



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN BẮC MINH
BAC MINH DEVELOPMENT INVESTMENT JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ : Số 20, Phố Trần Nguyên Hãn, Lý Thái Tổ, Hoàn Kiếm, TP.Hà Nội
Điện thoại : 024.37764615 – 04.22161169 **Fax :** 024.37764614
Website : <http://sbm.com.vn> **Email:** Bacminh.sbm@gmail.com

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 2 Năm 2019

Hà Nội, ngày 23 tháng 07 năm 2019

**CÔNG TY CỔ PHẦN
ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN BẮC MINH**

Số: 234/QLCD-SBM/CBTT

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

Hà Nội, ngày 23 tháng 07 năm 2019

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CỔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGDC HÀ NỘI**

Kính gửi: - Ủy Ban Chứng khoán Nhà Nước
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Tên Tổ chức phát hành: Công ty cổ phần đầu tư phát triển Bắc Minh

Tên giao dịch: Công ty cổ phần đầu tư phát triển Bắc Minh

Trụ sở chính: Số 20, Phố Trần Nguyên Hãn, Phường Lý Thái Tổ, quận Hoàn Kiếm, TP Hà Nội

Điện thoại: (024)37764615

Fax: (024)37764614

Mã chứng khoán: SBM

Người thực hiện công bố thông tin: Ông Nguyễn Văn Minh

Chức vụ: Giám đốc

Loại thông tin công bố: 24h 72h Yêu cầu Bất thường Định kỳ

Nội dung thông tin công bố:

- Báo cáo tài chính tổng hợp Quý II/2019 của Công ty cổ phần đầu tư phát triển Bắc Minh.

- Công văn giải trình chênh lệch LNST Quý II/2019 so với Quý II/2018 của Công ty cổ phần đầu tư phát triển Bắc Minh.

Để thực hiện việc Công bố thông tin theo đúng quy định, Công ty Cổ phần đầu tư phát triển Bắc Minh kính báo cáo tới Ủy Ban Chứng khoán Nhà Nước, sở giao dịch chứng khoán Hà Nội và các cơ quan quản lý công văn Công bố thông tin.

Chúng tôi xin 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.

Nơi gửi:

- Như trên;
- Lưu: BPQLCD

**ĐẠI DIỆN TỔ CHỨC
GIÁM ĐỐC**



Nguyễn Văn Minh

**CÔNG TY CỔ PHẦN
ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN BẮC MINH**

Số: 233/CV-QLCĐ-SBM

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

Hà Nội, ngày 23 tháng 07 năm 2019

V/v: giải trình chênh lệch LNST Quý II/2019 so
với Quý II/2018.

Kính gửi: Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước

Trước hết, Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Bắc Minh xin gửi tới Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước lời chào trân trọng và hợp tác!

Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Bắc Minh xin Báo cáo chênh lệch Lợi nhuận sau thuế (LNST) tại Báo cáo tài chính Quý II/2019 so với Quý II/2018 như sau:

ĐVT: VNĐ

| Nội dung | Quý II/2018 | Quý II/2019 | Chênh lệch |
|----------|----------------|----------------|-----------------|
| LNST | 41.885.588.363 | 23.410.046.558 | -18.475.541.805 |

Nguyên nhân giảm lợi nhuận sau thuế Quý II/2019 so với Quý II/2018 chủ yếu do:

1. Chênh lệch giảm doanh thu bán hàng (Doanh thu bán điện thương phẩm) là do lượng mưa vào Quý II/2019 thấp hơn nhiều so với Quý II/2018 dẫn đến sản lượng điện của toàn Công ty giảm 23,5 triệu Kwh, nên doanh thu điện Quý II/2019 giảm 24,2 tỷ đồng so với Quý II/2018.

2. Chênh lệch giảm giá vốn là 1,4 tỷ đồng, giảm chi phí tài chính là 2,3 tỷ đồng, giảm chi phí thuế TNDN là 0,9 tỷ đồng của Quý II/2019 so với Quý II/2018.

Trân trọng cảm ơn./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu QLCĐ.

