

**CÔNG TY CỔ PHẦN
THỦY ĐIỆN SÔNG BA HẠ**

Số: 160/SBH-TCKT

V/v công bố báo cáo tài chính quý
IV/2021 và giải trình thay đổi lợi nhuận

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

Phú Yên, ngày 18 tháng 01 năm 2022

CÔNG BỐ THÔNG TIN

Kính gửi:

- Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

1. Tên Công ty: Công ty Cổ phần Thủy điện Sông Ba Hạ
2. Mã chứng khoán: SBH
3. Địa chỉ trụ sở chính: 02C Trần Hưng Đạo - Phường 1 - TP Tuy Hòa - Tỉnh Phú Yên.
4. Điện thoại: 0257.3811456 Fax: 0257.3811455
5. Người thực hiện công bố thông tin: Ông Trần Lý - Tổng Giám đốc Công ty
6. Điện thoại: 0257.2470999
7. Nội dung thông tin công bố: Báo cáo tài chính quý IV năm 2021 và giải trình thay đổi lợi nhuận.

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 18/01/2022 tại đường dẫn <http://www.sbh.evn.vn/c3/vi-VN/gioi-thieu-w/Thong-tin-SBH-OTC-3-1268> hoặc <http://www.sbh.vn/c3/vi-VN/gioi-thieu-w/Thong-tin-SBH-OTC-3-1268>.

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

(*) Tài liệu đính kèm gồm:

- Báo cáo tài chính quý IV năm 2021.
- Công văn giải trình thay đổi lợi nhuận.

Nơi nhận:

- Như trên (hard-copy);
- HĐQT (kính b/cáo);
- BKS (đề biết);
- Website Công ty;
- Lưu: VT, TCKT.

**NGƯỜI THỰC HIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN
NGƯỜI ĐẠI DIỆN PHÁP LUẬT
TỔNG GIÁM ĐỐC**



Trần Lý

**CÔNG TY CỔ PHẦN
THỦY ĐIỆN SÔNG BA HẠ**

Số: 155/SBH-TCKT

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

Phú Yên, ngày 18 tháng 01 năm 2022

V/v giải trình thay đổi lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý IV năm 2021 so với quý IV năm 2020.

Kính gửi:

- Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Thực hiện theo Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Công ty Cổ phần Thủy điện Sông Ba Hạ (SBH) kính báo cáo giải trình sự thay đổi lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý IV năm 2021 so với quý IV năm 2020 trên báo cáo tài chính, cụ thể như sau:

| Chỉ tiêu | ĐVT | Quý IV năm 2020 | Quý IV năm 2021 | Tăng (Giảm) | Tỷ lệ % |
|-------------------------------------|---------|-----------------|-----------------|-------------|---------|
| I. Tổng Doanh thu | Tỷ đồng | 489,54 | 520,66 | 31,11 | 6,36 |
| II. Tổng Chi phí | Tỷ đồng | 196,52 | 160,97 | -35,55 | -18,09 |
| Trong đó: | | | | | |
| 1. Hoạt động sản xuất điện | | | | | |
| Sản lượng điện | Tr.Kwh | 406,17 | 436,69 | 30,52 | 6,99 |
| Doanh thu SX điện | Tỷ đồng | 470,77 | 508,11 | 37,34 | 7,93 |
| Chi phí SX điện | Tỷ đồng | 194,91 | 158,42 | -36,49 | -18,72 |
| Lợi nhuận SX điện | Tỷ đồng | 275,86 | 349,68 | 73,82 | 26,76 |
| 2. Hoạt động tài chính | | | | | |
| Doanh thu tài chính | Tỷ đồng | 18,25 | 11,72 | -6,53 | -35,78 |
| Chi phí tài chính | Tỷ đồng | 1,61 | 2,55 | 0,94 | 58,20 |
| Lợi nhuận | Tỷ đồng | 16,64 | 9,17 | -7,47 | -44,87 |
| 3. Hoạt động khác | | | | | |
| Doanh thu khác | Tỷ đồng | 0,52 | 0,83 | 0,31 | 58,49 |
| Chi phí khác | Tỷ đồng | | | | |
| Lợi nhuận | Tỷ đồng | 0,52 | 0,83 | 0,31 | 58,49 |
| 4. Tổng lợi nhuận trước thuế | Tỷ đồng | 293,02 | 359,69 | 66,66 | 22,75 |
| 5. Thuế TNDN | Tỷ đồng | 17,30 | 19,58 | 2,28 | 13,18 |
| 6. Tổng lợi nhuận sau thuế | Tỷ đồng | 275,72 | 340,11 | 64,38 | 23,35 |

