

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2020

ĐƠN VỊ BÁO CÁO: CÔNG TY CỔ PHẦN VẬN TẢI ĐƯỜNG SẮT HÀ NỘI
NƠI NHẬN BÁO CÁO:
NGÀY NHẬN BÁO CÁO:

NĂM 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2020

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KÌ	SỐ ĐẦU NĂM
A - Tài sản ngắn hạn <u>TÀI SẢN</u>	100		427 783 346 016	661 163 892 951
I - Tiền và các khoản tương đương tiền	110		116 878 816 484	101 255 883 598
1. Tiền	111		42 878 816 484	31 255 883 598
2. Các khoản tương đương tiền	112		74 000 000 000	70 000 000 000
II - Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		40 000 000 000	257 000 000 000
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		40 000 000 000	257 000 000 000
III - Các khoản phải thu ngắn hạn	130		99 395 449 136	115 575 791 161
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		90 528 597 128	89 724 521 757
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4 120 838 741	17 030 387 783
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		18 164 008 511	22 238 876 865
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	(	13 417 995 244)	13 417 995 244)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV - Hàng tồn kho	140		70 052 629 617	73 998 273 142
1. Hàng tồn kho	141		70 052 629 617	73 998 273 142
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V - Tài sản ngắn hạn khác	150		101 456 450 779	113 333 945 050
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2 658 948 277	9 150 882 559
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		98 314 393 472	103 641 127 014
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		483 109 030	541 935 477
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - Tài sản dài hạn	200		1 268 944 553 951	1 298 269 880 035
I - Các khoản phải thu dài hạn	210		497 870 000	497 870 000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		497 870 000	497 870 000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II - Tài sản cố định	220		1 187 265 645 142	1 225 984 543 433
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1 181 089 184 299	1 219 711 104 590
- Nguyên giá	222		3 584 077 868 210	3 526 239 225 501
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(	2 402 988 683 911)	2 306 528 120 911)
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		6 176 460 843	6 273 438 843
- Nguyên giá	228		7 527 148 000	7 527 148 000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(	1 350 687 157)	1 253 709 157)
III - Bất động sản đầu tư	230		0	0
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KÌ	SỐ ĐẦU NĂM
IV - Tài sản dở dang dài hạn	240		9 218 394 454	17 337 014 678
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		9 218 394 454	17 337 014 678
V - Đầu tư tài chính dài hạn	250		753 000 000	753 000 000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác khác	253		753 000 000	753 000 000
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		71 209 644 355	53 697 451 924
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		71 209 644 355	53 697 451 924
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		1 696 727 899 967	1 959 433 772 986
C - Nợ phải trả	300		1 057 016 627 179	1 226 865 378 788
I - Nợ ngắn hạn	310		411 238 398 324	592 921 003 853
NGUỒN VỐN				
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		190 539 401 124	218 120 676 962
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1 785 011 170	7 258 553 033
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		21 825 855 934	20 707 728 300
4. Phải trả người lao động	314		79 703 724 617	94 031 824 240
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		9 935 050 957	9 437 327 229
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		12 428 445 123	151 343 180 195
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		11 853 621 243	13 384 445 798
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		83 071 288 156	78 541 268 096
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		96 000 000	96 000 000
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II - Nợ dài hạn	330		645 778 228 855	633 944 374 935
1. Phải trả người bán dài hạn	331		29 186 511 531	38 986 511 531
2. Người mua trả trước tiền 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		5 116 000 000	4 950 000 000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		611 475 717 324	590 007 863 404
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			
D - Vốn chủ sở hữu	400		639 711 272 788	732 568 394 198
I - Vốn chủ sở hữu	410		639 711 272 788	732 568 394 198
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		800 589 700 000	800 589 700 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		800 589 700 000	800 589 700 000
- 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	TM	SỐ CUỐI KÌ	SỐ ĐẦU NĂM
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỉ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		3 012 266 363	3 012 266 363
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	(	163 890 693 575)	(71 033 572 165)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(	71 033 572 165)	(71 033 572 165)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	(	92 857 121 410)	
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432			
Tổng cộng nguồn vốn	440		1 696 727 899 967	1 959 433 772 986

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đới Văn Toàn

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lương Văn Chiến

Lập ngày 23 tháng 7 năm 2020

TỔNG GIÁM ĐỐC




Nguyễn Viết Hiệp

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ

(Tổng hợp)

Quý 2 năm 2020

Đã khử trùng doanh thu nội bộ

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý này năm nay	Quý này năm trước
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		416 765 507 115	642 196 388 285
Các khoản giảm trừ doanh thu	02			
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		416 765 507 115	642 196 388 285
Giá vốn hàng bán	11		421 231 934 076	557 637 935 236
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		-4 466 426 961	84 558 453 049
Doanh thu hoạt động tài chính	21		2 636 039 898	3 802 201 979
Chi phí tài chính	22		15 220 698 474	15 566 265 260
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		15 210 726 665	15 566 265 260
Chi phí bán hàng	24		33 585 860 331	53 694 526 275
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		9 018 170 645	11 939 728 217
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		-59 655 116 513	7 160 135 276
Thu nhập khác	31		978 288 998	1 701 322 244
Chi phí khác	32		61 550 000	13 464 000
Lợi nhuận khác	40		916 738 998	1 687 858 244
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		-58 738 377 515	8 847 993 520
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		-58 738 377 515	8 847 993 520
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			

Lập ngày 23 tháng 7 năm 2020

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Đới Văn Toàn

Lương Văn Chiến

Nguyễn Viết Hiệp

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH LŨY KẾ (Tổng hợp)

Đến ngày 30 tháng 6 năm 2020

Đã khử trùng doanh thu nội bộ

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Năm nay	Năm trước
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		1 020 111 119 274	1 311 878 598 063
Các khoản giảm trừ doanh thu	02			
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		1 020 111 119 274	1 311 878 598 063
Giá vốn hàng bán	11		993 475 187 244	1 128 416 245 844
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		26 635 932 030	183 462 352 219
Doanh thu hoạt động tài chính	21		6 333 204 078	6 610 992 544
Chi phí tài chính	22		30 746 688 761	30 331 010 087
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		30 736 716 952	30 330 991 237
Chi phí bán hàng	24		79 742 256 431	108 104 804 519
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		19 695 464 688	24 946 895 442
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		-97 215 273 772	26 690 634 715
Thu nhập khác	31		5 133 314 180	5 650 042 758
Chi phí khác	32		775 161 818	217 625 000
Lợi nhuận khác	40		4 358 152 362	5 432 417 758
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		-92 857 121 410	32 123 052 473
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		-92 857 121 410	32 123 052 473
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			

