

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - Tài Sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>		<b>179 844 209 204</b>	<b>193 960 608 536</b>
<b>I- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>1 012 651 100</b>	<b>4 939 416 320</b>
1. Tiền	111	V1	1 012 651 100	3 802 416 320
2. Các khoản tương đương tiền	112			1 137 000 000
<b>II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>471 000 000</b>	<b>7 280 780 000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		471 000 000	7 280 780 000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V2b		
<b>III- Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>102 997 193 792</b>	<b>90 952 577 257</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V3	48 948 938 776	40 121 086 766
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1 181 292 801	744 801 201
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		23 837 610 363	18 931 782 022
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V4	37 823 481 221	39 999 036 637
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(8 794 129 369)	(8 844 129 369)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V5		
<b>IV- Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>45 476 326 022</b>	<b>59 118 037 880</b>
1. Hàng tồn kho	141	V7a	45 476 326 022	59 118 037 880
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V- Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>29 887 038 290</b>	<b>31 669 797 079</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V13	163 875 392	36 666 667
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3 469 767 398	5 379 734 912
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V17		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V14a	26 253 395 500	26 253 395 500
<b>B-Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>		<b>304 869 558 570</b>	<b>318 041 938 783</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
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			

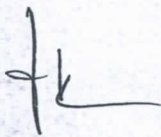
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II- Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>15 392 624 790</b>	<b>21 803 800 332</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V9	15 392 624 790	21 803 800 332
- Nguyên giá	222		24 341 444 749	30 961 608 409
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(8 948 819 959)	(9 157 808 077)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V10		
- Nguyên giá	228		140 846 000	140 846 000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		( 140 846 000)	( 140 846 000)
<b>III- Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V12</b>	<b>12 770 449 911</b>	<b>7 294 464 855</b>
- Nguyên giá	231		15 032 025 756	8 411 862 096
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(2 261 575 845)	(1 117 397 241)
<b>IV- Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>171 793 875 519</b>	<b>171 586 901 684</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	V8a		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V8b	171 793 875 519	171 586 901 684
<b>V-Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V2c</b>	<b>16 829 764 964</b>	<b>29 186 233 671</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên danh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		45 428 000 000	49 328 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(28 598 235 036)	(20 141 766 329)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI- Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>88 082 843 386</b>	<b>88 170 538 241</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V13	29 100 001	116 794 856
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	V14b	88 053 743 385	88 053 743 385
<b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>484 713 767 774</b>	<b>512 002 547 319</b>
<b>C-Nợ phải trả</b>	<b>300</b>		<b>183 113 753 790</b>	<b>185 697 598 318</b>
<b>I- Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>183 113 753 790</b>	<b>185 697 598 318</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V16a	24 549 026 178	22 551 978 800

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		7 751 794 272	4 492 742 224
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V17	86 807 853	95 284 415
4. Phải trả người lao động	314		3 089 894 877	2 224 270 983
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V18a	15 782 761 177	6 783 324 499
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V20a		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V19a	73 782 103 978	77 622 117 353
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V15	57 984 219 504	71 739 634 093
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V23a		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		87 145 951	188 245 951
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II- Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			
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	V18b		
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	V20b		
7. Phải trả dài hạn khác	337	V19b		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V21		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V24		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V23b		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D-Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>		<b>301 600 013 984</b>	<b>326 304 949 001</b>
<b>I- Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V25</b>	<b>301 600 013 984</b>	<b>326 304 949 001</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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		18 344 727 377	18 344 727 377
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		5 531 782 406	5 531 782 406
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(222 276 495 799)	(197 571 560 782)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		(197 571 560 782)	(177 164 041 229)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(24 704 935 017)	(20 407 519 553)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II - Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431	V28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>484 713 767 774</b>	<b>512 002 547 319</b>

Lập ngày 17 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu



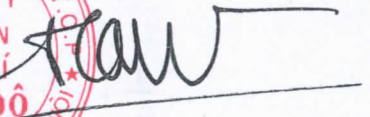
Trần Thị Mai Linh

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Giám đốc

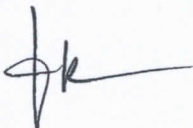
Phan Minh Tâm

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH***(Dạng đầy đủ)***Quý IV năm 2019**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	8 268 640 950	11 415 336 080
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	03			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10		8 268 640 950	11 415 336 080
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	8 067 053 805	9 910 493 978
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		201 587 145	1 504 842 102
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.28	4 089 385 539	619 211
7. Chi phí tài chính	22	VI.29	6 331 019 458	4 338 516 452
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		6 331 019 458	4 338 516 452
8. Chi phí bán hàng	24			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1 735 834 322	3 051 322 449
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		(3 775 881 096)	(5 884 377 588)
11. Thu nhập khác	31			89 074 565
12. Chi phí khác	32			
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40			89 074 565
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(3 775 881 096)	(5 795 303 023)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(3 775 881 096)	(5 795 303 023)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			

