

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Dạng đầy đủ)

Quý 3 năm 2021

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>4.544.603.308.173</b>	<b>4.269.112.590.975</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>VI.1</b>	<b>349.280.179.536</b>	<b>836.398.002.967</b>
1. Tiền	111		29.280.179.536	36.398.002.967
2. Các khoản tương đương tiền	112		320.000.000.000	800.000.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>VI.2</b>	<b>1.311.500.000.000</b>	<b>501.500.000.000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		1.500.000.000	1.500.000.000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		1.310.000.000.000	500.000.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>2.417.045.051.122</b>	<b>2.404.847.497.420</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	2.240.065.711.882	2.226.683.942.536
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		666.927.961	666.927.961
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	VI.4	199.464.879.307	200.649.094.951
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(23.152.468.028)	(23.152.468.028)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>VI.7</b>	<b>446.794.690.969</b>	<b>515.542.472.468</b>
1. Hàng tồn kho	141		446.794.690.969	515.542.472.468
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>19.983.386.546</b>	<b>10.824.618.120</b>
<b>1. Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	<b>151</b>	<b>VI.13</b>	<b>164.240.095</b>	<b>300.924.475</b>
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17	19.819.146.451	10.523.693.645
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>5.532.867.222.356</b>	<b>6.238.481.939.178</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			


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>5.430.889.307.876</b>	<b>6.160.755.025.935</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	5.429.954.487.083	6.160.168.133.191
- Nguyên giá	222		21.178.839.505.918	21.177.662.875.377
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(15.748.885.018.835)	(15.017.494.742.186)
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		934.820.793	586.892.744
- Nguyên giá	228	VI.10	6.936.990.553	6.241.990.553
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(6.002.169.760)	(5.655.097.809)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>32.708.052.561</b>	<b>5.781.667.451</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8	32.708.052.561	5.781.667.451
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>69.269.861.919</b>	<b>71.945.245.792</b>
<b>1. Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>261</b>	<b>VI.13</b>	<b>1.425.637.032</b>	<b>1.673.847.504</b>
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		67.844.224.887	70.271.398.288
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>10.077.470.530.529</b>	<b>10.507.594.530.153</b>



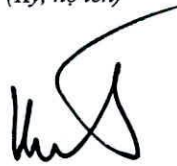
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>4.088.667.535.551</b>	<b>4.418.962.661.232</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>2.240.270.911.263</b>	<b>2.005.408.886.603</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	488.909.007.064	487.506.907.169
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		240.452	
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.17	40.258.000	40.609.817.992
4. Phải trả người lao động	314		52.908.552.048	82.349.333.977
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	279.097.967.893	39.566.662.420
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	454.478.586.438	1.818.197.310
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	920.798.416.552	1.336.050.334.644
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		44.037.882.816	17.507.633.091
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>		<b>1.848.396.624.288</b>	<b>2.413.553.774.629</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			
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	VI.19	5.000.000.000	
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15	1.843.396.624.288	2.413.553.774.629
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, công nghệ	343			
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>VI.25</b>	<b>5.988.802.994.978</b>	<b>6.088.631.868.921</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>5.988.802.994.978</b>	<b>6.088.631.868.921</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		4.500.000.000.000	4.500.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		4.500.000.000.000	4.500.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		230.890.628.441	230.890.628.441
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		3.435.853.268	1.564.222.727
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		270.379.780.352	11.132.608.195

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	984.096.732.917	1.345.044.409.558
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	898.169.791.746	39.450.396.067
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	85.926.941.171	1.305.594.013.491
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>	<b>10.077.470.530.529</b>	<b>10.507.594.530.153</b>

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

  
Phung Thi Pleu Nghia

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



Lập ngày 20 tháng 10 năm 2021

**Tổng Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



*Ngô Sinh Nghĩa*



CÔNG TY CỔ PHẦN NHIỆT ĐIỆN QUẢNG NINH  
Tổ 33, Khu 5, Phường Hà Khánh, Thành phố Hạ Long, Quảng Ninh