Lợi nhuận sau thuế quý IV năm 2021 tăng 23,35% so với cùng kỳ năm 2020, nguyên nhân chủ yếu sau:

- Do sản lượng điện thương phẩm cao hơn so với cùng kỳ năm trước dẫn đến tổng doanh thu quý IV năm 2021 tăng 6,36 % so với quý IV năm 2020.

- Tổng chi phí quý IV năm 2021 giảm 18,09% so với cùng kỳ năm 2020.

Nay, Công ty Cổ phần Thủy điện Sông Ba Hạ kính báo cáo Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội và Quý cổ đông biết.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên (hard-copy);
- HĐQT (kính b/cáo);
- BKS (để biết);
- Website Công ty;
- Lưu: VT, TCKT.

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Lý



**TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 2
CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN SÔNG BA HẠ**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV Năm 2021

Phú Yên, tháng 01 năm 2022



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 4 năm 2021

Đơn vị tính: đồng

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 956 715 236 258 | 1 183 400 562 019 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 4 469 299 788 | 26 016 237 365 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 4 469 299 788 | 5 316 237 365 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | 20 700 000 000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 558 000 000 000 | 750 000 000 000 |
| 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 | | 558 000 000 000 | 750 000 000 000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 391 249 953 862 | 403 771 895 393 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 372 796 257 319 | 380 133 392 430 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 4 923 290 394 | 1 984 453 000 |
| 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 | 13 530 406 149 | 21 654 049 963 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | | |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 2 981 382 480 | 3 597 829 133 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 2 981 382 480 | 3 597 829 133 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 14 600 128 | 14 600 128 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | | |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | | |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.05 | 14 600 128 | 14 600 128 |
| 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 | | 1 173 411 128 169 | 1 339 327 503 999 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 5 000 000 000 | |
| 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 | 5 000 000 000 | |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 1 141 178 270 831 | 1 320 524 064 000 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 1 136 566 365 977 | 1 316 090 954 491 |
| – Nguyên giá | 222 | | 4 224 822 286 281 | 4 209 559 888 581 |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (3 088 255 920 304) | (2 893 468 934 090) |
| 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 | 4 611 904 854 | 4 433 109 509 |
| – Nguyên giá | 228 | | 5 796 087 448 | 5 405 087 448 |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (1 184 182 594) | (971 977 939) |
| 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 | | 11 950 769 949 | 2 197 656 371 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 11 950 769 949 | 2 197 656 371 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | | |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.13 | | |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | | |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 15 282 087 389 | 16 605 783 628 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | | |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | | |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | 15 282 087 389 | 16 605 783 628 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 2 130 126 364 427 | 2 522 728 066 018 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A – NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 128 875 348 167 | 172 414 288 673 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 115 375 348 167 | 158 914 288 673 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 22 989 599 857 | 30 839 320 882 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | | |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.16 | 60 701 204 248 | 43 916 143 272 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 8 286 918 714 | 14 362 931 495 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.17 | 1 254 464 727 | |
| 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 | 15 910 140 753 | 16 598 234 139 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | | 48 166 866 953 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 6 233 019 868 | 5 030 791 932 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 13 500 000 000 | 13 500 000 000 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | | |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | V.21 | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | 13 500 000 000 | 13 500 000 000 |
| B – VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | 2 001 251 016 260 | 2 350 313 777 345 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 2 001 251 016 260 | 2 350 313 777 345 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 1 242 250 000 000 | 1 242 250 000 000 |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411a | | | |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411b | | 1 242 250 000 000 | 1 242 250 000 000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411c | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 48 000 000 000 | 48 000 000 000 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |
| 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 | | 240 434 770 345 | 129 286 491 145 |

| Chỉ 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 | | 470 566 245 915 | 930 777 286 200 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 130 451 629 165 | 550 685 075 777 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 340 114 616 750 | 380 092 210 423 |
| 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 | | 2 130 126 364 427 | 2 522 728 066 018 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Lan

