành theo mệnh giá;		
- Loại phát hành có chiết khấu;		
- Loại phát hành có phụ trợ.		
Cộng		
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)		
Cộng		
16.2. Trái phiếu chuyển đổi:		
a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:		
- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.		
b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:		
- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.		
c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:		
- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;		
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.		
d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:		
- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;		
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.		
e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:		
- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;		
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi		
g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)		
17. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối năm	Đầu năm
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)	1.000.145.666	1.924.588.802
Tổng	1.000.145.666	1.924.588.802
b) Phi thu (chi tiết theo từng loại thuế)	279.811.342	



<b>Tổng</b>	279.811.342	
<b>18. Chi phí phải trả</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
a) Ngắn hạn		
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn;		
- Các khoản trích trước khác;		
b) Dài hạn		
- Lãi vay	71.907.535	
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
<b>Tổng</b>	<b>71.907.535</b>	
<b>19. Phải trả khác</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;		62.718.928
- Bảo hiểm xã hội;		-6.327.160
- Bảo hiểm y tế;		
- Bảo hiểm thất nghiệp;		
- Phải trả về cổ phần hoá;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	23.029.208.706	22.339.326.986
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.		
<b>Cộng</b>	<b>23.029.208.706</b>	<b>22.395.718.754</b>
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)		
<b>20. Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)		
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).		
<b>21. Dự phòng phải trả</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
a) Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
<b>Cộng</b>		
b) Dài hạn		
<b>22- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- 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		
- 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 thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

CÔNG  
CÔ  
ÁP T  
L  
TÂN

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

- b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả Cuối năm Đầu năm
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
  - Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
  - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

**23- Vốn chủ sở hữu**

- a - Bảng cân đối biến động của vốn chủ sở hữu (Có biểu chi tiết đính kèm)
- b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu Cuối năm Đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)
  - Vốn góp của các đối tượng khác
  - Số lượng cổ phiếu quỹ:

**Cộng**

- c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận Năm nay Năm trước
- 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

- d - Cổ phiếu Cuối năm Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
  - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
  - + Cổ phiếu phổ thông
  - + Cổ phiếu ưu đãi
  - Số lượng cổ phiếu được mua lại
  - + Cổ phiếu phổ thông
  - + Cổ phiếu ưu đãi
  - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
  - + Cổ phiếu phổ thông
  - + Cổ phiếu ưu đãi

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:.....

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

- e - Các quỹ của doanh nghiệp:
- Quỹ đầu tư phát triển 42.360.585.314 38.934.999.254
  - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

24. Chênh lệch đánh giá lại tài sản Cuối năm Đầu năm
- Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?..).

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

26. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán Cuối năm Đầu năm
- a) Tài sản thuế ngoài
- Từ 1 năm trở xuống;



- Trên 1 năm đến 5 năm;
- Trên 5 năm;
- b) Tài sản nhận giữ hộ:
  - Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác
  - Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp
- c) Ngoại tệ các loại
- d) Kim khí quý, đá quý
- đ) Nợ khó đòi đã xử lý
- e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

27. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình Cuối năm                      Đầu năm

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

**1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)**

a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	53.832.495.081	54.892.758.958
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	24.559.092	90.215.272
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được 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;		
<b>Cộng</b>	<b>53.857.054.173</b>	<b>54.982.974.230</b>

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi 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 cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và lỗ

**2. Các khoản giảm trừ doanh thu**

Trong đó:

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

**3. Giá vốn hàng bán**

	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	47.983.584.569	44.183.531.281
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	2.143.324.103	7.403.785.379

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá bất động sản bao gồm:

- + Hạng mục chi phí trích trước;
- + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng 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 đã bán -22.186.577
- 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; 71.907.535
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

**Cộng**

**50.176.629.630                      51.587.316.660**

Năm nay	Năm trước
5.539.331	5.853.887

**4. Doanh thu hoạt động tài chính**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi 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



	<b>Cộng</b>	<b>5.539.331</b>	<b>5.853.887</b>
5. Chi phí tài chính		Cuối năm	Đầu năm
- Lãi tiền vay		1.283.925.211	1.212.017.676
- 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 các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn			
- Chi phí tài chính khác			
- Các khoản giảm chi phí tài chính			
	<b>Cộng</b>	<b>1.283.925.211</b>	<b>1.212.017.676</b>
6. Thu nhập khác		Cuối năm	Đầu năm
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;			
- Lãi do đánh giá lại tài sản;			
- Tiền phạt thu được;			
- Thuế được giảm;			
- Các khoản khác.			
	<b>Cộng</b>	<b>226.729.576</b>	<b>Đầu năm</b>
7. Chi phí khác		Cuối năm	Đầu năm
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		226.729.576	
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;			
- Các khoản bị phạt;			
- Các khoản khác.			
	<b>Cộng</b>	<b>226.729.576</b>	
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		Cuối năm	Đầu năm
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ			
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;			
- Các khoản chi phí QLDN khác.			
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 tái cơ cấu, dự phòng khác;			
- Các khoản ghi giảm khác			
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		Cuối năm	Đầu năm
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		3.562.346.674	3.169.461.914
- Chi phí nhân công		971.822.002	
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		7.971.182.112	9.268.302.552
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		4.175.895.599	
- Chi phí khác bằng tiền		-861.689.555	
	<b>Cộng</b>	<b>15.819.556.832</b>	<b>12.437.764.466</b>
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		Cuối năm	
- 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			
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		Cuối năm	
- 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 hoàn 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 hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

### VII- 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
  - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;
  - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
  - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;
  - Các giao dịch phi tiền tệ khác
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp

### VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: .....
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: .....
- 3- Thông tin về các bên liên quan: .....
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(2): .....
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước): .....
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục: .....
- 7- Những thông tin khác. (3) .....

Người lập biểu

Trần Thị Kim Hương

Kế toán trưởng

Nguyễn Quốc Phong

Ngày 21 tháng 12 năm 2021

Người đại diện theo pháp luật



Phạm Quốc Thắng