Lập ngày 23 tháng 7 năm 2020

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Đới Văn Toàn

Lương Văn Chiến

Nguyễn Việt Hiệp

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ QUÝ NÀY

Quý 2 năm 2020

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	MS	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước
I - Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(58 738 377 515)	8 847 993 520
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐS đầu tư	02	47 450 462 400	48 546 338 600
- Các khoản dự phòng	03		
- Lãi, lỗ C/L tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc	04	78 397	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	12 587 258 513	11 801 117 454
- Chi phí lãi vay	06	15 210 726 665	15 566 265 260
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	16 510 148 460	84 761 714 834
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	18 297 423 655	(533 012 747 946)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	3 945 643 525	5 761 225 065
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế TNDN phải nộp)	11	(160 181 588 323)	528 288 055 931
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(11 020 258 149)	(2 078 021 283)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(14 831 641 892)	(15 672 168 439)
- Thuế TNDN đã nộp	15		
- Tiền thu từ hoạt động kinh doanh khác	16		
- Tiền chi cho hoạt động kinh doanh khác	17		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(147 280 272 724)	(68 048 058 162)
II - Lưu chuyển từ hoạt động đầu tư			
1. Chi tiền để mua sắm, XD TSCĐ	21	34 308 394 833	7 979 615 318
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	(40 000 000 000)	(70 000 000 000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	132 000 000 000	
5. Chi tiền đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. 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	807 327 955	579 754 674
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	127 115 722 788	61 440 630 008
III - Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền trả lại vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33	22 611 394 226	11 514 547 318
4. Tiền trả nợ gốc	34	(9 738 211 000)	(22 230 136 269)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	12 873 183 226	(33 744 683 587)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(7 291 366 710)	(40 352 111 741)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	124 170 261 591	247 183 241 710
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(78 397)	20 563
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	116 878 816 484	287 535 374 014

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đới Văn Toàn

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lương Văn Chiến



Hà Nội, ngày 23 tháng 7 năm 2020
TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Viết Hiệp

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ LŨY KẾ

Đến ngày 30 tháng 6 năm 2020

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	MS	Năm nay	Năm trước
I - Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(92 857 121 410)	32 123 052 473
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐS đầu tư	02	47 450 462 400	95 883 492 988
- Các khoản dự phòng	03		
- Lãi, lỗ C/L tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc	04	78 397	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	12 587 258 513	10 977 217 882
- Chi phí lãi vay	06	30 736 716 952	30 330 991 237
- Các khoản điều chỉnh khác	07		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	(2 082 605 148)	169 314 754 580
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	18 297 423 655	(533 012 747 946)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	3 945 643 525	5 761 225 065
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế TNDN phải nộp)	11	(203 946 220 337)	340 938 246 541
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(11 020 258 149)	(2 078 021 283)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(14 831 641 892)	(15 672 168 439)
- Thuế TNDN đã nộp	15		
- Tiền thu từ hoạt động kinh doanh khác	16		
- Tiền chi cho hoạt động kinh doanh khác	17		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(209 637 658 346)	(34 748 711 482)
II - Lưu chuyển từ hoạt động đầu tư			
1. Chi tiền để mua sắm, XD TSCĐ	21	119 580 158 448	97 092 818 542
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	(40 000 000 000)	(70 000 000 000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	132 000 000 000	
5. Chi tiền đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. 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	807 327 955	579 754 674
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	212 387 486 403	27 672 573 216
III - Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền trả lại vốn góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33	22 611 394 226	11 514 547 318
4. Tiền trả nợ gốc	34	(9 738 211 000)	(22 230 136 269)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	12 873 183 226	(10 715 588 951)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	15 623 011 283	(17 791 727 217)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	101 255 883 598	305 327 080 668
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(78 397)	20 563
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	116 878 816 484	287 535 374 014

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đới Văn Toàn

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lương Văn Chiến



Ngày 23 tháng 7 năm 2020
TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Viết Hiệp

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2020

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Vận tải bằng Đường sắt
3. Ngành nghề kinh doanh: Vận tải hàng hóa, hành khách, hành lý trong nước và LVQT
4. Chu kỳ SXKD thông thường: Từ ngày 01-01 đến 31-12 hằng năm theo dương lịch
5. Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
6. Cấu trúc DN: Danh sách các đơn vị trực thuộc hạch toán phụ thuộc
 - 6.1 - CN Đoàn tiếp viên Đường sắt Hà Nội
 - 6.2 - CN sửa chữa toa xe Hà Nội
 - 6.3 - CN vận dụng toa xe hàng Hà Nội
 - 6.4 - CN toa xe Vinh
 - 6.5 - Chi nhánh vận tải Đường sắt Hà Nội
 - 6.6 - Chi nhánh vận tải Đường sắt Đông anh
 - 6.7 - Chi nhánh vận tải Đường sắt Hải phòng
 - 6.8 - Chi nhánh vận tải Đường sắt Lào Cai
 - 6.9 - Chi nhánh vận tải Đường sắt Bỉm Sơn
 - 6.10 - Chi nhánh vận tải Đường sắt Vinh
 - 6.11 - Chi nhánh vận tải Đường sắt Huế
 - 6.12 - Chi nhánh vận tải Đường sắt Phía Nam
 - 6.13 - Chi nhánh kinh doanh đa phương thức
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên BCTC: Không thể so sánh do chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách

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

1. Kỳ kế toán: Bắt đầu từ 01/01 và kết thúc 31/12 hằng năm
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND)

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán: Theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính
2. Chuẩn mực kế toán: Tuân thủ chuẩn mực kế toán Việt Nam

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang VNĐ
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế
4. Nguyên tắc ghi nhận tiền và các khoản tương đương tiền
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - 5.1 - Chứng khoán kinh doanh
 - 5.2 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
 - 5.3 - Các khoản cho vay
 - 5.4 - Đầu tư vào Công ty con, Công ty liên doanh, liên kết
 - 5.5 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