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đoàn Thị Mỹ Đông

Phú Yên, ngày 17 tháng 01 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Lý

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH
Quý 4 năm 2021

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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1 | 2 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 508 105 755 472 | 470 774 908 295 | 869 798 697 557 | 804 910 361 374 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 508 105 755 472 | 470 774 908 295 | 869 798 697 557 | 804 910 361 374 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 137 734 043 502 | 178 135 155 016 | 356 724 745 298 | 379 053 010 204 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 370 371 711 970 | 292 639 753 279 | 513 073 952 259 | 425 857 351 170 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 11 720 599 204 | 18 246 644 665 | 34 879 477 875 | 40 217 618 742 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 2 547 671 086 | 1 613 081 903 | 4 678 359 205 | 7 470 167 516 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 2 547 671 086 | 1 613 081 903 | 4 678 359 205 | 7 470 167 516 |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | | | | |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | | | | |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 20 689 115 699 | 32 781 951 175 | 43 776 857 238 | 53 660 864 027 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30=20+(21-22)+24-(25+26)} | 30 | | 358 855 524 389 | 276 491 364 866 | 499 498 213 691 | 404 943 938 369 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | 834 323 296 | 523 686 721 | 835 784 292 | 588 339 808 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | | | | |
| 14. Lợi nhuận khác (40= 31-32) | 40 | | 834 323 296 | 523 686 721 | 835 784 292 | 588 339 808 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 359 689 847 685 | 277 015 051 587 | 500 333 997 983 | 405 532 278 177 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.40 | 19 575 230 935 | 16 518 943 399 | 29 767 752 068 | 25 440 067 754 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.40 | | | | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 340 114 616 750 | 260 496 108 188 | 470 566 245 915 | 380 092 210 423 |
| 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 | | | | | |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Lan

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đoàn Thị Mỹ Đông

Phủ Yên, ngày 17 tháng 01 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Lý

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP
Q4_2021

| Chỉ tiêu | Mã số | Từ đầu năm đến cuối Quý này năm nay | Từ đầu năm đến cuối Quý này năm trước |
|---|----------|--|--|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 1 | 500 333 997 983 | 407 608 470 379 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 2 | 196 157 297 128 | 192 909 025 685 |
| - Các khoản dự phòng | 3 | | |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 4 | | |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 5 | (35 686 528 444) | (40 636 022 590) |
| - Chi phí lãi vay | 6 | 4 678 359 205 | 7 470 167 516 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 7 | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 8 | 665 483 125 872 | 567 351 640 990 |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 9 | 7 133 308 656 | (308 971 772 628) |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | 1 940 142 892 | 5 994 304 258 |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | (24 815 522 248) | 46 964 617 254 |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | | 24 790 411 818 |

| | | | |
|--|-----------|------------------------|--------------------------|
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | (4 678 359 205) | (7 470 167 516) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | (16 711 464 532) | (29 298 675 829) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | (13 635 889 771) | (8 161 763 274) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 614 715 341 664 | 291 198 595 073 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | (16 860 343 959) | (20 235 503 192) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | 874 901 818 | 333 050 000 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | (98 650 000 000) | (147 544 484 932) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác | 24 | 290 650 000 000 | |
| 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 | 40 268 110 750 | 38 818 861 197 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | 216 282 668 609 | (128 628 076 927) |
| III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | |
| 2. Tiền trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | 200 000 000 000 | |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (248 166 866 953) | (60 000 000 000) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (804 378 080 897) | (84 393 827 053) |

| | | | |
|---|----|-------------------|-------------------|
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (852 544 947 850) | (144 393 827 053) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | (21 546 937 577) | 18 176 691 093 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 26 016 237 365 | 7 839 964 474 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (lấy theo số dư tài khoản) | 70 | 4 469 299 788 | 26 016 655 567 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Lan