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN
GIÁM ĐỐC**



Nguyễn Văn Minh

Đơn vị báo cáo: Công ty CP đầu tư phát triển Bắc Minh
Địa chỉ :Số 20, Trần Nguyễn Hân, Hoàn Kiếm, Hà Nội

Mẫu số B 01-DN

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Quý 2 Năm 2019

Đơn vị tính: đồng

| TÀI SẢN | 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 | | 34 590 804 154 | 32 606 096 285 |
| I - Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.1 | 3 507 392 410 | 5 577 114 373 |
| 1. Tiền | 111 | | 3 507 392 410 | 5 577 114 373 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | |
| II - Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | | |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*) | 122 | | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | | |
| III - Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 29 836 661 884 | 26 000 510 010 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.3 | 25 656 852 716 | 20 402 100 750 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | V.3 | 1 910 809 225 | 1 524 808 073 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.4 | 2 268 999 943 | 4 073 601 187 |
| 7. Dự phòng phải thu khó đòi (*) | 137 | | | |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV - Hàng tồn kho | 140 | V.7 | 969 879 340 | 969 879 340 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 969 879 340 | 969 879 340 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V - Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 276 870 520 | 58 592 562 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.13 | 135 699 125 | 30 740 167 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|------------|------------|------------------------|------------------------|
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | V.17 | 141 171 395 | 27 852 395 |
| 3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước | 153 | | | |
| 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 | | 833 048 526 124 | 850 123 793 995 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | V.4 | 10 000 000 | 10 000 000 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở những đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | 10 000 000 | 10 000 000 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 824 567 245 809 | 842 069 439 235 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.9 | 824 567 245 809 | 842 069 439 235 |
| - Nguyên giá | 222 | | 1 296 360 201 756 | 1 296 297 929 029 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (471 792 955 947) | (454 228 489 794) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | | |
| - Nguyên giá | 228 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | | |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | V.8 | 522 311 731 | 1 147 113 314 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 522 311 731 | 1 147 113 314 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | |

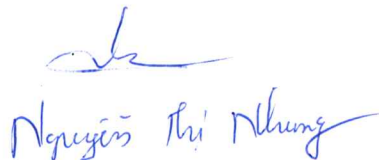
* B01_DN - Bảng cân đối kế toán theo TT200

| | | | | |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 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 | | | |
| 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 | V.13 | 7 948 968 584 | 6 897 241 446 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 7 948 968 584 | 6 897 241 446 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | | |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | | 867 639 330 278 | 882 729 890 280 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330) | 300 | | 423 000 935 315 | 368 102 310 616 |
| I - Nợ ngắn hạn | 310 | | 152 596 343 536 | 98 101 492 659 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.16 | 3 062 592 000 | 2 942 508 125 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | | |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | V.17 | 8 498 961 131 | 4 724 746 840 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 2 351 179 306 | 1 800 976 981 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.18 | 836 499 401 | 1 731 334 437 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.19 | 54 643 343 902 | 913 167 648 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.15 | 79 005 779 044 | 85 489 615 421 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng - phúc lợi | 322 | | 4 197 988 752 | 499 143 207 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 270 404 591 779 | 270 000 817 957 |
| 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 | V.15 | 270 404 591 779 | 270 000 817 957 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |

| | | | | |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 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 | V.25 | 444 638 394 963 | 514 627 579 664 |
| I - Vốn chủ sở hữu | 410 | | 444 638 394 963 | 514 627 579 664 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 390 000 000 000 | 390 000 000 000 |
| + Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411a | | | |
| + Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411b | | 390 000 000 000 | 390 000 000 000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | 411c | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | | |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |
| 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 | | 4 069 702 570 | 4 069 702 570 |
| 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 | | 50 568 692 393 | 120 557 877 094 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 27 159 031 549 | 120 557 877 094 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 23 409 660 844 | 0 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| II - Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | 440 | | 867 639 330 278 | 882 729 890 280 |