5.6 - Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - 7.1 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
 - 7.2 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
 - 7.3 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
 - 7.4 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
 - 19.1 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của CSH, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác
 - 19.2 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
 - 19.3 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
 - 19.4 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
 - 20.1 - Doanh thu bán hàng
 - 20.2 - Doanh thu cung cấp dịch vụ
 - 20.3 - Doanh thu hoạt động tài chính
 - 20.4 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
 - 20.5 - 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 chi phí tài chính
24. Nguyên tắc chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành và chi phí thuế TNDN hoãn lại
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - 3.1 - Các khoản dự phòng
 - 3.2 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá

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

Chỉ tiêu	Mã TK	Cuối kỳ	Đầu năm
01 - Tiền			
01a - Tiền mặt	111	1 712 155 157	1 410 591 955
01b - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	112	41 166 661 327	29 845 291 643
01c - Tiền đang chuyển	113		
Cộng tiểu mục: 01 - Mục VI		42 878 816 484	31 255 883 598
02 - Các khoản đầu tư tài chính			
02a - Chứng khoán kinh doanh	121		
02b - Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn			
02b1 - Tiền gửi có kỳ hạn	1281	114 000 000 000	327 000 000 000
02b11 - Tiền gửi có kỳ hạn <=3 tháng	12811	74 000 000 000	70 000 000 000
02b12 - Tiền gửi có kỳ hạn > 3 tháng và <=12 tháng	12812	40 000 000 000	257 000 000 000
02b2 - Trái phiếu	1282		
02b3 - Cho vay	1283		
02b4 - Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác	1288		
02c - Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác			
02c1 - Đầu tư vào Công ty con (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	221		
02c2 - Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết (Kèm theo phụ biểu chi	222		
02c3 - Đầu tư khác (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	228	753 000 000	753 000 000
Cộng tiểu mục: 02 - Mục VI		114 753 000 000	327 753 000 000
03 - Phải thu của khách hàng			
03a - Phải thu của khách hàng ngắn hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	1311	101 400 604 078	97 117 978 857
03b - Phải thu của khách hàng dài hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	1312		
Cộng tiểu mục: 03 - Mục VI		101 400 604 078	97 117 978 857
04 - Phải thu khác			
04a - Ngắn hạn			
04a1 - Phải thu về cổ phần hóa	13851		
04a2 - Phải thu của người lao động	33411		
04a3 - Ký quỹ, ký cược	2441	2 137 430 000	2 469 960 000
04a4 - Phải thu khác (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	13881	13 942 397 118	18 861 151 402
04b - Dài hạn			
04b1 - Phải thu về cổ phần hóa	13852		
04b2 - Phải thu của người lao động	33412		
04b3 - Ký quỹ, ký cược	2442	497 870 000	497 870 000
04b4 - Phải thu khác (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	13882		
Cộng tiểu mục: 04 - Mục VI		16 577 697 118	21 828 981 402
05 - Tài sản thiếu chờ xử lý	1381		
06 - Nợ xấu			
07 - Hàng tồn kho			
07a - Hàng đang đi đường	151		
07b - Nguyên liệu, vật liệu	152	66 864 594 103	70 667 543 842
07c - Công cụ, dụng cụ	153	934 797 625	895 463 293
07d - Chi phí SXKD dở dang	154	800 729 562	1 055 548 390
07e - Thành phẩm	155	1 076 298 172	1 010 584 812
07g - Hàng hóa	156	376 210 155	369 132 805
07h - Hàng gửi đi bán	157		
07i - Hàng hóa kho bảo thuế	158		
Cộng tiểu mục: 05 - Mục VI		70 052 629 617	73 998 273 142
08 - Xây dựng cơ bản dở dang			

Chỉ tiêu	Mã TK	Cuối kỳ	Đầu năm
08a - Mua sắm (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	2411	6 826 891 331	14 945 511 555
08b - XDCB (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	2412	2 391 503 123	2 391 503 123
08c - Sửa chữa lớn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	2413		
Cộng tiểu mục: 08 - Mục VI		9 218 394 454	17 337 014 678
09 - Tăng, giảm TSCĐ hữu hình (Kèm theo phụ biểu chi tiết)			
10 - Tăng, giảm TSCĐ vô hình (Kèm theo phụ biểu chi tiết)			
11 - Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính (Kèm theo phụ biểu chi tiết)			
12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư (Kèm theo phụ biểu chi tiết)			
13 - Chi phí trả trước			
13a - Ngắn hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	2421	2 658 948 277	9 150 882 559
13b - Dài hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	2422	71 209 644 355	53 697 451 924
Cộng tiểu mục: 13 - Mục VI		73 868 592 632	62 848 334 483
14 - Tài sản khác			
14a - Ngắn hạn			
14a1 - Phải thu nội bộ - Ngắn hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	13681		
14a2 - Thuế VAT đầu vào được khấu trừ	133	98 314 393 472	103 641 127 014
14a3 - Tạm ứng - Ngắn hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	1411	2 084 225 193	907 765 463
14b - Dài hạn			
14b1 - Phải thu nội bộ - Dài hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	13682		
14b2 - Tạm ứng - Dài hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	1412		
Cộng tiểu mục: 14 - Mục VI		100 398 618 665	104 548 892 477
15 - Vay và nợ thuê tài chính			
15a - Các khoản đi vay	3411	694 547 005 480	668 549 131 500
15a1 - Vay ngắn hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	34111	83 071 288 156	78 541 268 096
15a2 - Vay dài hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	34112	611 475 717 324	590 007 863 404
15b - Các khoản nợ thuê tài chính	3412		
15b1 - Các khoản nợ thuê tài chính - Ngắn hạn (Kèm theo phụ biểu chi	34121		
15b2 - Các khoản nợ thuê tài chính - Dài hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	34122		
Cộng tiểu mục: 15 - Mục VI		694 547 005 480	668 549 131 500
16 - Phải trả người bán			
16a - Phải trả người bán - Ngắn hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	3311	201 411 408 074	225 538 884 062
16b - Phải trả người bán - Dài hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	3312	29 186 511 531	38 986 511 531
Cộng tiểu mục: 16 - Mục VI		230 597 919 605	264 525 395 593
17 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước			
17a - Phải nộp - Xác định theo số cuối kỳ			
17a1 - Thuế giá trị gia tăng	3331	3 020 483 385	2 546 589 408
17a2 - Thuế tiêu thụ đặc biệt	3332		
17a3 - Thuế xuất, nhập khẩu	3333		
17a4 - Thuế thu nhập doanh nghiệp	3334		
17a5 - Thuế thu nhập cá nhân	3335	11 426 742	92 052 646
17a6 - Thuế tài nguyên	3336		
17a7 - Thuế nhà đất, tiền thuê đất	3337	9 883 065 327	6 616 623 785
17a8 - Thuế bảo vệ môi trường và thuế khác	3338		
17a9 - Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	3339	8 910 880 480	11 452 462 461
17b - Phải thu - Xác định theo số cuối kỳ			
17b1 - Thuế giá trị gia tăng	3331		26 853 248
17b2 - Thuế tiêu thụ đặc biệt	3332		
17b3 - Thuế xuất, nhập khẩu	3333		