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đoàn Thị Mỹ Đông

Phủ Yên, ngày 17 tháng 01 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Lý

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2021

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực và ngành nghề kinh doanh : Sản xuất điện
3. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường nằm trong phạm vi 12 tháng
4. Cấu trúc công ty: Tại ngày 31/12/2021 Công ty có 112 nhân viên

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

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam Đồng

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán của Việt Nam
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập theo Chế độ kế toán và Chuẩn mực kế toán Việt Nam

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng 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 (hay còn gọi là lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn có khả năng thanh khoản cao, dễ chuyển đổi sang tiền và ít rủi ro liên quan đến biến động giá trị
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Đối với chứng khoán kinh doanh:
 - b) Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
 - Giá trị ghi sổ được xác định là giá gốc và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến các khoản đầu tư
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: theo giá đích danh
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: phương pháp kê khai thường xuyên
8. Nguyên tắc kế toán và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, Bất động sản đầu tư
 - a) Nguyên tắc kế toán TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:
 - Giá trị ghi sổ của TSCĐ là theo nguyên giá
 - Nguyên tắc kế toán các khoản chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu (chi phí nâng cấp, cải tạo, duy tu, sửa chữa) được ghi nhận chi phí sản xuất, kinh doanh;
 - Nêu rõ các phương pháp khấu hao TSCĐ: Đường thẳng
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh (BCC)
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 hoá 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
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá hối đoái
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối , nguyên tắc phân phối lợi nhuận, cổ tức.
- 20 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu, thu nhập khác:
 - Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ: tuân thủ đầy đủ các điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán “Doanh thu và thu nhập khác” Các phương pháp nào được sử dụng để ghi nhận doanh thu.
 - Các phương pháp ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính.
 - Các nguyên tắc ghi nhận thu nhập khác.
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
 - Đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu
 - Đảm bảo nguyên tắc thận trọng

23. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

24. Chi phí bán hàng và 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

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

Đơn vị tính: VND

| 01 - Tiền | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------------------|---------------|----------------|
| | - Tiền mặt | 628 309 843 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 3 840 989 945 | 4 727 721 435 |
| - Tiền đang chuyển | 0 | 0 |
| - Các khoản tương đương tiền | 0 | 20 700 000 000 |
| Cộng | 4 469 299 788 | 26 016 237 365 |

| 02 - Các khoản đầu tư tài chính | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|--|---------|----------------|----------|---------|----------------|----------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| a) Chứng khoán kinh doanh | | 0 | | | 0 | |
| - Tổng giá trị cổ phiếu | | 0 | | | 0 | |
| - Tổng giá trị trái phiếu | | 0 | | | 0 | |
| - Các khoản đầu tư khác | | 0 | | | 0 | |
| - Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu | | | | | | |
| Về số lượng | | | | | | |
| Về giá trị | | | | | | |

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 558 000 000 000 | 558 000 000 000 | 750 000 000 000 | 750 000 000 000 |
| b1) Ngắn hạn | 558 000 000 000 | 558 000 000 000 | 750 000 000 000 | 750 000 000 000 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 558 000 000 000 | 558 000 000 000 | 750 000 000 000 | 750 000 000 000 |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |
| b2) Dài hạn | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |

| | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|---|---------|----------|----------------|---------|----------|----------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý |
| c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | | 0 | | | 0 |
| - Đầu tư vào công ty con | | | 0 | | | 0 |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | | | 0 | | | 0 |
| - Đầu tư vào đơn vị khác | | | 0 | | | 0 |

- 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.

| 03 - Phải thu của khách hàng | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------------------|---------|---------|
|------------------------------|---------|---------|

| | | |
|---|-----------------|-----------------|
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 372 796 257 319 | 380 133 392 430 |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn | | |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | | |

| 04 - Các khoản phải thu khác | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|----------------|----------|----------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a) Ngắn hạn | 13 530 406 149 | | 21 654 049 963 | |
| - 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 | 0 | | 5 000 000 000 | |
| - Cho mượn | | | | |
| - Các khoản chi hộ | 0 | | 1 224 876 | |
| - Phải thu khác | 13 530 406 149 | | 16 652 825 087 | |
| b) Dài hạn | 5 000 000 000 | | | |
| - 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 | 5 000 000 000 | | | |
| - Cho mượn | | | | |
| - Các khoản chi hộ | 0 | | | |
| - Phải thu khác | | | | |
| Cộng | 18 530 406 149 | | 21 654 049 963 | |

