

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

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

Số: 117/SBH-TCKT
V/v công bố báo cáo tài chính quý
IV/2018 và giải trình chênh lệch lợi
nhuận

Phú Yên, ngày 18 tháng 01 năm 2019

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: 0257.3811.456 Fax: 0257.3811.455
 5. Người thực hiện công bố thông tin: Trần Lý
 6. Địa chỉ: 02C Trần Hưng Đạo - Phường 1- Thành phố Tuy Hòa - Tỉnh Phú Yên.
 7. Điện thoại: 0257.2470.999
 8. Nội dung thông tin công bố:
 - 8.1 Công ty Cổ phần Thủy điện Sông Ba Hạ công bố thông tin về việc: Nộp báo cáo tài chính quý IV năm 2018.
 - 8.2 Giải trình về việc chênh lệch trên 10% lợi nhuận so với cùng kỳ năm trước trên BCTC: Lợi nhuận sau thuế quý IV năm 2018 giảm so với cùng kỳ năm trước là do sản lượng quý IV năm nay giảm dẫn đến doanh thu giảm, đồng thời chi phí giảm so với cùng kỳ năm trước.
- Thông tin này đã được công bố thông tin trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 18/01/2019 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:

- Báo cáo tài chính quý IV năm 2018.
- Công văn giải trình chênh lệch.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT (kính b/c);
- BKS (để biết);
- Website công ty;
- Lưu: VT, P5.

**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: 118/SBH-TCKT
V/v giải trình biến động lợi nhuận
Quý IV/2018 trên BCTC

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

Phú Yên, ngày 18 tháng 01 năm 2019

Kính gửi:

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

Thực hiện theo thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 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 giải trình về biến động kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh giữa Quý IV năm 2018 so Quý IV năm 2017 trên BCTC cụ thể như sau:

| Chỉ tiêu | ĐVT | QIV.2017 | QIV.2018 | Tăng Giảm | |
|-------------------------------------|---------|----------|----------|--------------|----------|
| | | | | Tỷ lệ % | |
| 1. Hoạt động sản xuất điện | | | | | |
| Sản lượng điện | Tr.Kwh | 401,12 | 179,74 | -221,37 | -55,19 |
| Doanh thu SX điện | Tỷ đồng | 485,53 | 250,86 | -234,67 | -48,33 |
| Chi phí SX điện | Tỷ đồng | 135,11 | 122,09 | -13,02 | -9,64 |
| Lợi nhuận SX điện | Tỷ đồng | 350,43 | 128,78 | -221,65 | -63,25 |
| 2. Hoạt động tài chính | | | | | |
| Doanh thu tài chính | Tỷ đồng | 4,36 | 17,04 | 12,68 | 290,74 |
| Chi phí tài chính | Tỷ đồng | 21,83 | 6,89 | -14,93 | -68,41 |
| Lợi nhuận | Tỷ đồng | -17,47 | 10,15 | 27,61 | -158,09 |
| 3. Hoạt động khác | Tỷ đồng | | | | |
| Doanh thu khác | Tỷ đồng | 0,03 | 0,30 | 0,28 | 1.011,41 |
| Chi phí khác | Tỷ đồng | -0,12 | 0,01 | 0,13 | -106,57 |
| Lợi nhuận | Tỷ đồng | 0,15 | 0,30 | 0,15 | 99,56 |
| 5. Tổng lợi nhuận trước thuế | Tỷ đồng | 333,11 | 139,22 | -193,89 | -58,21 |
| 6. Tổng lợi nhuận sau thuế | Tỷ đồng | 314,24 | 132,2 | -182,04 | -57,93 |

Lợi nhuận sau thuế Quý IV năm 2018 giảm 57,93% chủ yếu do nguyên nhân: Sản lượng điện Quý IV năm 2018 giảm 55,19% so với cùng kỳ năm trước, dẫn đến doanh thu giảm 48,33% và tổng chi phí giảm 17%.

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.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT (kính b/c);
- BKS (để biết);
- Website công ty;
- Lưu: VT, P5.