Chỉ tiêu	Mã TK	Cuối kỳ	Đầu năm
17b4 - Thuế thu nhập doanh nghiệp	3334	406 303 028	406 303 028
17b5 - Thuế thu nhập cá nhân	3335	76 806 002	108 779 201
17b6 - Thuế tài nguyên	3336		
17b7 - Thuế nhà đất, tiền thuê đất	3337		
17b8 - Thuế bảo vệ môi trường và thuế khác	3338		
17b9 - Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	3339		
Cộng tiểu mục: 17 - Mục VI (17a - 17b)		21 342 746 904	20 165 792 823
18 - Chi phí phải trả			
18a - Ngắn hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	3351	9 935 050 957	9 437 327 229
18b - Dài hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	3352		
Cộng tiểu mục: 18 - Mục VI		9 935 050 957	9 437 327 229
19 - Phải trả khác			
19a - Ngắn hạn			
19a1 - Tài sản thừa chờ giải quyết;	3381		
19a2 - Kinh phí công đoàn;	3382	240 865 916	121 100 852
19a3 - Bảo hiểm xã hội;	3383	455 439 709	
19a4 - Bảo hiểm y tế;	3384		
19a5 - Phải trả về cổ phần hoá;	3385		
19a6 - Bảo hiểm thất nghiệp;	3386	183 732	
19a7 - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn; (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	3441	4 520 700 238	3 984 293 122
19a8 - Các khoản phải trả, phải nộp khác. (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	33881	6 640 017 448	9 458 302 324
19b - Dài hạn			
19b1 - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	3442	5 116 000 000	4 950 000 000
19b2 - Các khoản phải trả, phải nộp khác (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	33882		
Cộng tiểu mục: 19 - Mục VI		16 973 207 043	18 513 696 298
20 - Doanh thu chưa thực hiện			
20a - Ngắn hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	33871	12 428 445 123	151 343 180 195
20b - Dài hạn (Kèm theo phụ biểu chi tiết)	33872		
Cộng tiểu mục: 20 - Mục VI		12 428 445 123	151 343 180 195
21 - Trái phiếu phát hành	343		
22 - Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả			
23 - 23. Dự phòng phải trả			
23a - Ngắn hạn			
23a1 - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;	35211		
23a2 - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	35221		
23a3 - Dự phòng tái cơ cấu;	35231		
23a4 - Dự phòng phải trả khác	35241		
23b - Dài hạn			
23b1 - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;	35212		
23b2 - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	35222		
23b3 - Dự phòng tái cơ cấu;	35232		
23b4 - Dự phòng phải trả khác;	35242		
Cộng tiểu mục: 23 - Mục VI			
24 - Tài sản thuế T/nhập hoãn lại và thuế T/nhập hoãn lại phải trả			
24a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	243		
24b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	347		
Cộng tiểu mục: 24 - Mục VI			

Chỉ tiêu	Mã TK	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước
<u>25 - Vốn chủ sở hữu</u>			
25a - Bảng đối chiếu biến động của vốn CSH (Kèm theo phụ biểu số 25a)			
25b - Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu (kèm chi tiết)			
25c - Các G/dịch về vốn với các chủ SH và P/phối cổ tức, chia L/nhuận			
25c1 - Vốn góp đầu năm (đầu kỳ)	411	800 589 700 000	800 589 700 000
25c2 - Vốn góp tăng trong năm (trong kỳ)	411		
25c3 - Vốn góp giảm trong năm (trong kỳ)	411		
25c4 - Vốn góp cuối năm (cuối kỳ)	411	800 589 700 000	800 589 700 000
<u>26 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản</u>	412		
<u>27 - Chênh lệch tỷ giá</u>			
27a - C/lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND	4131		
27b - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác	4132		
<u>28 - Nguồn kinh phí</u>			
28a - Nguồn kinh phí được cấp trong năm	461		
28b - Chi sự nghiệp	161		
28c - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	461		
<u>29 - Các khoản ngoài bảng cân đối kế toán (nếu có)</u>			
<u>30 - Các thông tin khác cần giải trình (nếu có)</u>			
<u>VII. T/tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo KQKD</u>			
<u>01 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</u>			
01a - Doanh thu bán hàng hóa	5111		
01b - Doanh thu bán thành phẩm	5112		
01c - Doanh thu cung cấp dịch vụ;	5113	416 765 507 115	642 190 709 194
01d - Doanh thu trợ cấp, trợ giá	5114		
01e - Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư	5117		
01g - Doanh thu khác	5118		5 679 091
01h - Doanh thu nội bộ	5119		
Cộng tiểu mục: 01 - Mục VII		416 765 507 115	642 196 388 285
<u>02 - Các khoản giảm trừ doanh thu</u>			
02a - Chiết khấu thương mại;	5211		
02b - Giảm giá hàng bán;	5212		
02c - Hàng bán bị trả lại.	5213		
Cộng tiểu mục: 02 - Mục VII			
<u>03 - Giá vốn hàng bán</u>			
03a - Giá vốn của hàng hóa đã bán;	6321		
03b - Giá vốn của thành phẩm đã bán;	6322		
03c - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	6323	421 231 934 076	557 637 935 236
03d - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;	6324		
03e - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;	6325		
03g - Giá trị hàng tồn kho mất mát, hao hụt ngoài định mức trong kỳ;	6326		
03h - Các khoản C/phí vượt mức B/thường # được tính T/tiếp vào giá vốn;	6328		
03i - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;	6329		
Cộng tiểu mục: 03 - Mục VII		421 231 934 076	557 637 935 236
<u>04 - Doanh thu hoạt động tài chính</u>			
04a - Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5151	2 623 468 152	3 767 535 715
04b - Lãi bán các khoản đầu tư;	5152		
04c - Cổ tức, lợi nhuận được chia;	5153		
04d - Lãi chênh lệch tỷ giá;	5154	12 571 746	34 666 264