NGUOI LAP BIEU


Nguyễn Thị Nhung

KE TOAN TRUONG


Bùi Tuyết Vân



Đơn vị báo cáo: Công ty CP đầu tư phát triển Bắc Minh

Địa chỉ: Số 20, Trần Nguyễn Hân, Hoàn Kiếm, Hà Nội

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Quý 2 năm 2019


Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý này | | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-------|-------------|----------------|----------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.1 | 68 242 220 665 | 91 085 121 634 | 137 652 792 745 | 161 822 228 301 |
| 2. Các khoản giảm trừ | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 68 242 220 665 | 91 085 121 634 | 137 652 792 745 | 161 822 228 301 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.3 | 33 007 658 073 | 34 470 601 833 | 63 556 266 566 | 65 374 333 553 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 35 234 562 592 | 56 614 519 801 | 74 096 526 179 | 96 447 894 748 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.4 | 119 329 376 | 235 662 146 | 161 500 816 | 256 480 307 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.5 | 8 666 231 508 | 10 957 671 244 | 17 222 266 398 | 21 907 066 194 |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i> | 23 | | 8 116 202 760 | 10 214 415 136 | 16 672 237 650 | 20 789 864 929 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | | | | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 1 934 904 392 | 1 737 073 920 | 3 449 446 837 | 3 610 120 840 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21-22) - (24+25)] | 30 | | 24 752 756 068 | 44 155 436 783 | 53 586 313 760 | 71 187 188 021 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | | | | |
| 12. Chi phí khác | 32 | | | 1 506 301 | | 1 825 212 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | | (1 506 301) | | (1 825 212) |
| 14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+40) | 50 | | 24 752 756 068 | 44 153 930 482 | 53 586 313 760 | 71 185 362 809 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.10 | 1 342 709 510 | 2 268 342 119 | 3 017 235 653 | 3 643 344 911 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.11 | | | | |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý này | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-------|-------------|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 23 410 046 558 | 41 885 588 363 | 50 569 078 107 | 67 542 017 898 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | 600 | 1 074 | 1 297 | 1 732 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*) | 71 | | 600 | 1 074 | 1 297 | 1 732 |

Ngày 23 tháng 7 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU


Nguyễn Thị Nhung

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Bùi Tuyết Vân

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Minh

MẪU SỐ B03A-DN

Đơn vị báo cáo : Công ty CP đầu tư phát triển Bắc Minh

Địa chỉ : Số 20, Trần Nguyễn Hãn, Hoàn Kiếm, Hà Nội

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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| <i>1. Lợi nhuận trước thuế</i> | <i>01</i> | | <i>53 586 313 760</i> | <i>71 185 362 809</i> |
| <i>2. Điều chỉnh cho các khoản</i> | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ v BĐSĐT | 02 | | 35 228 602 812 | 35 250 712 756 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | | |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | 450 454 922 | 1 046 814 125 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | 16 547 908 020 | 20 533 699 884 |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 16 672 237 650 | 20 789 864 929 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| <i>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i> | <i>08</i> | | <i>122 485 517 164</i> | <i>148 806 454 503</i> |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 09 | | 5 066 936 621 | (12 635 501 515) |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | | 790 020 000 | 6 079 123 366 |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp) | 11 | | (11 011 758 004) | (15 558 173 961) |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | | 658 450 200 | (9 075 113 220) |
| - Tăng giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (16 870 987 366) | (21 081 949 447) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (5 160 472 825) | (6 730 444 607) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | | |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | | (23 500 000) | (170 000 000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 95 934 205 790 | 89 634 395 119 |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|--------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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 | | (1 452 273) | (59 345 453) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | | |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của 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 | | 124 329 630 | 256 165 045 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 122 877 357 | 196 819 592 |
| 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 chi 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 | | 28 425 537 599 | 36 961 849 541 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | (87 564 993 337) | (107 993 114 727) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (35 098 459 443) | (62 803 875 100) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (94 237 915 181) | (133 835 140 286) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | 50 | | 1 819 167 966 | (44 003 925 575) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 1 688 224 444 | 52 583 695 620 |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61) | 70 | | 3 507 392 410 | 8 579 770 045 |