Mẫu số B02a-DN

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

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2021


Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	1.973.238.297.371	1.748.154.565.970	6.238.144.706.343	6.743.298.529.580
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		1.973.238.297.371	1.748.154.565.970	6.238.144.706.343	6.743.298.529.580
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	1.852.043.732.464	1.735.451.949.991	5.678.849.120.939	6.505.160.490.504
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		121.194.564.907	12.702.615.979	559.295.585.404	238.138.039.076
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	34.906.828.003	12.334.016.460	69.768.180.196	32.727.968.461
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	46.390.818.622	65.819.152.506	151.266.854.493	253.567.124.062
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		46.390.818.622	70.466.886.759	151.266.854.493	241.052.756.337
8. Chi phí bán hàng	25					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	18.072.363.153	19.086.698.253	57.529.583.388	52.985.999.186
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		91.638.211.135	(59.869.218.320)	420.267.327.719	(35.687.115.711)
11. Thu nhập khác	31	VII.6	434.628.742	292.588.746	1.594.348.223	1.325.911.275
12. Chi phí khác	32	VII.7	1.610.637.868	1.922.705.222	4.699.311.097	5.492.947.573
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(1.176.009.126)	(1.630.116.476)	(3.104.962.874)	(4.167.036.298)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		90.462.202.009	(61.499.334.796)	417.162.364.845	(39.854.152.009)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	4.535.260.838	(1.104.182.489)	20.886.338.045	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				

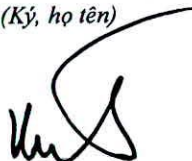
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		85.926.941.171	(60.395.152.307)	396.276.026.800	(39.854.152.009)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		191	(134)	881	(89)
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lập ngày 20. tháng 10. năm 2021.

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

  
Phùng Thị Thu Ngân

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Tổng Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



  
Ngô Sinh Nghĩa



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 3 năm 2021

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>417.162.364.845</b>	<b>(39.854.152.009)</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		731.737.348.600	1.419.524.348.472
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(30.946.302.583)	5.641.982.517
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(35.534.430.784)	(30.059.305.643)
- Chi phí lãi vay	06		151.266.854.493	241.052.756.337
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>1.233.685.834.571</b>	<b>1.596.305.629.674</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(12.197.313.250)	656.546.714.886
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		71.174.954.900	(59.110.397.377)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		172.464.083.209	101.857.513.637
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		384.894.852	432.220.976
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(136.114.498.859)	(235.878.938.038)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(73.200.000.000)	(17.766.301.127)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		5.100.900.000	50.000.000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(19.668.642.164)	(2.629.668.604)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>1.241.630.213.259</b>	<b>2.039.806.774.027</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(2.058.853.268)	(429.690.909)
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		(2.080.000.000.000)	(730.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		1.270.000.000.000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		36.453.635.999	15.913.611.323
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(775.605.217.269)</b>	<b>(714.516.079.586)</b>
<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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33		
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(953.092.319.021)	(1.440.297.190.797)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(50.500.400)	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(953.142.819.421)</b>	<b>(1.440.297.190.797)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(487.117.823.431)</b>	<b>(115.006.496.356)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>836.398.002.967</b>	<b>621.105.970.660</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>349.280.179.536</b>	<b>506.099.474.304</b>

Lập ngày 20 tháng 10 năm 2021.

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

  
Phùng Thị Thu Ngân

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

  
  
Ngô Sinh Nghĩa



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2021

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

1. Hình thức sở hữu vốn

Vốn cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh

Đầu tư xây dựng, quản lý vận hành Nhà máy Nhiệt điện Quảng Ninh và bán điện

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là sản xuất và kinh doanh điện. Công ty thực hiện quản lý và vận hành Nhà máy Nhiệt điện Quảng Ninh với 04 tổ máy có tổng công suất là 1.200MW.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách công ty con;

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin in trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì sao chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

Báo cáo tài chính được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND)

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

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng các Chuẩn mực Kế toán, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Ban Tổng giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập báo cáo tài chính.

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: VNĐ/USD

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Tiền và tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít có rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị. Các khoản tiền và tương đương tiền được ghi nhận theo đúng Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

- a) Chứng khoán kinh doanh;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- c) Các khoản cho vay;
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

- Chứng khoán kinh doanh: các khoản đầu tư chứng khoán được xác định theo giá gốc trừ các khoản giảm giá chứng khoán kinh doanh

- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: bao gồm các khoản đầu tư mà Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn trên 3 tháng với mục đích thu lãi hàng kỳ.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản nợ phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung (nếu có), để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền và hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định hiện hành.