Chỉ tiêu	Mã TK	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước
04e - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;	5155		
04g - Chiết khấu thanh toán;	5156		
04h - Doanh thu hoạt động tài chính khác.	5159		
Cộng tiểu mục: 04 - Mục VII		2 636 039 898	3 802 201 979
<u>05 - Chi phí tài chính</u>			
05a - Lãi tiền vay;	6351	15 210 726 665	15 566 265 260
05b - Lỗ chênh lệch tỷ giá;	6354	9 971 809	
05c - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;	6357		
05d - Chi phí tài chính khác;	6358		
Cộng tiểu mục: 05 - Mục VII		15 220 698 474	15 566 265 260
<u>06 - Thu nhập khác</u>			
06a - Thu tiền phạt hợp đồng	7111	668 289 000	1 620 458 000
06b - Thu nợ khó đòi đã chuyển vào lỗ	7112		
06c - Các khoản giảm thuế	7113		
06d - Thu các khoản nợ không xác định được chủ	7114		
06e - Thu thanh lý tài sản	7118		
06g - Các khoản thu khác.	7119	309 999 998	80 864 244
Cộng tiểu mục: 06 - Mục VII		978 288 998	1 701 322 244
<u>07 - Chi phí khác</u>			
07a - Các khoản bị phạt	8111	900 000	
07b - Lỗ do đánh giá lại	8116		
07c - Chi phí thanh lý tài sản	8118		6 287 000
07d - Các khoản chi phí khác.	8119	60 650 000	7 177 000
Cộng tiểu mục: 07 - Mục VII		61 550 000	13 464 000
<u>08 - Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</u>			
08a - Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ			
08a1 - Chi phí nguyên liệu, vật liệu;			
08a11 - Nguyên vật liệu	64121	1 665 369 270	2 463 644 835
08a12 - Công cụ, dụng cụ	6413		
08a13 - Nhiên liệu	64122	92 247 778	225 024 153
08a2 - Chi phí nhân công;			
08a21 - Tiền lương	64111	18 974 927 125	25 160 692 371
08a22 - Bảo hiểm	64112	4 142 029 652	5 146 424 742
08a3 - Chi phí khấu hao tài sản cố định;	6414	896 324 000	947 607 763
08a4 - Chi phí bảo hành sản phẩm, hàng hóa	6415		
08a5 - Chi phí dịch vụ mua ngoài;	6417	5 423 859 992	15 459 851 097
08a6 - Chi phí khác bằng tiền.	6418	2 391 102 514	4 291 281 314
08b - Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ			
08b1 - Chi phí nguyên liệu, vật liệu;			
08b11 - Nguyên vật liệu	64221	83 639 182	291 009 000
08b12 - Công cụ, dụng cụ	6423	176 959 596	158 534 743
08b13 - Nhiên liệu	64222	34 404 000	101 402 919
08b2 - Chi phí nhân công;			
08b21 - Tiền lương	64211	3 807 192 890	6 223 929 436
08b22 - Bảo hiểm	64212	875 543 286	876 869 694
08b3 - Chi phí khấu hao tài sản cố định;	6424	866 358 000	843 362 000
08b4 - Thuế, phí và lệ phí	6425	11 018 228	15 669 000
08b5 - Chi phí dự phòng	6426		

Chỉ tiêu	Mã TK	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước
08b6 - Chi phí dịch vụ mua ngoài;	6427	722 641 272	799 055 263
08b7 - Chi phí khác bằng tiền.	6428	2 440 414 191	2 629 896 162
Cộng tiểu mục: 08 - Mục VII		42 604 030 976	65 634 254 492
09 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố			
09a - Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			
09a1 - Nguyên vật liệu	6211	19 952 541 308	26 951 052 128
09a2 - Nhiên liệu	6212	4 328 750 924	17 719 959 009
09b - Chi phí nhân công trực tiếp			
09b1 - Tiền lương	6221	32 860 289 169	44 338 299 822
09b2 - Bảo hiểm	6222	1 425 612 137	1 700 141 957
09c Chi phí quản lý sản xuất chung			
09c1 - Chi phí nhân công			
09c11 - Tiền lương	62711	24 091 776 987	16 506 711 389
09c12 - Bảo hiểm	62712	7 402 288 145	8 889 454 672
09c2 - Chi phí nguyên vật liệu quản lý sản xuất			
09c21 - Nguyên vật liệu	62721	791 333 372	2 066 050 710
09c22 - Nhiên liệu	62722	404 899 907	411 264 643
09c3 - Chi phí công cụ, dụng cụ	6273	188 674 316	245 505 398
09c4 - Chi phí khấu hao tài sản cố định;	6274	45 576 525 400	46 651 754 600
09c5 - Chi phí dịch vụ mua ngoài;	6277	216 411 568 436	320 679 178 023
09c6 - Chi phí khác bằng tiền.	6278	36 872 083 334	59 317 738 840
Cộng tiểu mục: 09 - Mục VII		549 596 397 286	647 214 797 875
10 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			
10a - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	82111		
10b - Đ/C C/phí thuế TNDN các năm trước vào C/phí thuế TN H/hành	82112		
Cộng tiểu mục: 10 - Mục VII			
11 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			
11a - CP thuế TNDN H/lại P/S từ các khoản C/lệch tạm thời phải chịu thuế;	82121		
11b - CP thuế TNDN H/lại P/S từ việc hoàn nhập tài sản thuế TN hoãn lại;	82122		
11c - TN thuế TNDN H/lại P/S từ các khoản C/lệch tạm thời được khấu trừ;	82123		
11d - TN thuế TNDN H/lại P/S từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa	82124		
11e - TN thuế TNDN H/lại P/S từ việc hoàn nhập thuế TN hoãn lại phải trả;	82125		
Cộng tiểu mục: 11 - Mục VII			
VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo			
01 - Các G/dịch không bằng tiền A/hưởng đến B/cáo LCTT trong T/lai			
01a - Mua TS từ nhận các khoản nợ liên quan T/tiếp hoặc thông qua N/vụ			
01b - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;			
01c - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;			
01d - Các giao dịch phi tiền tệ khác			
02 - Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không sử dụng			
03 - Số tiền đi vay thực thu trong kỳ			
03a - Thu tiền vay theo kế ước thông thường			
03b - Thu tiền từ phát hành trái phiếu thường			
03c - Thu tiền từ phát hành trái phiếu chuyển đổi			
03d - Thu tiền từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại nợ phải trả			
03e - Thu tiền từ G/dịch mua bán lại trái phiếu CP và REPO chứng khoán			
03g - Thu tiền từ đi vay dưới hình thức khác			
04 - Số tiền đã thực trả gốc trong kỳ			