Lập, ngày 17 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu



Trần Thị Mai Linh

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Giám đốc



Phan Minh Tâm

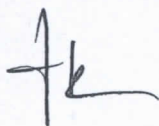
**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

(Dạng đầy đủ)

Năm 2019

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	29 743 278 367	30 018 285 614
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	03			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10		29 743 278 367	30 018 285 614
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	28 263 242 159	26 711 331 859
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		1 480 036 208	3 306 953 755
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.28	4 091 926 765	7 625 098
7. Chi phí tài chính	22	VI.29	18 758 461 569	7 709 332 225
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		10 301 992 862	7 349 953 294
8. Chi phí bán hàng	24		1 909 091	581 236 004
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		9 312 035 952	9 909 084 578
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		(22 500 443 639)	(14 885 073 954)
11. Thu nhập khác	31		103 522 272	147 364 049
12. Chi phí khác	32			557 919
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		103 522 272	146 806 130
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(22 396 921 367)	(14 738 267 824)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(22 396 921 367)	(14 738 267 824)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			

Người lập biểu



Trần Thị Mai Linh

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Lập, ngày 17 tháng 01 năm 2020

Giám đốc



Phan Minh Tâm

### BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CẤP 1

Từ ngày 01/10/2019 đến 31/12/2019

Tài khoản	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ		in đậm
	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	
	750 166 970 235	750 166 970 235	150 886 338 966	150 886 338 966	746 800 782 709	746 800 782 709	
111	443 416 146		3 570 403 769	3 802 314 381	211 505 534		
112	145 312 007		35 385 588 647	34 729 755 088	801 145 566		
113			10 801 720 000	10 801 720 000			
121	7 280 780 000			6 809 780 000	471 000 000		
128	27 390 395 500			1 137 000 000	26 253 395 500		
131	39 903 691 163		9 095 505 045	7 802 051 704	41 197 144 504		
133	3 942 647 594		353 983 899	826 864 095	3 469 767 398		
136	16 740 171 658		7 873 058 927	775 620 222	23 837 610 363		
138	34 190 966 440		96 997 636	3 098 372 731	31 189 591 345		
141	6 770 825 666		311 000 000	1 018 556 268	6 063 269 398		
152	1 052 872 421			706 016 418	346 856 003		
153							
154	40 181 413 155		4 468 043 041	7 990 712 706	36 658 743 490		
156	8 470 726 529				8 470 726 529		
211	30 961 608 409			6 620 163 660	24 341 444 749		
213	140 846 000				140 846 000		
214		11 117 444 184	917 625 681	1 151 423 301		11 351 241 804	
217	8 411 862 096		6 620 163 660		15 032 025 756		
221							
222							
228	133 481 743 385				133 481 743 385		
229		37 392 364 405				37 392 364 405	
241	171 788 531 049		5 344 470		171 793 875 519		
242	48 822 002		163 875 392	19 722 001	192 975 393		
244	901 459 071		409 612 808	740 451 401	570 620 478		
331		22 281 267 099	2 604 386 157	3 690 852 435		23 367 733 377	
333		81 378 413	834 823 155	840 252 595		86 807 853	
334		3 320 805 369	1 377 115 955	1 146 205 463		3 089 894 877	
335		9 612 776 995		6 169 984 182		15 782 761 177	
336							
337							
338		73 345 978 036	200 000 000	396 125 942		73 542 103 978	
341		68 800 000 000	11 515 780 496	700 000 000		57 984 219 504	
344		240 000 000				240 000 000	
352							
353		98 445 951	11 300 000			87 145 951	
411		500 000 000 000				500 000 000 000	
414		18 344 727 377				18 344 727 377	
418		5 531 782 406				5 531 782 406	
421	217 918 879 944		4 646 500 774	288 884 919	222 276 495 799		
511			8 268 640 950	8 268 640 950			
515			4 089 385 539	4 089 385 539			
621			2 923 016 349	2 923 016 349			
622			247 730 000	247 730 000			
<b>Cộng trang</b>	<b>750 166 970 235</b>	<b>750 166 970 235</b>	<b>116 791 602 350</b>	<b>116 791 602 350</b>	<b>746 800 782 709</b>	<b>746 800 782 709</b>	