8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

Tài sản cố định được trình bày theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

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.

Các khoản công cụ dụng cụ xuất dùng không đủ tiêu chuẩn là TSCĐ được đánh giá có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai với thời hạn sử dụng trên 1 năm và chi phí sửa chữa được phân bổ vào chi phí SXKD theo phương pháp đường thẳng trong vòng 2 năm.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

Nợ phải trả được trình bày theo giá trị ghi sổ, bao gồm các khoản phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác.

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:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu: Vốn góp chủ sở hữu: được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do đánh giá lại các khoản dư nợ gốc ngoại tệ hoặc phát sinh do thực hiện thanh toán, trả nợ gốc vay được hạch toán vào chi phí trong kỳ.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận sau thuế TNDN được phân phối cho các cổ đông sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty cũng như các quy định của pháp luật và đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- 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

Các khoản doanh thu được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn cả năm điều kiện sau:

- (1) Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- (2) Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- (3) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (4) Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- (5) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí SXKD trong năm khi phát sinh, từ khi được vốn hóa theo quy định của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay"

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.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế.

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

## V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp 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 (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

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

(Đơn vị tính: VND)

1. Tiền

- Tiền mặt

	Cuối quý	Đầu năm
	52.170.048	21.135.025

- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	29.228.009.488	36.376.867.942
- Tiền và tương đương tiền	320.000.000.000	800.000.000.000
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>349.280.179.536</b>	<b>836.398.002.967</b>

## 2. Các khoản đầu tư tài chính

	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
a) Chứng khoán kinh doanh	1.500.000.000			1.500.000.000		
- Tổng giá trị cổ phiếu						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác	1.500.000.000			1.500.000.000		
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:						
+ Về số lượng						
+ Về giá trị						

## b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn		1.310.000.000.000		500.000.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn		1.310.000.000.000		500.000.000.000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

## c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)

	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;						
- Đầu tư vào đơn vị khác;						
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;						
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.						
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.						

## 3. Phải thu của khách hàng

	Cuối quý	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	2.240.065.711.882	2.226.683.942.536
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	2.239.040.309.680	2.225.917.407.862
+ Công ty mua bán điện	2.239.040.309.680	2.225.917.407.862
- Các khoản phải thu khách hàng khác	1.025.402.202	766.534.674
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**

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	199.464.879.307		200.649.094.951	
- 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.	199.464.879.307		200.649.094.951	
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>199.464.879.307</b>		<b>200.649.094.951</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	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;						
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;						
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.						
<b>Cộng</b>						

**7. Hàng tồn kho:**

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang di trên đường;				
- Nguyên liệu, vật liệu;	446.174.571.081		514.209.851.062	
- Công cụ, dụng cụ;	620.119.888		1.332.621.406	

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;

- Thành phẩm;

- Hàng hóa;

- Hàng gửi bán;

- Hàng hóa kho bảo thuế.

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

lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;

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

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

#### 8. Tài sản dở dang dài hạn

	Cuối quý		Đầu 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				
<b>Cộng</b>				
b, Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm;				
- XD CB;	5.084.146.000		5.084.146.000	
+ CT33: Hệ thống khử khí NOx	5.084.146.000		5.084.146.000	
- Sửa chữa.	27.623.906.561		697.521.451	
+ CT0023: Đại tu hệ thống chế biến than bột TM4_2021	9.974.835.320			
+ CT0078001: Đại tu hệ thống Clo trạm tuần hoàn	8.263.040.000			
+ CT0014801: Đại tu hệ thống lọc dầu TM4	3.935.942.400			
+ CT0022: Đại tu tua bin máy phát và thiết bị phụ TM4_2021	3.019.922.992			
+ CT40208: Đại tu băng tải 12			697.521.451	
<b>Cộng</b>	<b>32.708.052.561</b>		<b>5.781.667.451</b>	