| 05 - Tài sản thiếu chờ xử lý | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|------------------------------|----------|---------|----------|---------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a) Tiền | | | | |
| b) Hàng tồn kho | | | | |
| c) TSCĐ | | | | |
| d) Tài sản khác | | | | |
| - Phải thu người lao động | | | | |
| - Ký quỹ, ký cược | | | | |
| - Cho mượn | | | | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |
| - Phải thu khác | | | | |
| Cộng | | | | |

| 06 - Nợ xấu | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|---|---------|------------------------|--------------|---------|------------------------|--------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ |
| Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn) | | | | | | |
| Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các | | | | | | |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu; | | | | | |
| Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn. | | | | | |
| Cộng | | | | | |

| 07 - Hàng tồn kho | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|---------------|----------|---------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường | 0 | | 0 | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 2 829 838 345 | | 3 534 384 773 | |
| - Công cụ, dụng cụ | 151 544 135 | | 63 444 360 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 0 | | 0 | |
| - Thành phẩm | | | | |
| - Hàng hóa | | | | |
| - Hàng gửi bán | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | | | |
| Cộng | 2 981 382 480 | | 3 597 829 133 | |
| - 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 | | | | |

| 08 - Tài sản dài hạn dở dang | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|----------------|------------------------|---------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn | | | | |
| Cộng | | | | |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang | | | | |
| - Mua sắm | 5 887 041 818 | | 0 | |
| - XDCB | 6 063 728 131 | | 2 197 656 371 | |
| - Sửa chữa | 0 | | 0 | |
| Cộng | 11 950 769 949 | | 2 197 656 371 | |

09 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản 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 | TSCĐHH Khác | Tổng cộng |
|--------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------|--|-------------|-------------------|
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 2 749 902 792 525 | 1 431 516 547 055 | 6 903 024 186 | 21 237 524 815 | | | 4 209 559 888 581 |
| - Mua trong kỳ | 4 207 422 322 | | | 12 261 921 637 | | | 16 469 343 959 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | 1 206 946 259 | | | | 1 206 946 259 |
| - Giảm khác | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|--|--|-------------------|
| Số dư cuối kỳ | 2 754 110 214 847 | 1 431 516 547 055 | 5 696 077 927 | 33 499 446 452 | | | 4 224 822 286 281 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 1 651 191 937 487 | 1 234 518 278 793 | 2 903 155 876 | 4 855 561 934 | | | 2 893 468 934 090 |
| - Khấu hao trong năm | 134 712 399 269 | 56 275 187 388 | 499 114 800 | 4 458 391 016 | | | 195 945 092 473 |
| - Tăng khác | | | | 48 840 000 | | | 48 840 000 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | 1 206 946 259 | | | | 1 206 946 259 |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 1 785 904 336 756 | 1 290 793 466 181 | 2 195 324 417 | 9 362 792 950 | | | 3 088 255 920 304 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 1 098 710 855 038 | 196 998 268 262 | 3 999 868 310 | 16 381 962 881 | | | 1 316 090 954 491 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 968 205 878 091 | 140 723 080 874 | 3 500 753 510 | 24 136 653 502 | | | 1 136 566 365 977 |

| | |
|--|--|
| * Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay: | |
| * Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: | |
| * Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý: | |
| * Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: | |
| * Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: | |

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

| Khoản 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 phép nhượng quyền | TSCĐ VH khác | Tổng cộng |
|---------------|-------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------|---------------|
| Nguyên giá | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 4 500 000 000 | | | | 905 087 448 | | | 5 405 087 448 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|
| - Mua trong năm | | | | | 391 000 000 | | | 391 000 000 |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 4 500 000 000 | | | | 1 296 087 448 | | | 5 796 087 448 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 382 500 000 | | | | 589 477 939 | | | 971 977 939 |
| - Khấu hao trong năm | 90 000 000 | | | | 122 204 655 | | | 212 204 655 |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 472 500 000 | | | | 711 682 594 | | | 1 184 182 594 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 4 117 500 000 | | | | 315 609 509 | | | 4 433 109 509 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 4 027 500 000 | | | | 584 404 854 | | | 4 611 904 854 |