NGƯỜI LẬP BIỂU


Nguyễn Thị Nhung

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Bùi Tuyết Vân

Lập ngày 23 tháng 7 năm 2019

GIÁM ĐỐC




Nguyễn Văn Minh

Đơn vị: Công ty CP đầu tư phát triển Bắc
Mình
Địa chỉ: Số 20, Trần Nguyên Hãn, Hoàn
Kiếm, Hà Nội

Mẫu số B09-DN
(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 2 Năm 2019

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần góp vốn
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất kinh doanh điện năng từ các nhà máy thủy điện
- Ngành nghề kinh doanh: - Đầu tư, xây dựng, sản xuất, vận hành, kinh doanh điện năng;
- Tư vấn khảo sát, thiết kế, giám sát thi công đường dây và TBA đến 110KV;
- Tư vấn giám sát các Nhà máy thủy điện đến 30MW;
- Các lĩnh vực khác...
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: Chu kỳ sản xuất kinh doanh điện năng là 1 tháng
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính: Sản xuất kinh doanh chính là bán điện thương phẩm
- Cấu trúc doanh nghiệp
- Danh sách các công ty con: Không có
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: Không có
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc: Chi nhánh Thái Bình. Địa chỉ: Xóm 1 thôn Đông, xã Tây Giang, huyện Tiền Hải, tỉnh Thái Bình
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày.../.../.... kết thúc vào ngày .../.../....): Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01/04 kết thúc ngày 30/06
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.: Đồng Việt Nam (VNĐ)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.: Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh được quy đổi ra VNĐ theo tỷ giá thực tế của Ngân hàng giao dịch tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Việc ghi nhận, đánh giá, xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái trong doanh nghiệp áp dụng theo thông tư 200/2014/TT-BTC
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.: Tiền và tương đương tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng hiện có của Công ty tại thời điểm lập báo cáo tài chính
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Chứng khoán kinh doanh: Không có
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: Không có

- c) Các khoản cho vay;: Không có
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;: Không có
- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;: Không có
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.: Không có
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 tính theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;: Phương pháp đích danh
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;: Phương pháp kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.: Là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho và giá trị thuần
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Tài sản được ghi nhận theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế, Phương pháp khấu hao theo đường thẳng
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.: Chi phí phải trả của công ty gồm các khoản chi phí trích trước lãi vay của các tổ chức tín dụng
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.: Vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp của Chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
- Doanh thu bán hàng;: Doanh thu bán hàng từ hoạt động SXKD chính (các NMTĐ: Suối Sập 3, Tà Cọ, Nà Tấu, Thoong Gót, Nậm Công)
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;: Doanh thu cung cấp dịch vụ bao gồm tư vấn QLDA, giám sát, khảo sát, thiết kế liên quan đến lĩnh vực điện
 - Doanh thu hoạt động tài chính;: Doanh thu phát sinh từ lãi tiền gửi
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.: Chi phí tài chính là các khoản chi phí lãi vay phải trả và các khoản chênh lệch tỷ giá

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| 1. Tiền | | | | Cuối quý | Đầu quý | | | |
|--|--|---------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------|----------|----------|
| - Tiền mặt | | | | 304 809 894 | 2 868 808 638 | | | |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | | | | 3 202 582 516 | 2 708 305 735 | | | |
| - Tiền đang chuyển | | | | | | | | |
| Cộng | | | | 3 507 392 410 | 5 577 114 373 | | | |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính | | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | | |
| a) Chứng khoán kinh doanh | | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | | |
| - Tổng giá trị cổ phiếu | | | | | | | | |
| - Tổng giá trị trái phiếu; | | | | | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác; | | | | | | | | |
| - Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu: | | | | Cuối kỳ | | Đầu năm | | |
| | | | | Giá trị | Số lượng | Giá trị | Số lượng | |
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | | |
| | | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý | | | |
| b1) Ngắn hạn | | | | | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | | | | | |
| - Trái phiếu | | | | | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | | | | | |
| b2) Dài hạn | | | | | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | | | | | |
| - Trái phiếu | | | | | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | | | | | |
| c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Chi tiết các khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết) | | Tỷ lệ vốn góp | Tỷ lệ quyền biểu quyết | Cuối kỳ | | | Đầu năm | |
| | | | | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Dự phòng |
| - Đầu tư vào công ty con | | | | | | | | |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết; | | | | | | | | |
| - Đầu tư vào đơn vị khác; | | | | | | | | |