**9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật cho sản phẩm	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>							
Số dư đầu năm	4.130.319.983.685	15.822.985.518.710	1.214.333.686.475	9.094.269.619		929.416.888	21.177.662.875.377
Số tăng trong năm		372.727.273		803.903.268			1.176.630.541
- Mua trong năm		372.727.273		803.903.268			1.176.630.541
- Đầu tư XD CB hoàn thành							
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	4.130.319.983.685	15.823.358.245.983	1.214.333.686.475	9.898.172.887		929.416.888	21.178.839.505.918
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm	1.827.068.639.385	12.168.923.219.081	1.013.396.429.914	7.177.036.918		929.416.888	15.017.494.742.186
- Khấu hao trong năm	151.201.106.675	527.622.909.187	51.652.808.335	909.635.543			731.386.459.740
- Tăng khác				3.816.909			3.816.909
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	1.978.269.746.060	12.696.546.128.268	1.065.049.238.249	8.090.489.370		929.416.888	15.748.885.018.835
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm	2.303.251.344.300	3.654.062.299.629	200.937.256.561	1.917.232.701			6.160.168.133.191
- Tại ngày cuối năm	2.152.050.237.625	3.126.812.117.715	149.284.448.226	1.807.683.517			5.429.954.487.083

- Giá trị còn lại Cuối quý của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ Cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 1.991.776.938.365 VND
- Nguyên giá TSCĐ Cuối quý chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>							
Số dư đầu năm			354.000.000		5.887.990.553		6.241.990.553
- Mua trong năm					695.000.000		695.000.000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
- Tăng do hợp nhất kinh doanh							
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm			354.000.000		6.582.990.553		6.936.990.553
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm			55.193.547		5.599.904.262		5.655.097.809
- Khấu hao trong năm			88.499.997		258.571.954		347.071.951
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm			143.693.544		5.858.476.216		6.002.169.760
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm			298.806.453		288.086.291		586.892.744
- Tại ngày cuối năm			210.306.456		724.514.337		934.820.793

- Giá trị còn lại Cuối quý của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng: 5.546.990.553 VND

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;



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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>						
Số dư đầu năm						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
<b>Giá trị còn lại</b>						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm						

\* 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**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng từ đầu năm	Giảm từ đầu năm	Số Cuối quý
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</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				
<b>a, Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>b, Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Tồn 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 quý của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

- Nguyên giá bất động sản đầu tư đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

	<u>Cuối quý</u>	<u>Đầu năm</u>
<b>13. Chi phí trả trước</b>		
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;	164.240.095	300.924.475
b) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	986.632.778	996.899.519
- Các khoản khác	439.004.254	676.947.985
<b>Cộng</b>	<b>1.589.877.127</b>	<b>1.974.771.979</b>

	<u>Cuối quý</u>	<u>Đầu năm</u>
--	-----------------	----------------

14. Tài sản khác

a, Ngắn hạn

b, Dài hạn

**Cộng**

	<u>Cuối quý</u>		<u>Lũy kế đến hết quý</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a, Vay ngắn hạn	920.798.416.552	920.798.416.552	56.280.361.967	11.611.721.036	1.336.050.334.644	1.336.050.334.644
b, Vay dài hạn	1.843.396.624.288	1.843.396.624.288	4.661.042.949	70.590.581.547	2.413.553.774.629	2.413.553.774.629
<b>Cộng</b>	<b>2.764.195.040.840</b>	<b>2.764.195.040.840</b>	<b>60.941.404.916</b>	<b>82.202.302.583</b>	<b>3.749.604.109.273</b>	<b>3.749.604.109.273</b>

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Quý này năm nay	Quý này năm trước
Từ 1 năm trở xuống		
Trên 1 năm đến 5 năm		
Trên 5 năm		

	<u>Cuối quý</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi

- 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				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	375.223.885.016	375.223.885.016	328.317.514.468	328.317.514.468
+ Tập đoàn điện khí Thượng Hải - SEC	123.444.000.000	123.444.000.000	125.361.000.000	125.361.000.000
+ Tổng Công ty Đông Bắc.	77.075.591.150	77.075.591.150	64.947.325.143	64.947.325.143
+ Tập Đoàn Công nghiệp than khoáng sản Việt Nam	174.704.293.866	174.704.293.866	138.009.189.325	138.009.189.325
- Phải trả cho các đối tượng khác	113.685.122.048	113.685.122.048	159.189.392.701	159.189.392.701
<b>Cộng</b>	<b>488.909.007.064</b>	<b>488.909.007.064</b>	<b>487.506.907.169</b>	<b>487.506.907.169</b>
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;				
- Phải trả cho các đối tượng khác				
<b>Cộng</b>				
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán:				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				
- Các đối tượng khác				
<b>Cộng</b>				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp đến hết quý này	Số đã thực nộp đến hết quý này	Cuối quý
a, Phải nộp	30.086.124.347	239.083.780.518	288.948.793.316	(19.778.888.451)
- Thuế GTGT phải nộp	(10.523.693.645)	214.489.294.281	211.918.929.727	(7.953.329.091)
- Thuế tài nguyên				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	40.447.844.595	20.886.338.045	73.200.000.000	(11.865.817.360)
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế thu nhập cá nhân	161.973.397	645.317.731	767.033.128	40.258.000
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác		3.000.000	3.000.000	
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất		3.059.830.461	3.059.830.461	
<b>Cộng</b>	<b>30.086.124.347</b>	<b>239.083.780.518</b>	<b>288.948.793.316</b>	<b>(19.778.888.451)</b>
b, Phải thu				



- Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ
  - Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ
- Cộng**

**18. Chi phí phải trả**

	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
a) Ngắn hạn	279.097.967.893	39.566.662.420
- 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;		
- Lãi vay	50.038.395.355	38.053.473.059
- Chi phí sửa chữa lớn	226.173.883.470	
- Các khoản trích trước khác;	2.885.689.068	1.513.189.361
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
<b>Cộng</b>	<b>279.097.967.893</b>	<b>39.566.662.420</b>

**19. Phải trả khác**

	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	484.991.500	86.069.998
- Bảo hiểm xã hội;	34.049.600	
- Bảo hiểm y tế;		
- Bảo hiểm thất nghiệp;		
- Phải trả về cổ phần hoá;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	450.263.580.400	314.080.800
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	3.695.964.938	1.418.046.512
<b>Cộng</b>	<b>454.478.586.438</b>	<b>1.818.197.310</b>
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	5.000.000.000	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>5.000.000.000</b>	
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)		

**20. Doanh thu chưa thực hiện**

	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		

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

**21. Trái phiếu phát hành**

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.

**Cộng**

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

**Cộng**

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

## 23. Dự phòng phải trả

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

**Cộng**

b) Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

**Cộng**

Cuối quý

Đầu năm

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

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

**Cộng**

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

Cuối quý

Đầu năm



**25. Vốn chủ sở hữu**

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu											
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>4.500.000.000.000</b>	<b>230.890.628.441</b>					<b>151.576.445.751</b>	<b>12.696.830.922</b>				<b>4.895.163.905.114</b>
- Tăng vốn trong năm				1.564.222.727								
- Lãi trong năm trước												
- Tăng khác												
- Giảm vốn trong năm trước								1.564.222.727				
- Lỗ trong năm trước												
- Giảm khác												
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>4.500.000.000.000</b>	<b>230.890.628.441</b>		<b>1.564.222.727</b>			<b>1.345.044.409.558</b>	<b>11.132.608.195</b>				<b>6.088.631.868.921</b>
- Tăng vốn trong năm	290.000.000.000			1.871.630.541								291.871.630.541
- Lãi trong năm nay							396.276.026.800					396.276.026.800
- Tăng khác						51.569.201.217		261.118.802.698				312.688.003.915
- Giảm vốn trong năm	290.000.000.000											290.000.000.000
- Lỗ trong năm nay												
- Giảm khác						51.569.201.217	757.223.703.441	1.871.630.541				810.664.535.199
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>4.500.000.000.000</b>	<b>230.890.628.441</b>		<b>3.435.853.268</b>			<b>984.096.732.917</b>	<b>270.379.780.352</b>				<b>5.988.802.994.978</b>

- b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)
  - Vốn góp của các đối tượng khác

Cuối quý	Đầu năm
----------	---------

**Cộng**

- 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 năm
  - + Vốn góp tăng trong năm
  - + Vốn góp giảm trong năm
  - + Vốn góp cuối năm
  - Cổ tức, lợi nhuận đã chia

Quý này năm nay	Quý này năm trước
-----------------	-------------------

4.500.000.000.000	4.500.000.000.000
4.500.000.000.000	4.500.000.000.000

- d) Cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
  - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
  - + Cổ phiếu phổ thông
  - + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
  - Số lượng cổ phiếu được mua lại (Cổ phiếu quỹ)
  - + Cổ phiếu phổ thông
  - + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
  - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
  - + Cổ phiếu phổ thông
  - + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
  - \* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:.....

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:.....