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 2018

Phú Yên, tháng 01 năm 2019

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

Mẫu số B01-DN

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 4 năm 2018

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm | Đơn vị tính: đồng |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 772 473 208 202 | 621 062 966 754 | |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 123 053 969 993 | 212 580 650 173 | |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 103 053 969 993 | 58 489 461 019 | |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 20 000 000 000 | 154 091 189 154 | |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 421 000 000 000 | 208 000 000 000 | |
| 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 | | 421 000 000 000 | 208 000 000 000 | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 225 672 020 019 | 197 116 459 693 | |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 204 851 141 224 | 174 861 369 272 | |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 2 148 877 386 | 977 684 326 | |
| 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 | 18 672 001 409 | 21 277 406 095 | |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | | | |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 2 593 520 126 | 3 347 236 888 | |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 2 593 520 126 | 3 347 236 888 | |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 153 698 064 | 18 620 000 | |
| 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 | 153 698 064 | 18 620 000 |
| 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 | | 1 700 553 084 265 | 1 892 367 866 824 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | V.06 | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.07 | | |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 1 679 146 276 670 | 1 869 649 992 504 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 1 674 787 236 416 | 1 865 163 440 926 |
| – Nguyên giá | 222 | | 4 184 706 564 065 | 4 182 413 082 248 |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (2 509 919 327 649) | (2 317 249 641 322) |
| 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 | 4 359 040 254 | 4 486 551 578 |
| – Nguyên giá | 228 | | 5 022 536 448 | 5 022 536 448 |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (663 496 194) | (535 984 870) |
| 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 | | 1 320 816 673 | 307 487 582 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 1 320 816 673 | 307 487 582 |
| 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 | | 20 085 990 922 | 22 410 386 738 |
| 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 | | 20 085 990 922 | 22 410 386 738 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 2 473 026 292 467 | 2 513 430 833 578 |

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| I | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 454 104 883 061 | 623 688 390 081 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 345 938 016 108 | 317 346 975 693 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 19 909 838 387 | 15 534 332 990 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | | 108 780 000 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.16 | 16 363 387 567 | 30 497 817 740 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 21 940 102 905 | 6 755 531 174 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.17 | 2 880 486 518 | 7 951 525 554 |
| 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 | 82 562 611 271 | 67 189 275 149 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 199 030 893 122 | 186 349 131 700 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 3 250 696 338 | 2 960 581 386 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 108 166 866 953 | 306 341 414 388 |
| 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 | 108 166 866 953 | | 306 341 414 388 |
| 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 | | | |
| B – VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | 2 018 921 409 406 | | 1 889 742 443 497 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 2 018 921 409 406 | V.22 | 1 889 742 443 497 |
| 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 | 49 433 250 349 | | 13 160 562 221 |
| 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 | 679 238 159 057 | | 586 331 881 276 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | 733 379 834 580 | | 1 526 289 931 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | (54 141 675 523) | | 584 805 591 345 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | | |

| | | | |
|---|------------|------|--------------------------|
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 430 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 431 | V.23 | |
| | 432 | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400) | 440 | | 2 513 430 833 578 |

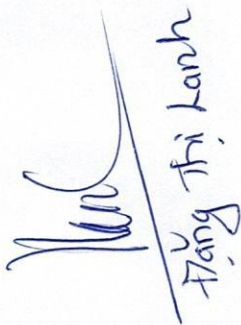
Phủ Yên, Ngày 15 tháng 01 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Lanh

**KT.KẾ TOÁN TRƯỞNG
PHÓ PHÒNG TC-KT**



TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Lý

TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 2

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN SÔNG BA HẠ

Mẫu số B03-DN

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

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

Kỳ: Q4_2018

| Chi tiêu | Mã số | Năm nay | Năm trước |
|---|-------|------------------------|------------------------|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 1 | 139 218 482 734 | 333 111 975 729 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 2 | 48 149 187 130 | 48 668 464 571 |
| - 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 | 846 271 027 | 13 116 455 778 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 5 | (17 030 348 025) | (4 084 391 648) |
| - Chi phí lãi vay | 6 | 6 130 378 691 | 8 433 137 576 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 7 | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 8 | 177 313 971 557 | 399 245 642 006 |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 9 | 232 671 861 778 | 18 986 764 349 |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | 1 660 046 066 | (167 736 662) |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (Không kê lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | (211 660 994 292) | (126 754 799 904) |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | | 9 192 835 346 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | (3 414 561 271) | (3 600 041 077) |

| | | | |
|--|-----------|--------------------------|--------------------------|
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | (13 638 808 497) | (15 138 520 871) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | (1 426 865 707) | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 181 504 649 634 | 281 764 143 187 |
| 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 | | |
| 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 | (87 000 000 000) | (208 000 000 000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các 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 | 5 699 142 612 | 1 443 480 209 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (81 300 857 388) | (206 556 519 791) |
| 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 | | |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (10 000 000 000) | (10 000 000 000) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (115 114 056 500) | (83 330 182 565) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (125 114 056 500) | (93 330 182 565) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | (24 910 264 254) | (18 122 559 169) |

| | | | |
|---|----|-----------------|-----------------|
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 147 964 234 247 | 230 703 209 342 |
| 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 | 123 053 969 993 | 212 580 650 173 |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Lanh