Chỉ tiêu	Mã TK	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
<u>25 - Vốn chủ sở hữu</u>			
25a - Bảng đối chiếu biến động của vốn CSH (Kèm theo phụ biểu số 25a)			
25b - Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu (kèm chi tiết)			
25c - Các G/dịch về vốn với các chủ SH và P/phối cổ tức, chia L/nhuận			
25c1 - Vốn góp đầu năm (đầu kỳ)	411	800 589 700 000	800 589 700 000
25c2 - Vốn góp tăng trong năm (trong kỳ)	411		
25c3 - Vốn góp giảm trong năm (trong kỳ)	411		
25c4 - Vốn góp cuối năm (cuối kỳ)	411	800 589 700 000	800 589 700 000
<u>26 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản</u>	412		
<u>27 - Chênh lệch tỷ giá</u>			
27a - C/lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND	4131		
27b - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác	4132		
<u>28 - Nguồn kinh phí</u>			
28a - Nguồn kinh phí được cấp trong năm	461		
28b - Chi sự nghiệp	161		
28c - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	461		
<u>29 - Các khoản ngoài bảng cân đối kế toán (nếu có)</u>			
<u>30 - Các thông tin khác cần giải trình (nếu có)</u>			
<u>VII. T/tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo KOKD</u>			
<u>01 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</u>			
01a - Doanh thu bán hàng hóa	5111		
01b - Doanh thu bán thành phẩm	5112		
01c - Doanh thu cung cấp dịch vụ;	5113	1 020 111 119 274	1 310 280 966 252
01d - Doanh thu trợ cấp, trợ giá	5114		
01e - Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư	5117		
01g - Doanh thu khác	5118		1 597 631 811
01h - Doanh thu nội bộ	5119		
Cộng tiểu mục: 01 - Mục VII		1 020 111 119 274	1 311 878 598 063
<u>02 - Các khoản giảm trừ doanh thu</u>			
02a - Chiết khấu thương mại;	5211		
02b - Giảm giá hàng bán;	5212		
02c - Hàng bán bị trả lại.	5213		
Cộng tiểu mục: 02 - Mục VII			
<u>03 - Giá vốn hàng bán</u>			
03a - Giá vốn của hàng hóa đã bán;	6321		
03b - Giá vốn của thành phẩm đã bán;	6322		
03c - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	6323	993 475 187 244	1 128 416 245 844
03d - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BDS đầu tư;	6324		
03e - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;	6325		
03g - Giá trị hàng tồn kho mất mát, hao hụt ngoài định mức trong kỳ;	6326		
03h - Các khoản C/phí vượt mức B/thường # được tính T/tiếp vào giá vốn;	6328		
03i - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;	6329		
Cộng tiểu mục: 03 - Mục VII		993 475 187 244	1 128 416 245 844
<u>04 - Doanh thu hoạt động tài chính</u>			
04a - Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5151	6 310 605 439	6 516 392 072
04b - Lãi bán các khoản đầu tư;	5152		
04c - Cổ tức, lợi nhuận được chia;	5153		
04d - Lãi chênh lệch tỷ giá;	5154	22 598 639	94 600 472

Chỉ tiêu	Mã TK	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
04e - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;	5155		
04g - Chiết khấu thanh toán;	5156		
04h - Doanh thu hoạt động tài chính khác.	5159		
Cộng tiểu mục: 04 - Mục VII		6 333 204 078	6 610 992 544
05 - Chi phí tài chính			
05a - Lãi tiền vay;	6351	30 736 716 952	30 330 991 237
05b - Lỗ chênh lệch tỷ giá;	6354	9 971 809	18 850
05c - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;	6357		
05d - Chi phí tài chính khác;	6358		
Cộng tiểu mục: 05 - Mục VII		30 746 688 761	30 331 010 087
06 - Thu nhập khác			
06a - Thu tiền phạt hợp đồng	7111	4 821 496 000	5 559 633 062
06b - Thu nợ khó đòi đã chuyển vào lỗ	7112		
06c - Các khoản giảm thuế	7113		
06d - Thu các khoản nợ không xác định được chủ	7114		
06e - Thu thanh lý tài sản	7118		
06g - Các khoản thu khác.	7119	311 818 180	90 409 696
Cộng tiểu mục: 06 - Mục VII		5 133 314 180	5 650 042 758
07 - Chi phí khác			
07a - Các khoản bị phạt	8111	40 080 000	
07b - Lỗ do đánh giá lại	8116		
07c - Chi phí thanh lý tài sản	8118		6 287 000
07d - Các khoản chi phí khác.	8119	735 081 818	211 338 000
Cộng tiểu mục: 07 - Mục VII		775 161 818	217 625 000
08 - Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp			
08a - Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ			
08a1 - Chi phí nguyên liệu, vật liệu;			
08a11 - Nguyên vật liệu	64121	4 693 098 899	5 885 302 523
08a12 - Công cụ, dụng cụ	6413		
08a13 - Nhiên liệu	64122	414 774 917	529 525 695
08a2 - Chi phí nhân công;			
08a21 - Tiền lương	64111	38 073 849 639	50 973 460 491
08a22 - Bảo hiểm	64112	9 780 653 368	10 629 341 901
08a3 - Chi phí khấu hao tài sản cố định;	6414	1 795 991 000	1 799 268 217
08a4 - Chi phí bảo hành sản phẩm, hàng hóa	6415		
08a5 - Chi phí dịch vụ mua ngoài;	6417	17 227 868 351	28 903 453 530
08a6 - Chi phí khác bằng tiền.	6418	7 756 020 257	9 384 452 162
08b - Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ			
08b1 - Chi phí nguyên liệu, vật liệu;			
08b11 - Nguyên vật liệu	64221	381 963 729	486 380 819
08b12 - Công cụ, dụng cụ	6423	329 205 474	294 740 000
08b13 - Nhiên liệu	64222	114 939 558	195 592 650
08b2 - Chi phí nhân công;			
08b21 - Tiền lương	64211	8 913 034 110	12 554 720 240
08b22 - Bảo hiểm	64212	1 766 086 572	1 795 308 679
08b3 - Chi phí khấu hao tài sản cố định;	6424	1 732 716 000	1 677 459 000
08b4 - Thuế, phí và lệ phí	6425	32 891 866	39 035 000
08b5 - Chi phí dự phòng	6426		