- e) Các quỹ của doanh nghiệp:
- Quỹ đầu tư phát triển;
  - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
  - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.

270.379.780.352	11.132.608.195
-----------------	----------------

- 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**  
Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm

Quý này năm nay	Quý này năm trước
-----------------	-------------------

- 27. Chênh lệch tỷ giá**
- 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

Quý này năm nay	Quý này năm trước
-----------------	-------------------

- 28. Nguồn kinh phí**
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm

Quý này năm nay	Quý này năm trước
-----------------	-------------------

- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

**29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán**

**Cuối quý**

**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 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) Vàng tiền tệ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại vàng tiền tệ.

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 xóa 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**

a) Doanh thu

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng

1.973.238.297.371

1.748.154.565.970

+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;

+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính;

**Cộng**

1.973.238.297.371

1.748.154.565.970

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền đã nhận trước.

**2. Các khoản giảm trừ doanh thu**

**Quý này năm nay**

**Quý này năm trước**

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại;
- Giảm giá hàng bán;
- Hàng bán bị trả lại;



### 3. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa đã bán;
  - Giá vốn của thành phẩm đã bán;
- Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá bất động sản bao gồm:
- + Hàng mục chi phí trích trước;
  - + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;
  - + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.
  - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;
  - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;
  - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;
  - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;
  - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;
  - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;
  - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
  - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

#### Cộng

Quý này năm nay      Quý này năm trước

1.852.043.732.464      1.735.451.949.991

1.852.043.732.464      1.735.451.949.991

### 4. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các khoản đầu tư;
- 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.

#### Cộng

Quý này năm nay      Quý này năm trước

12.241.930.336      12.334.016.460

22.664.897.667

34.906.828.003      12.334.016.460

### 5. Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay;
- 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;
- Chi phí tài chính khác.
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính

#### Cộng

Quý này năm nay      Quý này năm trước

46.390.818.622      70.466.886.759

49.500.000

(4.697.234.253)

46.390.818.622      65.819.152.506

### 6. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được;
- Thuế được giảm;
- Các khoản khác.

#### Cộng

Quý này năm nay      Quý này năm trước

434.628.742      292.588.746

434.628.742      292.588.746

### 7. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;
- Các khoản bị phạt;
- Các khoản khác.

#### Cộng

Quý này năm nay      Quý này năm trước

1.610.637.868      1.922.705.222

1.610.637.868      1.922.705.222

**8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN
- Các khoản chi phí QLDN khác.

Quý này năm nayQuý này năm trước

18.072.363.153

19.086.698.253

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;
- Các khoản chi phí bán hàng khác.

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;
- Các khoản ghi giảm khác

**9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**

- 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**Quý này năm nayQuý này năm trước

1.468.942.444.019

1.158.488.837.955

59.539.940.191

57.029.566.267

239.124.234.466

471.930.209.966

10.663.527.648

12.913.291.970

91.845.949.293

54.176.742.086

**1.870.116.095.617****1.754.538.648.244****10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

- 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

Quý này năm nayQuý này năm trước

4.535.260.838

(1.104.182.489)

4.535.260.838

(1.104.182.489)

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

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

Quý này năm nayQuý này năm trước**VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

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

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

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường: 953.092.319.021 VND
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

**IX. Những thông tin khác**

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

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

3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).

Thu nhập các thành viên quản lý

Lũy kế từ đầu năm nay đến tháng 9 (VND)

	Năm nay	Năm trước
Tiền lương, thu nhập Ban TGD	1.457.648.971	1.238.439.256
Tiền lương, thù lao, thu nhập khác HĐQT	944.567.591	578.787.000
Tiền lương, thù lao, thu nhập khác BKS	526.770.968	729.184.493

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(1):.

5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6. Thông tin về hoạt động liên tục:

7. Những thông tin khác:

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý 3/2021 tăng 146,3 tỷ đồng và chuyển từ lỗ kỳ trước sang lãi kỳ này chủ yếu do sản lượng điện thương phẩm trong quý 3/2021 tăng 34,3% so với cùng kỳ năm trước, cùng với đó Công ty thực hiện tốt công tác quản trị chi phí và đạt hiệu quả trong công tác chào giá bán điện.

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

  
Phùng Thị Thu Ngân

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Lập ngày 20 tháng 10 năm 2021

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



  
Ngô Sinh Nghĩa