**KT. KẾ TOÁN TRƯỞNG
PHÒNG TC-KT**



Phủ Yên, ngày 15 tháng 01 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Lý

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý 4 năm 2018

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý báo cáo | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | | Đơn vị tính: đồng |
|--|-----------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------------------|--------------------------|-------------------|
| | | | 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 | 1 | V1.25 | 251.193.498.580 | 485.534.799.901 | 892.614.529.072 | 1.150.361.867.144 | |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 2 | | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = | 10 | | 251.193.498.580 | 485.534.799.901 | 892.614.529.072 | 1.150.361.867.144 | |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | V1.27 | 103.884.020.981 | 110.865.317.666 | 337.466.978.317 | 339.279.990.773 | |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - | 20 | | 147.309.477.599 | 374.669.482.235 | 555.147.550.755 | 811.081.876.371 | |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | V1.26 | 17.040.422.685 | 4.361.444.753 | 26.222.006.818 | 10.847.855.790 | |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | V1.28 | 6.894.373.328 | 21.826.646.459 | 32.522.354.034 | 58.490.179.895 | |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 6.130.378.691 | 8.433.137.576 | 31.086.715.397 | 44.856.634.399 | |
| 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 | | 18.221.879.765 | 24.241.235.888 | 37.105.152.677 | 54.204.105.106 | |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30=20+ (21- | 30 | | 139.233.647.191 | 332.963.044.641 | 511.742.050.862 | 709.235.447.160 | |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | (24.869.002) | 27.352.724 | 28.492.818 | 264.736.826 | |
| 13. Chi phí khác | 32 | | (9.704.545) | (121.578.364) | | | |
| 14. Lợi nhuận khác (40= 31-32) | 40 | | (15.164.457) | 148.931.088 | 28.492.818 | 264.736.826 | |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50 = 30 + 40) | 50 | | 139.218.482.734 | 333.111.975.729 | 511.770.543.680 | 709.500.183.986 | |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | V1.40 | 7.022.658.257 | 18.869.318.813 | 27.029.597.104 | 37.737.092.641 | |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | V1.40 | | | | | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - | 60 | | 132.195.824.477 | 314.242.656.916 | 484.740.946.576 | 671.763.091.345 | |
| 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 Lanh

Đặng Thị Lanh

KT. KẾ TOÁN TRƯỞNG
PHÓ PHÒNG TC-KT

Đặng Thị Lanh

Phủ Yên, Ngày 15 tháng 01 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Lý

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

Mẫu số B09-DN

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

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2018

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 năm trong phạm vi 12 tháng
4. Cấu trúc công ty: Tại ngày 31/12/2018 Công ty có 126 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, để 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 thuế 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 thuế 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
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. 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 | 194 334 822 | | 5 312 024 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 102 859 635 171 | | 58 484 148 995 |
| - Tiền đang chuyển | 0 | | 0 |
| - Các khoản tương đương tiền | 20 000 000 000 | | 154 091 189 154 |
| Cộng | 123 053 969 993 | | 212 580 650 173 |

| 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 | | | | | | |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| tổng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu | | | | | |
| Về số lượng | | | | | |
| Về giá trị | | | | | |

| | Cuối kỳ | | | Đầu năm | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi số | Giá gốc | Giá gốc | Giá trị ghi số |
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 421 000 000 000 | 421 000 000 000 | | | |
| b1) Ngắn hạn | 421 000 000 000 | 421 000 000 000 | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 421 000 000 000 | 421 000 000 000 | 208 000 000 000 | 208 000 000 000 | |
| - 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 | | 204 851 141 224 | 174 861 369 272 |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn | | | |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | | | |

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| 04 - Các khoản phải thu khác | | | | |
| a) Ngắn hạn | 18 672 001 409 | | 21 277 406 095 | |
| - 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 | | 0 | |
| - Phải thu khác | 13 672 001 409 | | 21 277 406 095 | |
| b) Dài 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 | | | | |
| Cộng | 18 672 001 409 | | 21 277 406 095 | |

| 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 | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| <p>Đối tượng</p> <p>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 chỉ 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)</p> | | | | |
| <p>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;</p> | | | | |
| <p>Khả năng thu hồi nợ phải</p> | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|--|--|--|--|--|--|
| 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 | 2 506 333 804 | | 3 266 267 625 | |
| - Công cụ, dụng cụ | 87 186 322 | | 80 969 263 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 0 | | 0 | |
| - Thành phẩm | | | | |
| - Hàng hóa | | | | |
| - Hàng gửi bán | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | | | |
| Cộng | 2 593 520 126 | | 3 347 236 888 | |
| - 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 | | | | | 1 013 329 091 | | | | | | | | |
| - XDCB | | | | | 307 487 582 | | | | | 307 487 582 | | | |
| - Sửa chữa | | | | | 0 | | | | | 0 | | | |
| Cộng | | | | | 1 320 816 673 | | | | | 307 487 582 | | | |