Chỉ tiêu	Mã TK	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
08b6 - Chi phí dịch vụ mua ngoài;	6427	1 479 795 929	1 560 666 851
08b7 - Chi phí khác bằng tiền.	6428	4 944 831 450	6 342 992 203
Cộng tiểu mục: 08 - Mục VII		99 437 721 119	133 051 699 961
09 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố			
09a - Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp			
09a1 - Nguyên vật liệu	6211	42 212 359 818	49 159 606 306
09a2 - Nhiên liệu	6212	18 127 406 030	33 548 785 770
09b - Chi phí nhân công trực tiếp			
09b1 - Tiền lương	6221	69 902 562 778	89 339 106 967
09b2 - Bảo hiểm	6222	3 126 676 770	3 419 884 012
09c Chi phí quản lý sản xuất chung			
09c1 - Chi phí nhân công			
09c11 - Tiền lương	62711	59 126 974 624	51 954 142 775
09c12 - Bảo hiểm	62712	16 671 246 405	18 198 379 878
09c2 - Chi phí nguyên vật liệu quản lý sản xuất			
09c21 - Nguyên vật liệu	62721	1 870 493 804	3 703 274 413
09c22 - Nhiên liệu	62722	744 907 027	815 686 463
09c3 - Chi phí công cụ, dụng cụ	6273	405 856 980	435 540 153
09c4 - Chi phí khấu hao tài sản cố định;	6274	92 807 895 971	93 043 119 988
09c5 - Chi phí dịch vụ mua ngoài;	6277	542 664 410 745	642 994 066 023
09c6 - Chi phí khác bằng tiền.	6278	91 677 517 330	120 180 208 259
Cộng tiểu mục: 09 - Mục VII		1 228 791 679 863	1 290 582 461 214
10 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			
10a - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	82111		
10b - Đ/C C/phí thuế TNDN các năm trước vào C/phí thuế TN H/hành	82112		
Cộng tiểu mục: 10 - Mục VII			
11 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			
11a - CP thuế TNDN H/lại P/S từ các khoản C/lệch tạm thời phải chịu thuế;	82121		
11b - CP thuế TNDN H/lại P/S từ việc hoàn nhập tài sản thuế TN hoãn lại;	82122		
11c - TN thuế TNDN H/lại P/S từ các khoản C/lệch tạm thời được khấu trừ;	82123		
11d - TN thuế TNDN H/lại P/S từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa	82124		
11e - TN thuế TNDN H/lại P/S từ việc hoàn nhập thuế TN hoãn lại phải trả;	82125		
Cộng tiểu mục: 11 - Mục VII			
VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo			
01 - Các G/dịch không bằng tiền A/hưởng đến B/cáo LCTT trong T/lai			
01a - Mua TS từ nhận các khoản nợ liên quan T/tiếp hoặc thông qua N/vụ			
01b - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;			
01c - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;			
01d - Các giao dịch phi tiền tệ khác			
02 - Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không sử dụng			
03 - Số tiền đi vay thực thu trong kỳ			
03a - Thu tiền vay theo kế ước thông thường			
03b - Thu tiền từ phát hành trái phiếu thường			
03c - Thu tiền từ phát hành trái phiếu chuyển đổi			
03d - Thu tiền từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại nợ phải trả			
03e - Thu tiền từ G/dịch mua bán lại trái phiếu CP và REPO chứng khoán			
03g - Thu tiền từ đi vay dưới hình thức khác			
04 - Số tiền đã thực trả gốc trong kỳ			

TT	Chi tiêu	Nhà cửa, VKT	Máy móc T/bị	PTVT, vật TD	T/bị và DCQL	TSCĐ Khác	Tổng cộng
1	I - Nguyên giá TSCĐ hữu hình	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	1) Số dư đầu kỳ	109.101.268.447,0	255.713.859.603,0	3.210.860.398.334,0	8.134.592.022,0	30.000.000,0	3.583.840.118.406,0
3	+ Tăng trong kỳ	0,0	0,0	280.325.000,0	0,0	0,0	280.325.000,0
4	- Mua sắm trong kỳ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5	- XDCB hoàn thành	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6	- Nâng cấp, cải tạo	0,0	0,0	280.325.000,0	0,0	0,0	280.325.000,0
7	- Nhận về từ nội bộ Công ty	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8	- Tăng khác	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9	+ Giảm trong kỳ	42.575.196,0	0,0	0,0	0,0	0,0	42.575.196,0
10	- Thanh lý, nhượng bán	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11	- Bàn giao đi trong nội bộ Cty	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12	- Phá dỡ, tháo bỏ một phần	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13	- Giảm khác	42.575.196,0	0,0	0,0	0,0	0,0	42.575.196,0
14	2) Số dư cuối kỳ	109.058.693.251,0	255.713.859.603,0	3.211.140.723.334,0	8.134.592.022,0	30.000.000,0	3.584.077.868.210,0
15	II - Giá trị đã hao mòn lũy kế	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16	1) Số dư đầu kỳ	69.937.696.607,0	168.522.848.129,0	2.110.044.932.414,0	7.061.341.761,0	19.218.000,0	2.355.586.036.911,0
17	+ Tăng trong kỳ	1.624.295.000,0	7.406.393.000,0	38.232.455.000,0	138.008.000,0	1.496.000,0	47.402.647.000,0
18	- Nhận về từ nội bộ Công ty	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19	- Trích KHCB trong kỳ	1.624.295.000,0	7.406.393.000,0	38.232.455.000,0	138.008.000,0	1.496.000,0	47.402.647.000,0
20	- Tăng khác	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21	+ Giảm trong kỳ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22	- Thanh lý, nhượng bán	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
23	- Bàn giao đi trong nội bộ Cty	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24	- Phá dỡ, tháo bỏ một phần	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25	- Giảm khác	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26	2) Số dư cuối kỳ	71.561.991.607,0	175.929.241.129,0	2.148.277.387.414,0	7.199.349.761,0	20.714.000,0	2.402.988.683.911,0
27	III- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28	1) Tại ngày đầu kỳ	39.163.571.840,0	87.191.011.474,0	1.100.815.465.920,0	1.073.250.261,0	10.782.000,0	1.228.254.081.495,0
29	2) Tại ngày cuối kỳ	37.496.701.644,0	79.784.618.474,0	1.062.863.335.920,0	935.242.261,0	9.286.000,0	1.181.089.184.299,0