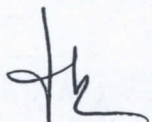
**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CẤP 1 (TIẾP)**

Từ ngày 01/10/2019 đến 31/12/2019

Tài khoản	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ		in đậm
	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	
623							
627			1 297 296 692	1 297 296 692			
632			8 067 053 805	8 067 053 805			
635			6 331 019 458	6 331 019 458			
641							
642			1 976 574 157	1 976 574 157			
711							
811							
821							
911			16 422 792 504	16 422 792 504			
<b>Cộng bảng</b>	<b>750 166 970 235</b>	<b>750 166 970 235</b>	<b>150 886 338 966</b>	<b>150 886 338 966</b>	<b>746 800 782 709</b>	<b>746 800 782 709</b>	

Lập ngày 18 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu

  
Trần Thị Mai Linh

Kế toán trưởng

  
Bùi Hồng Phúc

Giám đốc



  
Phan Minh Lâm



**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CẤP 1**

Từ ngày 01/01/2019 đến 31/12/2019

Tài khoản	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ		in đậm
	Nợ 743 738 511 692	Có 743 738 511 692	Nợ 442 013 483 839	Có 442 013 483 839	Nợ 746 800 782 709	Có 746 800 782 709	
111	61 638 696		14 637 207 689	14 487 340 851	211 505 534		
112	3 740 777 624		61 859 932 361	64 799 564 419	801 145 566		
113			14 789 112 115	14 789 112 115			
121	7 280 780 000			6 809 780 000	471 000 000		
128	27 390 395 500			1 137 000 000	26 253 395 500		
131	35 628 344 542		33 129 389 233	27 560 589 271	41 197 144 504		
133	5 379 734 912		1 074 231 080	2 984 198 594	3 469 767 398		
136	18 931 782 022		10 580 927 099	5 675 098 758	23 837 610 363		
138	34 211 815 080		147 207 876	3 169 431 611	31 189 591 345		
141	5 747 128 733		2 915 000 000	2 598 859 335	6 063 269 398		
152	1 333 899 810		941 716 800	1 928 760 607	346 856 003		
153							
154	49 313 411 541		13 622 521 185	26 277 189 236	36 658 743 490		
156	8 470 726 529				8 470 726 529		
211	30 961 608 409			6 620 163 660	24 341 444 749		
213	140 846 000				140 846 000		
214		10 416 051 318	917 625 681	1 852 816 167		11 351 241 804	
217	8 411 862 096		6 620 163 660		15 032 025 756		
221							
222							
228	137 381 743 385			3 900 000 000	133 481 743 385		
229		28 985 895 698	50 000 000	8 456 468 707		37 392 364 405	
241	171 586 901 684		206 973 835		171 793 875 519		
242	153 461 523		192 975 392	153 461 522	192 975 393		
244	40 092 824		2 212 146 609	1 681 618 955	570 620 478		
331		21 807 177 599	8 900 673 102	10 461 228 880		23 367 733 377	
333		95 284 415	3 050 964 418	3 042 487 856		86 807 853	
334		2 224 270 983	5 954 561 214	6 820 185 108		3 089 894 877	
335		6 783 324 499	2 825 702 219	11 825 138 897		15 782 761 177	
336							
337							
338		77 082 117 353	9 445 082 274	5 905 068 899		73 542 103 978	
341		71 739 634 093	15 455 414 589	1 700 000 000		57 984 219 504	
344		540 000 000	300 000 000			240 000 000	
352							
353		188 245 951	101 100 000			87 145 951	
411		500 000 000 000				500 000 000 000	
414		18 344 727 377				18 344 727 377	
418		5 531 782 406				5 531 782 406	
421	197 571 560 782		52 200 257 284	27 495 322 267	222 276 495 799		
511			29 743 278 367	29 743 278 367			
515			4 091 926 765	4 091 926 765			
621			6 535 347 461	6 535 347 461			
622			2 055 521 424	2 055 521 424			
<b>Cộng trang</b>	<b>743 738 511 692</b>	<b>743 738 511 692</b>	<b>304 556 959 732</b>	<b>304 556 959 732</b>	<b>746 800 782 709</b>	<b>746 800 782 709</b>	