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

11 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐHH khác | TSCĐ Vô hình | Tổng cộng |
|-----------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|-------------|--------------|-----------|
|-----------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|-------------|--------------|-----------|

| | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | |
| - Thuê tài chính trong năm | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | |
| - Khấu hao trong năm | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | | |
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | | |
| - Tại ngày cuối kỳ | | | | | | | |

12 - Tăng giảm bất động sản đầu tư

EVN_GL_005_TT200, người in: LANHDT.GE2.SBH, ngày in: 17/01/2022 15:20:58.

| Khoản mục | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|------------|
| a) Bất động sản đầu tư cho thuê | | |
| Nguyên giá | | |
| - Quyền sử dụng đất | | |
| - Nhà | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | |
| - Quyền sử dụng đất | | |
| - Nhà | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | |
| Giá trị còn lại | | |
| - Quyền sử dụng đất | | |
| - Nhà | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | |
| b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá | | |
| Nguyên giá | | |
| - Quyền sử dụng đất | | |
| - Nhà | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | |
| Tồn thất do suy giảm giá | | |
| - Quyền sử dụng đất | | |
| - Nhà | | |

| | | |
|----------------------------|--|--|
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | |
| Giá trị còn lại | | |
| - Quyền sử dụng đất | | |
| - Nhà | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | |

| | 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 | | |

13 - Chi phí trả trước

| Khoản mục | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|------------|
| a) Ngắn hạn | 0 | 0 |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | 0 | 0 |
| - Chi phí đi vay | | |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn) | 0 | 0 |
| b) Dài hạn | 0 | 0 |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm | 0 | 0 |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn) | 0 | 0 |

| | | |
|------|---|---|
| Cộng | 0 | 0 |
|------|---|---|

14 - Tài sản khác

| Khoản mục | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-------------|------------|------------|
| a) Ngắn hạn | | |
| b) Dài hạn | | |
| Cộng | | |

| 15 - Vay và nợ thuê tài chính | Cuối kỳ | | Số tăng trong kỳ | Số giảm trong kỳ | Đầu năm | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | | | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | 0 | | 200 000 000 000 | 248 166 866 953 | 48 166 866 953 | |
| b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn) | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| Cộng | 0 | | 200 000 000 000 | 248 166 866 953 | 48 166 866 953 | |

| | Năm nay | | | Năm trước | | |
|--------------------------------|---|-------------------|--------------|---|-------------------|--------------|
| | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả tiền gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả tiền gốc |
| c) Các khoản nợ thuê tài chính | | | | | | |
| Từ 1 năm trở xuống | | | | | | |
| Trên 1 năm đến 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | |

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|---------|-----|---------|-----|
| | Gốc | Lãi | Gốc | Lãi |
| d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán | | | | |
| - Vay | | | | |
| - Nợ thuê tài chính | | | | |
| Cộng | | | | |
| - Lý do chưa thanh toán | | | | |

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

| 16 - Phải trả người bán | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | 22 989 599 857 | | 30 839 320 882 | |
| 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 | | | | |

| 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 | 12 643 339 805 | 81 326 073 887 | 79 691 799 572 | 14 277 614 120 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 6 518 943 399 | 29 767 752 068 | 16 711 464 532 | 19 575 230 935 |

| | | | | |
|--|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| - Thuế thu nhập cá nhân | 0 | 3 125 906 428 | 3 125 906 428 | 0 |
| - Thuế tài nguyên | 10 131 563 380 | 67 364 017 129 | 66 368 044 468 | 11 127 536 041 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | 108 805 035 | 108 805 035 | |
| - Các loại thuế khác | | 3 000 000 | 3 000 000 | |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 14 622 296 688 | 33 261 531 088 | 32 163 004 624 | 15 720 823 152 |
| Cộng | 43 916 143 272 | 214 957 085 635 | 198 172 024 659 | 60 701 204 248 |
| b) Phải thu | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 14 600 128 | 0 | 0 | 14 600 128 |
| - Thuế tài nguyên | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Các loại thuế khác | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cộng | 14 600 128 | 0 | 0 | 14 600 128 |