TT	Chỉ tiêu	Quyền SD đất	Quyền P/hành	Bản quyền	Nhãn hiệu HH	Phần mềm VT	Giấy NQ	TSCĐ khác	Tổng cộng
1	I - Nguyên giá TSCĐ vô hình	0	0	0	0	0	0	0	0
2	1) Số dư đầu kỳ	6.872.148.000	0	0	0	508.000.000	0	147.000.000	7.527.148.000
3	+ Tăng trong kỳ	0	0	0	0	0	0	0	0
4	- Mua sắm trong kỳ	0	0	0	0	0	0	0	0
5	- XDCB hoàn thành	0	0	0	0	0	0	0	0
6	- Nâng cấp, cải tạo	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Nhận về từ nội bộ Công ty	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Bàn giao đi trong nội bộ Cty	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Phá dỡ, tháo bỏ một phần	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0	0
14	2) Số dư cuối kỳ	6.872.148.000	0	0	0	508.000.000	0	147.000.000	7.527.148.000
15	II - Giá trị đã hao mòn lũy kế	0	0	0	0	0	0	0	0
16	1) Số dư đầu kỳ	720.633.418	0	0	0	465.888.904	0	115.676.835	1.302.199.157
17	+ Tăng trong kỳ	34.216.000	0	0	0	9.955.000	0	4.317.000	48.488.000
18	- Nhận về từ nội bộ Công ty	0	0	0	0	0	0	0	0
19	- Trích KHCB trong kỳ	34.216.000	0	0	0	9.955.000	0	4.317.000	48.488.000
20	- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0	0	0
23	- Bàn giao đi trong nội bộ Cty	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Phá dỡ, tháo bỏ một phần	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0	0
26	2) Số dư cuối kỳ	754.849.418	0	0	0	475.843.904	0	119.993.835	1.350.687.157
27	III - Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình	0	0	0	0	0	0	0	0
28	* Tại ngày đầu kỳ	6.151.514.582	0	0	0	42.111.096	0	31.323.165	6.224.948.843
29	* Tại ngày cuối kỳ	6.117.298.582	0	0	0	32.156.096	0	27.006.165	6.176.460.843

Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu.

(Phụ biểu số 25a)

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu (TK 4111)	Thặng dư vốn cổ phần (TK 4112)	Quyền chọn chuyển đổi T/P (TK 4113)	Vốn khác (TK 4118)	C/lệch đánh giá lại tài sản (TK 412)	Chênh lệch tỷ giá hối đoái (TK 413)	LNST chưa phân phối (TK 421)	Các quỹ (TK:414, 417, 418 và TK 419)	Các quỹ # (TK:441,461 và TK 466)
Số dư đầu kỳ này năm trước	800 589 700 000						23 275 058 953	3 012 266 363	
Giá trị tăng kỳ này năm trước						20 563	8 847 993 520		
Tăng vốn kỳ này năm trước									
Lãi kỳ này năm trước							8 847 993 520		
Tăng khác kỳ này năm trước						20 563			
Giá trị giảm kỳ này năm trước						20 563			
Giảm vốn kỳ này năm trước									
Lỗ trong kỳ này năm trước									
Giảm khác kỳ này năm trước						20 563			
Số dư cuối kỳ này năm trước	800 589 700 000						32 123 052 473	3 012 266 363	
Số dư đầu kỳ này năm nay	800 589 700 000						- 105 152 316 060	3 012 266 363	
Giá trị tăng kỳ này năm nay						78 397			
Tăng vốn kỳ này năm nay									
Lãi kỳ này năm nay									
Tăng khác kỳ này năm nay						78 397			
Giá trị giảm kỳ này năm nay						78 397	58 738 377 515		
Giảm vốn kỳ này năm nay									
Lỗ kỳ này năm nay							58 738 377 515		
Giảm khác kỳ này năm nay						78 397			
Số dư cuối kỳ này năm nay	800 589 700 000						- 163 890 693 575	3 012 266 363	

Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu.

(Phụ biểu số 25a_lk)

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu (TK 4111)	Thặng dư vốn cổ phần (TK 4112)	Quyền chọn chuyển đổi T/P (TK 4113)	Vốn khác (TK 4118)	C/lệch đánh giá lại tài sản (TK 412)	Chênh lệch tỷ giá hối đoái (TK 413)	LNST chưa phân phối (TK 421)	Các quỹ (TK:414, 417, 418 và TK 419)	Các quỹ # (TK:441,461 và TK 466)
Số dư đầu năm trước	800 589 700 000							3 012 266 363	
Giá trị tăng năm trước						39 413	32 123 052 473		
Tăng vốn năm trước							32 123 052 473		
Lãi trong năm trước						39 413			
Tăng khác năm trước						39 413			
Giá trị giảm năm trước									
Giảm vốn năm trước									
Lỗ trong năm trước									
Giảm khác năm trước						39 413			
Số dư cuối năm trước	800 589 700 000						32 123 052 473	3 012 266 363	
Số dư đầu năm nay	800 589 700 000						-71 033 572 165	3 012 266 363	
Giá trị tăng năm nay						161 507			
Tăng vốn năm nay									
Lãi trong năm nay									
Tăng khác năm nay						161 507			
Giá trị giảm năm nay							92 857 121 410		
Giảm vốn năm nay									
Lỗ trong năm nay							92 857 121 410		
Giảm khác năm nay						161 507			
Số dư cuối năm nay	800 589 700 000						- 163 890 693 575	3 012 266 363	

Chỉ tiêu	Mã TK	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
04a - Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường 04b - Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường 04c - Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi 04d - Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại nợ phải trả 04e - Tiền chi trả mua G/dịch mua bán lại trái phiếu CP và REPO C/khoán 04g - Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác			
IX. Những thông tin khác			
01 - Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những T/tin T/chính #			
02 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm			
03 - Thông tin về các bên liên quan			
04 - Trình bày T/sản, D/thu, KOKD theo đơn vị (kèm biểu chi tiết)			
05 - Thông tin so sánh			
06 - Thông tin về hoạt động liên tục			
07 - Những thông tin khác			

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đới Văn Toàn

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lương Văn Chiến

Lập ngày 23 tháng 7 năm 2020

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Việt Hiệp