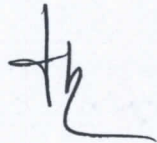
**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CẤP 1 (TIẾP)**

Từ ngày 01/01/2019 đến 31/12/2019

Tài khoản	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ		in đậm
	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	
623			85 340 000	85 340 000			
627			4 885 412 300	4 885 412 300			
632			28 263 242 159	28 263 242 159			
635			19 123 460 381	19 123 460 381			
641			1 909 091	1 909 091			
642			9 606 315 787	9 606 315 787			
711			103 522 272	103 522 272			
811							
821							
911			75 387 322 117	75 387 322 117			
<b>Cộng bảng</b>	<b>743 738 511 692</b>	<b>743 738 511 692</b>	<b>442 013 483 839</b>	<b>442 013 483 839</b>	<b>746 800 782 709</b>	<b>746 800 782 709</b>	

Lập ngày 18 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu



Kế toán trưởng



Giám đốc



Phan Minh Lâm

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

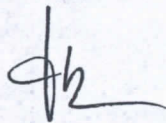
(Theo phương pháp gián tiếp)

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	8	9
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>						
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	01		-3 775 881 096	-5 795 303 023	-22 396 921 367	-14 738 267 824
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>						
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		233 797 620	388 917 938	935 190 486	1 555 671 779
Các khoản dự phòng (Lãi), lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	03				8 456 468 707	469 931 986
	04					
(Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05		2 241 633 919	619 211	2 239 092 693	7 625 098
Chi phí lãi vay	06		6 331 019 458	4 338 156 452	10 301 992 862	7 709 332 225
Các khoản điều chỉnh khác	17					
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08		5 030 569 901	-1 067 609 422	-464 176 619	-4 995 706 736
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		-2 077 522 189	4 205 285 818	-5 178 820 680	27 746 729 176
(Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		4 228 686 083	-2 117 712 829	13 641 711 858	2 869 829 383
Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		-3 596 722 754	729 158 061	-4 739 081 114	-14 291 598 531
(Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		-144 153 391	42 992 532	-39 513 870	369 363 334
(Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh	13		6 809 780 000		6 809 780 000	
Tiền lãi vay đã trả	14		-161 035 276	98 000 000	-393 190 276	-2 736 717 360
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15					
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16					9 554 675 985
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-81 000 000	-24 400 000	-152 200 000	-35 514 969 014
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20		10 008 602 374	1 865 714 160	9 484 509 299	-16 998 393 763
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-5 344 470		-206 973 835	
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					-1 137 000 000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24					
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25					
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26				50 000 000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		97 445 539	619 211	1 113 905	

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	8	9
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		92 101 069	619 211	- 155 859 930	-1 137 000 000
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31					
2. Tiền trả lại 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	VIII.03	700 000 000	2 000 000 000	2 400 000 000	69 300 000 000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.04	-11 515 780 496	- 823 467 680	-15 655 414 589	-48 443 467 680
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			- 54 000 000		- 78 300 000
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		-10 815 780 496	1 122 532 320	-13 255 414 589	20 778 232 320
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	50		- 715 077 053	2 988 865 691	-3 926 765 220	2 642 838 557
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	60		1 727 728 153	813 550 629	4 939 416 320	1 159 577 763
<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi NT</i>	61					
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	70		1 012 651 100	3 802 416 320	1 012 651 100	3 802 416 320

Lập, ngày 17 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu



Trần Thị Mai Linh

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Giám đốc



Phan Minh Tâm

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

- Hình thức sở hữu vốn: Đa sở hữu
- Lĩnh vực kinh doanh: Bất động sản, xây lắp
- Ngành nghề kinh doanh: Tư vấn và đầu tư, kinh doanh Bất động sản, thi công xây lắp
- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường:
- Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
- 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:
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

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

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2019 kết thúc vào ngày 31/12/2019)
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

### III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam
- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Công ty áp dụng đầy đủ

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt nam
  - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: quy đổi ra USD, VNĐ theo tỷ giá bình quân
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- 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.
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
  - Chứng khoán kinh doanh;
  - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
  - Các khoản cho vay;
  - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá vốn

- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Bình quân
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
  - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: nguyên giá ghi theo giá vốn
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: đường thẳng
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: theo nguyên giá
  - Phương pháp khấu hao BĐS đầu tư: theo phương pháp đường thẳng
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Theo chế độ KT
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Theo luật thuế
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Phân bổ từng kỳ
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Theo chế độ
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: Theo chế độ
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Theo chế độ
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo chế độ
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Theo chế độ
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Theo chế độ
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: Theo chế độ
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Theo chế độ KT
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chế độ KT
- Doanh thu bán hàng;
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
  - Doanh thu hoạt động tài chính;
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
  - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: Theo chế độ KT
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

ĐVT: Đồng

01- Tiền	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tiền mặt						
- Tiền gửi ngân hàng						
- Tiền đang chuyển						
<b>Cộng</b>						
			1 012 651 100			3 802 416 320
02 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu	471 000 000			7 280 780 000		704 460 000
( Trong đó: Cổ phiếu PTL)	471 000 000			7 280 780 000		
- Tổng giá trị trái phiếu				6 809 780 000		704 460 000
- Các khoản đầu tư khác						
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				1 137 000 000		
b1) Ngắn hạn				1 137 000 000		
- Tiền gửi có kỳ hạn				1 137 000 000		
- 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	159 735 138 885	28 598 235 036		163 786 107 954		20 141 766 329
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác	159 735 138 885	28 598 235 036		163 786 107 954		20 141 766 329
+ Góp vốn đầu tư vào dự án "Khu nhà ở cao cấp BMM)	23 253 395 500			23 253 395 500		
+ Góp vốn điều lệ vào Cty CP Xây lắp điện	3 000 000 000			3 000 000 000		
+ Góp vốn đầu tư vào dự án "Dragon Petro Hill"						
+ Đầu tư mua CP C.ty CP Tây HN	3 000 000 000			3 000 000 000		
+ Góp vốn điều lệ vào Công ty Hải Đăng	328 000 000			478 969 069		
+ Góp vốn điều lệ vào C.ty Bình Sơn (Phú Đạt)	22 100 000 000	4 453 480 831		26 000 000 000		3 555 362 060
+ Góp vốn điều lệ vào C.ty CP Khách sạn Lam Kinh	20 000 000 000	19 050 150 546		20 000 000 000		16 586 404 269
+ Góp vốn đầu tư vào dự án " Khu đô thị Nam An Khánh"	50 953 203 651	5 094 603 659		50 953 203 651		
+ Góp vốn đầu tư vào dự án "Khu du lịch sinh thái và dịch vụ Cửu Long"						
+ Góp vốn hợp tác kinh doanh dự án Dolphin Plaza	37 100 539 734			37 100 539 734		

- 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.

<b>3. Phải thu của khách hàng</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Đầu năm</b>	<b>Dự phòng</b>
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	48 948 938 776	3 794 129 369	40 121 086 766	3 794 129 369
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	38 144 585 634		30 380 606 479	
+ Công ty Địa ốc Phú Long	7 830 000 000		7 830 000 000	
+ PVC CN Phía Bắc	3 993 921 419		2 946 070 415	
+ Ban điều hành DA MN Nhiệt điện Thái Bình 2	6 716 128 151			
+ Công ty Sen vàng Hoa Lư				
+ Công ty TID	19 604 536 064		19 604 536 064	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	10 804 353 142	3 794 129 369	9 740 480 287	3 794 129 369

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

- Các khoản phải thu khách hàng khác

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

#### 4. Phải thu khác

	<b>Cuối quý</b>		<b>Đầu năm</b>	
	<b>Giá trị</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Dự phòng</b>
a) Ngắn hạn	37 823 481 221	5 000 000 000	39 999 036 637	5 050 000 000
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;	6 063 269 398		5 747 128 733	
- Ký cược, ký quỹ;	570 620 478			
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	31 189 591 345	5 000 000 000	34 251 907 904	5 050 000 000
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.				
<b>Cộng</b>	<b>37 823 481 221</b>	<b>5 000 000 000</b>	<b>39 999 036 637</b>	<b>5 050 000 000</b>