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 | 2 744 720 066 878 | 1 431 453 201 600 | 3 039 078 885 | 3 200 734 885 | | | 4 182 413 082 248 |
| - Mua trong kỳ | | | 2 370 754 545 | 40 909 091 | | | 2 411 663 636 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | 1 326 000 000 | | | | 1 326 000 000 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | 1 444 181 819 | | | | 1 444 181 819 |
| Số dư cuối kỳ | 2 744 720 066 878 | 1 431 453 201 600 | 5 291 651 611 | 3 241 643 976 | | | 4 184 706 564 065 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 1 248 509 902 519 | 1 063 246 214 876 | 2 924 371 828 | 2 569 152 099 | | | 2 317 249 641 322 |
| - Khấu hao trong năm | 134 226 106 584 | 57 907 708 764 | 258 943 618 | 276 927 361 | | | 192 669 686 327 |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Chuyển sang | | | | | | | |

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

13 - Chi phí trả trước

| Khoản mục | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|------------|
| a) Ngắn hạn | | |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | | |
| - Chi phí đi vay | | |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn) | | |
| 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 | 199 030 893 122 | | 423 554 572 257 | 410 872 810 835 | 186 349 131 700 | |
| b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn) | 108 166 866 953 | | 306 341 414 388 | 504 515 961 823 | 306 341 414 388 | |
| Cộng | 307 197 760 075 | | 729 895 986 645 | 915 388 772 658 | 492 690 546 088 | |

| | 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 thuế 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 thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán | | | | |
| - Vay | | | | |
| - Nợ thuế tài chính | | | | |
| Cộng | | | | |
| - Lý do chưa thanh toán | | | | |

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

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| 16 - Phải trả người bán | | | | |
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | 19 909 838 387 | | 15 534 332 990 | |
| 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 | | | | |

| | Đầu năm | Số phải nộp trong kỳ | Số đã thực nộp trong kỳ | Cuối kỳ |
|---|---------|----------------------|-------------------------|---------|
| | | | | |
| 17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | | | | |
| a) Phải nộp | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | | | | |

| | | | | | |
|--|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|--|
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | | | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 11 342 350 476 | 27 029 597 104 | 32 349 289 323 | 6 022 658 257 | |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 0 | 66 830 047 | 0 | 66 830 047 | |
| - Thuế tài nguyên | 6 183 873 392 | 56 792 417 080 | 59 173 116 169 | 3 803 174 303 | |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | 202 230 035 | 202 230 035 | | |
| - Các loại thuế khác | | 3 000 000 | 3 000 000 | | |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 12 606 799 863 | 31 115 414 329 | 37 251 489 232 | 6 470 724 960 | |
| Cộng | 30 133 023 731 | 115 209 488 595 | 128 979 124 759 | 16 363 387 567 | |
| b) Phải thu | | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 364 794 009 | 93 486 951 837 | 94 005 443 910 | (153 698 064) | |
| - 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 | 18 620 000 | (394 421 811) | (375 801 811) | 0 | |
| - 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 | 383 414 009 | 93 092 530 026 | 93 629 642 099 | (153 698 064) | |

| 18 - Chi phí phải trả | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------------|----------------|
| a) Ngắn hạn | 2 880 486 518 | 7 951 525 554 |
| - 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 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 | 2 880 486 518 | 7 951 525 554 |

| 19 - Phải trả khác | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| a) Ngân hạn | 82 562 611 271 | 67 189 275 149 |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí công đoàn | 740 817 | |
| - Bảo hiểm xã hội | 9 445 417 | |
| - Bảo hiểm y tế | 1 666 839 | |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 740 818 | |
| - Phải trả về cổ phần hóa | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 24 825 354 | 6 989 000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 71 304 373 956 | 10 414 519 271 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 11 220 818 070 | 56 767 766 878 |
| b) Dài hạn | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác | | |
| Cộng | 82 562 611 271 | 67 189 275 149 |

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

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

| | | | |
|---|---------|---------|-------|
| c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chỉ tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện) | Cuối kỳ | Đầu năm | Lý do |
| | | | |