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do

| 3. Phải thu của khách hàng | Cuối quý | | Đầu quý | |
|---|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| - Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 25 656 852 716 | | 20 402 100 750 | |
| - Các khoản phải thu khách hàng ngắn hạn khác (trả trước người bán) | 1 910 809 225 | | 1 524 808 073 | |
| - Phải thu của khách hàng dài hạn | | | | |
| - Các khoản phải thu khách hàng dài hạn khác | | | | |
| - Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | | | | |
| 4. Phải thu khác | Cuối quý | | Đầu quý | |
| a) Ngắn hạn | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| - Phải thu về cổ phần hoá; | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia; | | | | |
| - thu người lao động (tạm ứng); | 620 697 000 | | 782 285 810 | |
| - Ký cược, ký quỹ; | | | | |
| - Cho mượn; | | | | |
| - Phải thu khác: BHXH, BHYT, BHTN, BHTNLĐ-BNN; | 6 429 785 | | | |
| - Các khoản phải thu khác. | 1 641 873 158 | | 3 291 315 377 | |
| Cộng | 2 268 999 943 | | 4 073 601 187 | |
| 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; | 10 000 000 | | 10 000 000 | |
| - Cho mượn; | | | | |
| - Các khoản chi hộ; | | | | |
| - Các khoản phải thu khác. | | | | |
| Cộng | 10 000 000 | | 10 000 000 | |
| Tổng cộng (a+b) | 2 278 999 943 | | 4 083 601 187 | |
| 5. 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. | | | | | | | |
| Tổng cộng | | | | | | | |
| 6. Nợ xấu | Cuối kỳ | 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 | | | | | | | |

- 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:

| | | | | |
|--|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 7. Hàng tồn kho: | Cuối quý | | Đầu quý | |
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường; | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu; | 40 560 000 | | 40 560 000 | |
| - Công cụ, dụng cụ; | 929 319 340 | | 929 319 340 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang; | | | | |
| - Thành phẩm; | | | | |
| - Hàng hóa; | | | | |
| - Hàng gửi bán; | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế. | | | | |

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất:

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

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

| | | | | |
|---|-----------------|-------------------------------|----------------|-------------------------------|
| 8. Tài sản dở dang dài hạn | Cuối quý | | Đầu quý | |
| | 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 | | | | |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang | 522 311 731 | | 1 147 113 314 | |
| - Mua sắm; | | | | |
| - XD CB; | 483 613 331 | | 1 452 273 | |
| - Sửa chữa. | 38 698 400 | | 1 145 661 041 | |

9. 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 | Khác | Tổng cộng |
|---|-----------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|------|-------------------|
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 942 565 091 667 | 347 122 544 680 | 6 495 120 001 | 115 172 681 | | 1 296 297 929 029 |
| - Mua từ đầu năm | | | | 62 272 727 | | 62 272 727 |
| - Đầu tư XDCB hoàn Thành | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 942 565 091 667 | 347 122 544 680 | 6 495 120 001 | 177 445 408 | | 1 296 360 201 756 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 230 027 213 191 | 219 851 963 869 | 4 247 263 830 | 102 048 904 | | 454 228 489 794 |
| - Khấu hao từ đầu kỳ | 8 569 842 601 | 8 758 097 802 | 234 207 820 | 2 317 930 | | 17 564 466 153 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 238 597 055 792 | 228 610 061 671 | 4 481 471 650 | 104 366 834 | | 471 792 955 947 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | 712 537 878 476 | 127 270 580 811 | 2 247 856 171 | 13 123 777 | | 842 069 439 235 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 703 968 035 875 | 118 512 483 009 | 2 013 648 351 | 73 078 574 | | 824 567 245 809 |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay; | | | | | | |
| - Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng; | | | | | | |
| - Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ 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 vi tính | Giấy phép và giấy phép nhượng quyền | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|-------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------------|-----------|
| Nguyên giá | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| - Mua từ đầu năm | | | | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ DN | | | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | | |
| - Khấu hao từ đầu năm | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư Cuối kỳ | | | | | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | | | |
| - Tại ngày cuối kỳ | | | | | | | | |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay | | | | | | | | |
| - Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng; | | | | | | | | |