**5. Tài sản thiếu chờ xử lý**

	Cuối quý		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

**6. Nợ xấu**

	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ Cty IMICO, Thiên Phúc Gia, khác	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ Cty IMICO, Thiên Phúc Gia
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;	8 794 129 369			8 844 129 369		
- 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 năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;				
- Nguyên liệu, vật liệu;	346 856 003		1 052 872 421	
- Công cụ, dụng cụ;				
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	36 658 743 490		49 594 438 930	
- Thành phẩm;				
- Hàng hóa;	8 470 726 529		8 470 726 529	
- 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 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

Cuối quý

Đầu năm

	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm;				
- XDCB;				
	171 793 875 519	171 793 875 519	171 586 901 684	171 586 901 684
+ Dự án Xuân Phương	171 793 875 519	171 793 875 519	171 586 901 684	171 586 901 684
+ Dự án tại Hòa Bình				
+ Dự án KĐT Đức Giang				
+ Dự án 160 Trần Quang Khải				
+ Các dự án khác				
- Sửa chữa.				
<b>Cộng</b>	<b>171 793 875 519</b>	<b>171 793 875 519</b>	<b>171 586 901 684</b>	<b>171 586 901 684</b>

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Nhà cửa	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>					
<i>Số dư đầu năm</i>	23 691 835 565	3 526 201 103	3 743 571 741		30 961 608 409
- Mua trong kỳ					
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS đầu tư	6 620 163 660				6 620 163 660
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>	17 071 671 905	3 526 201 103	3 743 571 741		24 341 444 749
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<i>Số dư đầu năm</i>	2 345 757 987	3 094 160 158	3 717 889 932		9 157 808 077
- Khấu hao trong kỳ	550 416 739	141 099 622	17 121 202		708 637 563
- Chuyển sang BĐS đầu tư	917 625 681				917 625 681
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>	1 978 549 045	3 235 259 780	3 735 011 134		8 948 819 959
<b>Giá trị còn lại</b>					
<i>Tại ngày đầu năm</i>	21 346 077 578	432 040 945	25 681 809		21 803 800 332
<i>Tại ngày cuối quý</i>	15 093 122 860	290 941 323	8 560 607		15 392 624 790

\* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 5 628 449 101

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.

10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Quyền SD đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
<i>Số dư đầu năm</i>			65 846 000	75 000 000	140 846 000
- Mua trong kỳ					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
<i>Số dư cuối quý</i>			65 846 000	75 000 000	140 846 000

Khoản mục	Quyền SD đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<i>Số dư đầu năm</i>			65 846 000	75 000 000	140 846 000
- Khấu hao trong kỳ					
- Nhân tố công ty con					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>			65 846 000	75 000 000	140 846 000
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>					
<i>Tại ngày đầu năm</i>					
<i>Tại ngày cuối quý</i>					

#### 11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>				
<i>Số dư đầu quý</i>				
- Thuê tài chính trong quý				
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính				
- Tăng khác				
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính				
- Giảm khác				
<i>Số dư cuối quý</i>				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
<i>Số dư đầu quý</i>				
- Khấu hao trong kỳ				
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính				
- Tăng khác				
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính				
- Giảm khác				
<i>Số dư cuối quý</i>				
<b>Giá trị còn lại</b>				
<i>Tại ngày đầu quý</i>				
<i>Tại ngày cuối quý</i>				

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

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối quý
<b>a) Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>Nguyên giá</b>	<b>8 411 862 096</b>	<b>6 620 163 660</b>		<b>15 032 025 756</b>
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	8 411 862 096	6 620 163 660		15 032 025 756
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>1 117 397 241</b>	<b>1 144 178 604</b>		<b>2 261 575 845</b>
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	1 117 397 241	1 144 178 604		2 261 575 845
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>	<b>7 294 464 855</b>	<b>6 620 163 660</b>	<b>1 144 178 604</b>	<b>12 770 449 911</b>
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	7 294 464 855	6 620 163 660	1 144 178 604	12 770 449 911
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Tổn thất do suy giảm giá trị</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- 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.