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

- 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

Đơn vị tính: VND

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

| | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá | LNST chưa phân phối và các quỹ | Vốn đầu tư XDCB | Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN | Cổ phiếu quỹ | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | Cộng |
|----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Số dư đầu năm trước | 1 242 250 000 000 | 48 000 000 000 | | | | | 218 344 857 402 | | | | | 9 148 480 000 | 1 517 743 337 402 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | 671 763 091 345 | | | | | | 671 763 091 345 |
| - Tăng khác | | | | | | 277 053 105 | | | | | | 4 012 082 221 | 4 289 135 326 |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | 277 053 105 | 303 776 067 471 | | | | | 0 | 304 053 120 576 |
| Số dư đầu năm nay | 1 242 250 000 000 | 48 000 000 000 | | | | 0 | 586 331 881 276 | | | | | 13 160 562 221 | 1 889 742 443 497 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | 484 740 946 576 | | | | | | 484 740 946 576 |
| - Tăng khác | | | | | | 856 345 687 | | | | | | 36 272 688 128 | 37 129 033 815 |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | 1 242 250 000 000 | | | | | 856 345 687 | 391 834 668 795 | | | | | 0 | 392 691 014 482 |
| Số dư cuối năm nay | | 48 000 000 000 | | | | 0 | 679 238 159 057 | | | | | 49 433 250 349 | 2 018 921 409 406 |

| 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 | 49.433.250.349 | 13.160.562.221 |
| - 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 thuế ngoài: Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuế 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

| I. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Năm nay | Năm trước |
|--|-----------------|-------------------|
| a) Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng | 892 284 892 708 | 1 150 361 867 144 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 329 636 364 | |
| - 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 | 892 614 529 072 | 1 150 361 867 144 |
| 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 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 | 337 449 237 090 | 341 690 491 148 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 88 500 | |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm | | |
| + Hàng mục chi phí trích trước | | |
| + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục | | |
| + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 17 652 727 | |
| - 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 | 6 800 000 | 19 344 459 158 |
| Cộng | 337 466 978 317 | 341 690 491 148 |

| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | Năm nay | Năm trước |
|--|----------------|----------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 26 211 932 158 | 10 208 114 925 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | 10 074 660 | 639 740 865 |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | |
| Cộng | 26 222 006 818 | 10 847 855 790 |

| 5. Chi phí tài chính | Năm nay | Năm trước |
|---|----------------|----------------|
| - Lãi tiền vay | 31 086 715 397 | 44 856 634 399 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | 1 435 638 637 | 13 633 545 496 |
| - 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 | 32 522 354 034 | 58 490 179 895 |
|------|----------------|----------------|

| 6. Thu nhập khác | Năm nay | Năm trước |
|-------------------------------|------------|-------------|
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 0 | 128 181 814 |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản | | |
| - Tiền phạt thu được | 4 131 000 | |
| - Thuế được giảm | | |
| - Các khoản khác | 24 361 818 | 140 755 012 |
| Cộng | 28 492 818 | 268 936 826 |

| 7. Chi phí khác | Năm nay | Năm trước |
|---|---------|-----------|
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 0 | 4 200 000 |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản | | |
| - Các khoản bị phạt | | |
| - Các khoản khác | 0 | 0 |
| Cộng | 0 | 4 200 000 |

| 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 | 37 105 152 677 | 58 609 809 651 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN; | 37 105 152 677 | 58 609 809 651 |
| - 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 | 1 625 425 000 | 1 619 348 450 |
| - Chi phí nhân công | 47 680 675 821 | 44 250 361 454 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 192 797 197 651 | 195 346 719 413 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 11 907 341 077 | 12 144 372 785 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 120 561 402 945 | 146 939 498 697 |
| Cộng | 374 572 042 494 | 400 300 300 799 |

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 | 27 029 597 104 | 37 390 782 395 |

| 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

- 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 phải thực hiện

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác

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

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

5. Thông tin khác

Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã dc thuyết minh ở các phần trên):

Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận:

Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

Thông tin về hoạt động liên tục:

Những thông tin khác:

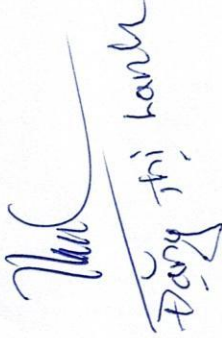
NGƯỜI LẬP



Đặng Thị Lanh

KT. KẾ TOÁN TRƯỞNG

PHÓ PHÒNG TC-KT



Phù Yên, ngày 1 tháng 01 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Lý