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

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 | TSCĐ hữu hình khác | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|-------------------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-----------|
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | |
| - Thuê tài chính từ đầu 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 từ đầu 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 | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | | |
| - Tại ngày cuối kỳ | | | | | | | |

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:: 0

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

| Khoản mục | Số đầu năm | LK tăng từ đầu năm | LK giảm từ đầu năm | Số cuối kỳ |
|---|------------|--------------------|--------------------|------------|
| 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 năm giữ chờ tăng giá | | | | |
| Nguyên giá | | | | |

| | | | | |
|---|--|--|--|--|
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Tổng thất do suy giảm giá trị | | | | |
| - 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 | | | | |
| - 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 | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn | 135 699 125 | 30 740 167 |
| - 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 thể). | 135 699 125 | 30 740 167 |
| b) Dài hạn | 7 948 968 584 | 6 897 241 446 |
| - Chi phí Thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm; | | |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể). | 7 948 968 584 | 6 897 241 446 |
| Cộng(a+b) | 8 084 667 709 | 6 927 981 613 |

14. Tài sản khác

| | | | |
|-------------------------------------|----------------|--------------------------|----------------|
| a. Ngắn hạn | | | |
| b. Dài hạn | | | |
| Cộng | | | |
| 15. Vay và nợ thuê tài chính | Cuối kỳ | Lũy kế từ đầu năm | Đầu năm |

| Khoản vay | Giá trị | Số khả năng trả nợ | Giá trị | Số khả năng trả nợ | Giá trị | Số khả năng trả nợ |
|--|---|--------------------|------------|---|------------------------|--------------------|
| a) Vay ngắn hạn | 79 005 779 044 | | | | 85 489 615 421 | |
| b) Vay dài hạn | 270 404 591 779 | | | | 270 000 817 957 | |
| Từ 1 năm đến 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | 270 404 591 779 | | | | 270 000 817 957 | |
| Tổng cộng (a+b) | 349 410 370 823 | | | | 355 490 433 378 | |
| c) Các khoản nợ thuê tài chính | Năm nay | | | Năm trước | | |
| Thời hạn | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc |
| Từ 1 năm trở xuống | | | | | | |
| Trên 1 năm đến 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | |
| d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán | Lý do chưa thanh toán | | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
| Khoản mục | | | Gốc | Lãi | Gốc | Lãi |
| - Vay; | | | | | | |
| - Nợ thuê tài chính; | | | | | | |

đ) 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 quý | Đầu quý |
|--|---------------|------------------------|---------------------------|---------------|
| a) Các khoản phải trả người bán | | | 3 062 592 000 | 2 942 508 125 |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | | | | |
| b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | | | |
| - Các đối tượng khác | | | | |
| c) Phải trả người bán là các bên liên quan | | | | |
| 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Đầu quý | Số phải nộp từ đầu quý | Số đã thực nộp từ đầu quý | Cuối kỳ |
| a) Phải nộp | 4 724 746 840 | 13 335 085 904 | 9 560 871 613 | 8 498 961 131 |
| - Thuế GTGT | 1 742 042 502 | 6 886 102 894 | 6 489 787 681 | 2 138 357 715 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 1 628 385 239 | 1 342 709 510 | | 2 971 094 749 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 145 661 560 | 1 604 449 101 | 118 826 858 | 1 631 283 803 |
| - Thuế tài nguyên | 636 151 539 | 2 845 496 956 | 2 295 929 631 | 1 185 718 864 |