**Chi phí trả trước**

## 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

## b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;

- Chi phí mua bảo hiểm;

- Các khoản khác

**Cuối quý****Đầu năm****Cộng****14. Tài sản khác**

## a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước ngắn hạn  
- Thuế GTGT được khấu trừ

- Tài sản ngắn hạn khác

## b) Dài hạn

- Chi phí trả trước dài hạn

**Cộng****15. Vay và nợ thuê tài chính****Cuối quý****Trong kỳ****Đầu năm****Giá trị****Số có khả năng trả nợ****Tăng****Giảm****Giá trị****Số có khả năng trả nợ**

a) Vay ngắn hạn

57 984 219 504

57 984 219 504

700 000 000

11 515 780 496

71 739 634 093

71 739 634 093

b) Vay dài hạn

**Cộng**

57 984 219 504

57 984 219 504

700 000 000

11 515 780 496

71 739 634 093

71 739 634 093

## c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	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

- Vay;
- Nợ thuê tài chính;
- Lý do chưa thanh toán

**Cộng**

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 năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	24 549 026 178	24 549 026 178	22 551 978 800	22 551 978 800
- Công ty TID	7 524 230 458	7 524 230 458	7 524 230 458	7 524 230 458
- Công ty CP TM vụ DV Phúc Minh	802 277 300	802 277 300	802 277 300	802 277 300
- Cty TNHH Sen vàng Hoa Lư	2 121 894 156	2 121 894 156	2 121 894 156	2 121 894 156
- Công ty TNHH MTV Hợp Hưng Phát			363 753 102	363 753 102
- Công ty TNHH MTV DV Kỹ thuật Dầu khí OSC	1 147 677 288	1 147 677 288	1 212 677 288	1 212 677 288
- Phải trả cho các đối tượng khác	12 952 946 976	12 952 946 976	10 527 146 496	10 527 146 496
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>24 549 026 178</b>	<b>24 549 026 178</b>	<b>22 551 978 800</b>	<b>22 551 978 800</b>
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Các đối tượng khác				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				

**17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối quý
a) Phải nộp				
- Thuế GTGT				
- Thuế thu nhập cá nhân	95 284 415	55 649 262	64 125 824	86 807 853
- Thuế thu nhập doanh				
<b>Cộng</b>	<b>95 284 415</b>	<b>55 649 262</b>	<b>64 125 824</b>	<b>86 807 853</b>
b) Phải thu				

**18. Chi phí phải trả**

	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn	15 782 761 177	6 783 324 499
- 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	15 782 761 177	6 783 324 499

- Lãi vay
- Các khoản khác

**Cộng**

15 782 761 177      6 783 324 499

**19. Phải trả khác**

**Cuối quý      Đầu năm**

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;

- Kinh phí

công đoàn;

- Bảo hiểm xã

hội;

- Bảo hiểm y

tế;

- Bảo hiểm thất

nghiệp;

- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn

- Nhận vốn góp của C.ty KS Tây Bắc

- Nhận vốn góp của C.ty Tây HN

- Lãi TGNH tại BQL Đức Giang chưa k/c

- Cổ tức năm 2010, 2011 phải trả

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

121 357 537      95 738 958

1 162 473 746      615 091 044

54 038 205      200 407 708

27 610 865      89 188 857

240 000 000      540 000 000

53 804 969      53 804 969

478 449 000      478 449 000

2 247 232      2 247 232

48 352 511 161      52 252 511 161

23 289 611 263      23 294 678 424

73 782 103 978      77 622 117 353

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

**20. Doanh thu chưa thực hiện**

**Đầu năm      Cuối năm**

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước;

- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;

- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

b) Dài hạn

- c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21.1. Trái phiếu thường

a) Trái phiếu

phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;

- Loại phát hành có chiết khấu;

- Loại phát hành có phụ trội.

- b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ

**21. Trái phiếu**

**Cuối quý**

**Đầu năm**



Giá trị

Lãi suất

Kỳ hạn

Giá trị

Lãi suất

Kỳ hạn

### 21.1. Trái phiếu thường

#### a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;
- Loại phát hành có chiết khấu;
- Loại phát hành có phụ trội.

#### 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**

**Đầu năm**

**Cuối năm**

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành
- Điều khoản mua lại
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

**23. Dự phòng phải trả**

**Cuối năm**

**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

b) Dài hạn

**24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

**Cuối năm**

**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

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

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 TS	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Số dư đầu năm trước</b>	500 000 000 000			12 681 252 198			- 176 569 210 039	11 195 257 585	308 107 296 881
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước							18 323 580 774		18 323 580 774
- Giảm khác									
<b>Số dư đầu năm nay</b>	500 000 000 000			12 681 252 198			- 197 571 560 782	11 195 257 585	326 304 949 001
- Tăng vốn trong kỳ									
- Lãi trong kỳ									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ									
- Lỗ trong kỳ							24 623 868 000		24 623 868 000
- Giảm khác							81 067 017		81 067 017
<b>Số dư cuối quý này</b>	500 000 000 000			12 681 252 198			- 222 276 495 799	11 195 257 585	301 600 013 984