| 18 - Chi phí phải trả | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------------|----------------|
| a) Ngắn hạn | | |
| - Trích trước Chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | 1 254 464 727 | 0 |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | | |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán | | |
| - Các khoản trích trước khác | | |
| b) Dài hạn | 0 | 0 |

| | | |
|--|---------------|---|
| - Lãi vay | | |
| - Các khoản khác (chi tiết từng khoản) | 0 | 0 |
| Cộng | 1 254 464 727 | 0 |

| 19 - Phải trả khác | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| a) Ngắn hạn | 15 910 140 753 | 16 598 234 139 |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí công đoàn | | |
| - Bảo hiểm xã hội | | |
| - Bảo hiểm y tế | | |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | | |
| - Phải trả về cổ phần hóa | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 73 689 408 | 12 934 437 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 907 232 216 | 396 643 288 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 14 929 219 129 | 16 188 656 414 |
| b) Dài hạn | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác | | |
| Cộng | 15 910 140 753 | 16 598 234 139 |

| 20 - Doanh thu chưa thực hiện | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|---------|---------|
| a) Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác | | |

| | | |
|---|--|--|
| Cộng | | |
| b) Dài hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác | | |

| | Cuối kỳ | Đầu năm | Lý do |
|---|---------|---------|-------|
| 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) | | | |

21 - Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

| | Cuối năm | | | Đầu năm | | |
|---|----------|----------|--------|---------|----------|--------|
| | Giá trị | Lãi suất | Kỳ hạn | Giá trị | Lãi suất | Kỳ hạn |
| a) Trái phiếu phát hành | | | | | | |
| - Loại phát hành theo mệnh giá | | | | | | |
| - Loại phát hành có chiết khấu | | | | | | |
| - Loại phát hành có phụ trội | | | | | | |
| Cộng | | | | | | |
| b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu) | | | | | | |

21.2. Trái phiếu chuyển đổi

| |
|--|
| |
|--|

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

| |
|---|
| <ul style="list-style-type: none"> - 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.

| 23. Dự phòng phải trả | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|----------------|----------------|
| 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...) | | |
| Cộng | | |
| b. Dài 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...) | | |
| Cộng | | |

| 24. 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 | | |
| - 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 | | |
| 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

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

Đơn vị tính: VND

| | 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 | 1 242 250 000 000 | 48 000 000 000 | | | | 0 | 647 518 386 253 | | | | | 103 578 565 019 | 2 041 346 951 272 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | 380 092 210 423 | | | | | | 380 092 210 423 |
| - Tăng khác | | | | | | 0 | | | | | | 25 707 926 126 | 25 707 926 126 |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | 0 | 96 833 310 476 | | | | | 0 | 96 833 310 476 |
| Số dư đầu năm nay | 1 242 250 000 000 | 48 000 000 000 | | | | 0 | 930 777 286 200 | | | | | 129 286 491 145 | 2 350 313 777 345 |

| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|--------------------------|--------------------------|
| - Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con) | | |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 1 242 250 000 000 | 1 242 250 000 000 |
| - Số lượng cổ phiếu quỹ | | |
| Cộng | 1 242 250 000 000 | 1 242 250 000 000 |

| 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 | 1 242 250 000 000 | 1 242 250 000 000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | 0 | 0 |
| + Vốn góp giảm trong năm | 0 | 0 |
| + Vốn góp cuối năm | 1 242 250 000 000 | 1 242 250 000 000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |

| d) Cổ phiếu | Cuối kỳ | 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 (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: | | |

| d) Cổ tức | Giá trị |
|--|---------|
| - 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 | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 240 434 770 345 | 129 286 491 145 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | |

| 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Năm nay | Năm trước |
|--|---------|-----------|
| 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?...) | | |

| 27. Chênh lệch tỷ giá | Năm nay | Năm trước |
|--|---------|-----------|
| - 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 (nói rõ nguyên nhân) | | |

| 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 | | |

| 29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán | Cuối năm | Đầu năm |
|--|----------|---------|
| a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê | | |

| | | |
|---|--|--|
| hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn | | |
| - Từ 1 năm trở xuống | | |
| - Trên 1 năm đến 5 năm | | |
| - Trên 5 năm | | |