| | | | | |
|--|-------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | | | |
| - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác | 572 506 000 | 656 327 443 | 656 327 443 | 572 506 000 |
| - Phí, lệ phí và các khoản phải nộp | | | | |
| b) Phải thu | 27 852 395 | 682 044 914 | 568 725 914 | 141 171 395 |
| - Thuế GTGT | 27 852 395 | 682 044 914 | 568 725 914 | 141 171 395 |
| - Thuế Tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | | | |
| - Thuế TNDN | | | | |
| - Thuế Thu nhập cá nhân | | | | |
| - Thuế tài nguyên | | | | |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | | | |
| - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác | | | | |
| - Phí, lệ phí và các khoản phải nộp | | | | |
| 18. Chi phí phải trả | | | Cuối quý | Đầu quý |
| a) Ngắn hạn | | | 836 499 401 | 1 731 334 437 |
| - 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 | | | 836 499 401 | 1 731 334 437 |
| b) Dài hạn | | | | |
| - Lãi vay | | | | |
| 19. Phải trả khác | | | | |
| a) Ngắn hạn | | | 54 643 343 902 | 913 167 648 |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết; | | | | |
| - Kinh phí công đoàn; | | | 91 002 520 | 38 883 864 |
| - Bảo hiểm xã hội; | | | | 194 023 563 |
| - Bảo hiểm y tế; | | | | 33 921 387 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp; | | | | 16 366 126 |
| - Phải trả về cổ phần hoá; | | | 22 142 073 | 22 142 073 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn; | | | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả; | | | 54 130 512 267 | 88 143 593 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác. | | | 399 687 042 | 519 687 042 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|
| b) Dài hạn | | | | | | | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | | | | | | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | | | | | | | | |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn) | | | | | | | | |
| 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. | | | | | | | | |
| 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 (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện). | | | | | | | | |
| 21. Trái phiếu phát hành | | | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
| 21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại) | | | 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 | | | | | | | | |

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

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

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 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...) | | |
| 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...) | | |
| 24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| 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 | Vốn đầu tư 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 hối đoái |
|--|----------------------------------|-----------------------------|---|--------------------------------|--|-----------------------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Số dư đầu năm trước | | | | | | |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|------------------------------|---------------------|--|--|------------------------|------------------------|
| - Lãi trong năm trước | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 390 000 000 000 | | | | | |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 390 000 000 000 | | | | | |
| | Quỹ đầu tư phát triển | Cổ phiếu quỹ | Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Nguồn vốn ĐTXD | Tổng cộng |
| A | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Số dư đầu năm trước | | | | | | |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 4 069 702 570 | | | 120 557 877 094 | | 124 627 579 664 |
| - Tăng vốn trong kỳ | | | | | | |
| - Lãi trong kỳ | | | | 23 410 046 558 | | 23 410 046 558 |
| - Phõn phõ lợi nhuận | | | | 89 700 000 000 | | 89 700 000 000 |
| - Phõn phõi cõc quỹ | | | | 3 698 845 545 | | 3 698 845 545 |
| - Giảm khác (chậm nộp thuế) | | | | 385 714 | | 385 714 |
| Số dư cuối kỳ | 4 069 702 570 | | | 50 568 692 393 | | 54 638 394 963 |
| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | | | | | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
| - Vốn góp ngân sách | | | | | | |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | | | | | 390 000 000 000 | 390 000 000 000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | | | | | | |
| Cộng | | | | | 390 000 000 000 | 390 000 000 000 |
| 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 | 390 000 000 000 | 390 000 000 000 |
| + Vốn góp Tăng trong năm | | |
| + Vốn góp Giảm trong năm | | |
| + Vốn góp Cuối kỳ | 390 000 000 000 | 390 000 000 000 |
| - 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

- 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 | 4 069 702 570 | 4 069 702 570 |
| - Quỹ khen thưởng - phúc lợi | 4 197 988 752 | 499 143 207 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | |

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

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

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và Cuối kỳ (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 | | |
| 28. Nguồn kinh phí | | |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | | |
| - Chi sự nghiệp | | |
| - Nguồn kinh phí còn lại Cuối kỳ | | |
| 29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán | | |
| 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 của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.: 0

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.: 0

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;: 0

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.: 0

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.: 0

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.: 0

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán: 0

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

| VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | LK từ đầu năm đến tháng này năm nay | LK từ đầu năm đến tháng này năm trước |
|---|--|--|
| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 137 652 792 745 | 161 822 228 301 |
| a) Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng; | 137 652 792 745 | 161 822 228 301 |
| - 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. | | |
| Cộng | 137 652 792 745 | 161 822 228 301 |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan | | |

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 do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.: 0

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | | |
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại; | | |
| - Giảm giá hàng bán; | | |
| - Hàng bán bị Trả lại. | | |
| Cộng | | |
| 3. Giá vốn hàng bán | | |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán; | 63 556 266 566 | 65 374 333 553 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán; | | |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm: | | |
| + Hạng mục chi phí trích trước; | | |
| + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục; | | |
| + Thời gian Chi phí Dự kiến phát sinh. | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp; | | |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư; | | |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư; | | |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ; | | |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ; | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn; | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho; | | |
| - Các khoản ghi Giảm giá vốn hàng bán. | | |
| Cộng | 63 556 266 566 | 65 374 333 553 |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | | |
| - Lãi Tiền gửi, Tiền cho vay | 124 329 630 | 256 165 045 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư; | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia; | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá; | 37 171 186 | 315 262 |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán; | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác. | | |
| Cộng | 161 500 816 | 256 480 307 |
| 5. Chi phí tài chính | | |
| - Lãi tiền vay; | 16 672 237 650 | 20 789 864 929 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm; | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính; | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá; | 550 028 748 | 1 117 201 265 |
| - 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 | 17 222 266 398 | 21 907 066 194 |
| 6. Thu nhập khác | | |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | | |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản; | | |
| - Tiền phạt thu được; | | |
| - Thuế được giảm; | | |
| - Các khoản khác. | | |
| Cộng | | |
| 7. Chi phí khác | | |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | | |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản; | | |
| - Các khoản bị phạt; | | |
| - Các khoản khác. | | 1 825 212 |
| Cộng | | 1 825 212 |
| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 3 449 446 837 | 3 610 120 840 |
| - Các khoản Chi phí QLDN khác. | 3 449 446 837 | 3 610 120 840 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | | |
| - 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 | | |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu; | | |
| - Chi phí nhân công; | | |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định; | | |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài; | | |
| - Chi phí khác bằng tiền. | | |
| Cộng | | |

Ghi chú: Chỉ 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 | LK từ đầu năm đến tháng này năm nay | LK từ đầu năm đến tháng này năm trước |
|---|--|--|
| - Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp tính Trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành | 3 017 235 653 | 3 643 344 911 |
| - Điều chỉnh Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào Chi phí Thuế thu nhập hiện hành năm nay | | |
| Tổng Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | |

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

| | | |
|--|--|------------------------------------|
| VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ | LK từ đầu năm đến tháng này năm nay | LK từ đầu năm đến tháng này |
|--|--|------------------------------------|

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: 0
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường: 0
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi: 0
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: 0
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán: 0
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác: 0

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

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường: 0
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi: 0
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: 0
- Tiền chi trả Cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán: 0
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác: 0


5. Mua và thanh lý công ty con trong kỳ báo cáo.

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý công ty con trong kỳ;
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý công ty con được thanh toán bằng tiền và khoản tương đương tiền;
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) không phải là tiền và các khoản tương đương tiền và nợ phải trả trong công ty con được mua hoặc thanh lý trong kỳ.

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

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

Người lập biểu


Nguyễn Thị Nhung

Kế toán trưởng


Bùi Tuyết Vân

Lập ngày 23 tháng 7 năm 2019

Giám đốc




Nguyễn Văn Minh