T. A. T. 1/5

	Cuối quý	Đầu năm
b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Công ty mẹ		
- Vốn góp của các đối tượng khác	500 000 000 000	500 000 000 000
<b>Cộng</b>	<b>500 000 000 000</b>	<b>500 000 000 000</b>

	Năm nay	Năm trước
c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	500 000 000 000	500 000 000 000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

	Cuối quý	Đầu năm
d - Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	50 000 000	50 000 000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10 000 đồng/CP	

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

	Cuối quý	Đầu năm
e) Các quỹ của doanh nghiệp:		
- Quỹ đầu tư phát triển;	18 344 727 377	18 344 727 377
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.	5 531 782 406	5 531 782 406

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 Quý này Đầu năm

27. Chênh lệch tỷ giá Quý này Đầu năm

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì Các nguyên nhân khác

## 28. Nguồn kinh phí

Quý này

Đầu năm

- 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

Quý này

Đầu năm

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống;
- Trên 1 năm đến 5 năm;
- Trên 5 năm;

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

- 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.

- 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;

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.

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.

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.

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

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

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý này năm nay	Quý này năm trước	ĐVT: Đồng	
			Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	361 707 117	334 857 600	2 216 903 907	334 857 600
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	277 928 244		612 785 844	6 677 112 328
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	7 629 005 589	11 080 478 480	26 913 588 616	23 006 315 686
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	7 629 005 589	11 080 478 480	26 913 588 616	23 006 315 686
+ Tổng doanh thu luỹ kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.	174 818 663 785	148 684 112 364	174 818 663 785	148 684 112 364
<b>Cộng</b>	<b>8 268 640 950</b>	<b>11 415 336 080</b>	<b>29 743 278 367</b>	<b>30 018 285 614</b>
b) Doanh thu đối với các bên liên quan				
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
Trong đó:				
- Chiết khấu thương mại;				
- Giảm giá hàng bán;				
- Hàng bán bị trả lại.				
3. Giá vốn hàng bán	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	361 707 117		2 121 207 117	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán; hợp đồng xây dựng	7 629 005 589	9 860 423 370	25 915 482 119	26 511 049 427
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;	76 341 099	50 070 608	226 552 923	200 282 432
- 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.				
<b>Cộng</b>	<b>8 067 053 805</b>	<b>9 910 493 978</b>	<b>28 263 242 159</b>	<b>26 711 331 859</b>

	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	97 445 539	619 211	99 986 765	7 625 098
- Lãi bán các khoản đầu tư;	3 991 940 000		3 991 940 000	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;				
- Lãi chênh lệch tỷ giá;				
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;				
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.				
<b>Cộng</b>	<b>4 089 385 539</b>	<b>619 211</b>	<b>4 091 926 765</b>	<b>7 625 098</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>				
- Lãi tiền vay;	6 331 019 458	4 338 516 452	10 301 992 862	7 349 953 294
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;				
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;				
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;				
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;			8 456 468 707	359 378 931
- Chi phí tài chính khác;				
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.				
<b>Cộng</b>	<b>6 331 019 458</b>	<b>4 338 516 452</b>	<b>18 758 461 569</b>	<b>7 709 332 225</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>				
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;				
- Lãi do đánh giá lại tài sản;				
- Tiền phạt thu được;				
- Thuế được giảm;				
- Các khoản khác.		89 074 565	103 522 272	147 364 049
<b>Cộng</b>		<b>89 074 565</b>	<b>103 522 272</b>	<b>147 364 049</b>
<b>7. Chi phí khác</b>				
- 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.				557 919
<b>Cộng</b>				<b>557 919</b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>				
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	1 735 834 322	3 051 322 449	9 312 035 952	9 909 084 578
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ			1 909 091	581 236 004

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**

Quý này năm nay      Quý này năm trước

Luỹ kế từ đầu năm nay

Luỹ kế từ đầu năm trước

- 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**

**10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

Quý này năm nay      Quý này năm trước

Luỹ kế từ đầu năm nay

Luỹ kế từ đầu 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

**11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

Quý này năm nay      Quý này năm trước

Luỹ kế từ đầu năm nay

Luỹ kế từ đầu 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;

**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