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:

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

| Mã hàng | Tên hàng | Chủng loại, quy cách, phẩm chất | ĐVT | Số lượng |
|---------|----------|---------------------------------|-----|----------|
|---------|----------|---------------------------------|-----|----------|

-Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:

| Mã hàng | Tên hàng | Chủng loại, quy cách, phẩm chất | ĐVT | Số lượng |
|---------|----------|---------------------------------|-----|----------|
|---------|----------|---------------------------------|-----|----------|

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | |
|--|--|--|--|--|

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

Đơn vị tính: VND

| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Năm nay | Năm trước |
|---|-----------------|-----------------|
| a) Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng | 869 798 697 557 | 804 910 361 374 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | | |
| - 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 | | |
| - Doanh thu khác | | |
| Cộng | 869 798 697 557 | 804 910 361 374 |
| 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 luồng tiền trong tương lai | | |
|--|--|--|

| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | Năm nay | Năm trước |
|---------------------------------|---------|-----------|
| 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 | 356 724 745 298 | 379 053 010 204 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 0 | 0 |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán 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 | 0 | 0 |
| - 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 | 0 | 0 |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán | 0 | |

| | | |
|------|-----------------|-----------------|
| Cộng | 356 724 745 298 | 379 053 010 204 |
|------|-----------------|-----------------|

| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | Năm nay | Năm trước |
|--|----------------|----------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 34 879 477 875 | 40 217 618 742 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | 0 | 0 |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | |
| Cộng | 34 879 477 875 | 40 217 618 742 |

| 5. Chi phí tài chính | Năm nay | Năm trước |
|---|---------------|---------------|
| - Lãi tiền vay | 4 678 359 205 | 7 470 167 516 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | 0 | 0 |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư | | |
| - Chi phí tài chính khác | | |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính | | |
| Cộng | 4 678 359 205 | 7 470 167 516 |

| 6. Thu nhập khác | Năm nay | Năm trước |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 847 629 091 | 448 836 363 |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản | | |
| - Tiền phạt thu được | 1 460 996 | 88 121 808 |
| - Thuế được giảm | | |

| | | |
|------------------|-------------|-------------|
| - Các khoản khác | 27 272 727 | 81 814 152 |
| Cộng | 876 362 814 | 618 772 323 |

| 7. Chi phí khác | Năm nay | Năm trước |
|---|------------|------------|
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 40 578 522 | 30 432 515 |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản | | |
| - Các khoản bị phạt | | |
| - Các khoản khác | 0 | 0 |
| Cộng | 40 578 522 | 30 432 515 |

| 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 | 43 776 857 238 | 53 660 864 027 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN; | 43 776 857 238 | 53 660 864 027 |
| - 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 tái cơ cấu, dự phòng khác | | |
| - Các khoản ghi giảm khác | | |

| 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | Năm nay | Năm trước |
|---|-----------------|-----------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 2 072 257 339 | 1 897 510 000 |
| - Chi phí nhân công | 37 504 052 538 | 36 661 732 245 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 196 157 297 128 | 192 909 025 685 |

| | | |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 8 546 604 698 | 7 868 793 327 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 156 221 390 833 | 191 300 620 772 |
| Cộng | 400 501 602 536 | 430 637 682 029 |

Ghi chú: Chi tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau

+ Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp

+ Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp

+ Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công

+ Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung

+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng

+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao 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 yếu tố

| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | Năm nay | Năm trước |
|---|----------------|------------------|
| - 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 | 29 767 752 068 | 26 226 991 603 |

| 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | Năm nay | Năm trước |
|---|----------------|------------------|
| - 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 | | |

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 : 200 000 000 000 đồng
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ: 248 166 866 953 đồng

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đặng Thị Lan

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đoàn Thị Mỹ Đông

Phủ Yên, ngày 17 tháng 01 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Lý