



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN MIỀN TRUNG**

Địa chỉ: KCN Đà Nẵng – Quận Sơn Trà - Tp.Đà Nẵng

Điện thoại: 0236.3959115 - Fax: 0236.3935960

Website: [www.chp.vn](http://www.chp.vn)

---

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **Quý 1 năm 2021**

*Đà Nẵng, tháng 4 năm 2021*



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**Quý 1 năm 2021**  
**Ngày 31 Tháng 03 năm 2021**

Trang: 1

TÀI KHOẢN	MÃ SỐ	T/M	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>316 940 367 047</b>	<b>454 438 701 091</b>
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>110</b>		<b>264 563 777 510</b>	<b>269 707 837 090</b>
1. Tiền	111	VI.1	31 563 777 510	151 707 837 090
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.2	233 000 000 000	118 000 000 000
<b>II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	<b>120</b>			
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			
<b>III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN</b>	<b>130</b>		<b>43 614 344 029</b>	<b>177 103 429 373</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	41 097 569 232	175 910 234 667
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.3	1 521 924 319	440 039 621
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	994 850 478	753 155 085
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.4		
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>140</b>		<b>7 580 759 303</b>	<b>7 450 321 030</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	7 580 759 303	7 450 321 030
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>150</b>		<b>1 181 486 205</b>	<b>177 113 598</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	360 472 502	169 545 161
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		813 439 285	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17	7 574 418	7 568 437
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>3 027 352 087 661</b>	<b>3 078 326 022 516</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>2 960 823 501 200</b>	<b>2 783 206 250 170</b>



TÀI KHOẢN	MÃ SỐ	T/M	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	2 960 583 652 206	2 782 915 184 930
- Nguyên giá	222		4 452 600 107 357	4 219 291 744 957
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-1 492 016 455 151	-1 436 376 560 027
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	VI.10	239 848 994	291 065 240
- Nguyên giá	228		921 064 674	921 064 674
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		- 681 215 680	- 629 999 434
<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 DỄ DANG DÀI HẠN</b>	<b>240</b>		<b>7 862 698 976</b>	<b>234 366 305 028</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	7 862 698 976	234 366 305 028
<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>58 665 887 485</b>	<b>60 753 467 318</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	27 763 891 906	29 472 788 480
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		30 901 995 579	31 280 678 838
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>3 344 292 454 708</b>	<b>3 532 764 723 607</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>1 519 549 881 884</b>	<b>1 638 902 933 324</b>
<b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>	<b>310</b>		<b>309 692 985 148</b>	<b>376 922 719 745</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	26 015 187 591	32 574 068 067
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		259 657 099	259 657 099
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	8 438 681 861	50 895 349 946
4. Phải trả người lao động	314		5 864 868 182	12 408 310 605
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	5 274 246 575	5 902 574 442
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	24 835 079 059	25 286 895 025
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	235 296 267 372	249 546 267 372
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3 708 997 409	49 597 189
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>1 209 856 896 736</b>	<b>1 261 980 213 579</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			



TÀI KHOẢN	MÃ SỐ	T/M	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15	1 209 856 896 736	1 261 980 213 579
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>1 824 742 572 824</b>	<b>1 893 861 790 283</b>
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>410</b>		<b>1 824 742 572 824</b>	<b>1 893 861 790 283</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	1 469 126 680 000	1 469 126 680 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		1 469 126 680 000	1 469 126 680 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25		
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI 25	87 643 379 202	87 643 379 202
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI 25	33 018 948 676	33 018 948 676
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI 25	234 953 564 946	304 072 782 405
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		298 072 782 405	25 700 721 523
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		-63 119 217 459	278 372 060 882
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>3 344 292 454 708</b>	<b>3 532 764 723 607</b>

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 4 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
Hoàng Thị Thanh Hiền

  
Huỳnh Mai

  
Trương Công Giới



Đơn vị: CTY CPHẦN ĐIỆN MIỀN TRUNG  
Địa chỉ: Khu Công nghiệp Đà Nẵng - Đà Nẵng

Mẫu số B 02a - DN  
Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính  
---/---

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### Quý 01 năm 2021

Đơn vị tính: đồng.

CHI TIẾT	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 01		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	46 743 869 919	109 985 174 920	46 743 869 919	109 985 174 920
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		46 743 869 919	109 985 174 920	46 743 869 919	109 985 174 920
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	72 397 724 115	76 476 065 968	72 397 724 115	76 476 065 968
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		-25 653 854 196	33 509 108 952	-25 653 854 196	33 509 108 952
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	628 457 449	1 691 856 825	628 457 449	1 691 856 825
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	30 252 916 283	34 158 875 701	30 252 916 283	34 158 875 701
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		30 252 916 283	34 138 112 429	30 252 916 283	34 138 112 429
8. Chi phí bán hàng	25					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	7 807 640 026	6 252 567 457	7 807 640 026	6 252 567 457
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		-63 085 953 056	-5 210 477 381	-63 085 953 056	-5 210 477 381
11. Thu nhập khác	31	VII.6	5 235 597	81 836 044	5 235 597	81 836 044
12. Chi phí khác	32	VII.7	38 500 000	3 181 818	38 500 000	3 181 818
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-33 264 403	78 654 226	-33 264 403	78 654 226
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		-63 119 217 459	-5 131 823 155	-63 119 217 459	-5 131 823 155
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII 10				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		-63 119 217 459	-5 131 823 155	-63 119 217 459	-5 131 823 155
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					


= 2/1  
T  
Á  
Đ  
RU  
P.1

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 4 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
Hoàng Thị Thanh Hiền

  
Huỳnh Mai

  
Trương Công Giới





Đơn vị: CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN MIỀN TRUNG  
Địa chỉ: Khu Công nghiệp Đà Nẵng - Đà Nẵng

Mẫu số B 03a - DN  
Ban hành theo quyết định số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22 tháng 12 năm 2014  
của Bộ tài chính

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

( Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 1 năm 2021


T T	Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1	Tiền thu từ bán hàng, CC DV và doanh thu khác	01	186.230.836.546	187.295.196.117
2	Tiền chi trả cho người cung cấp HH và DV	02	(23.418.762.472)	(18.734.567.519)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03	(14.239.492.402)	(12.957.931.460)
4	Tiền lãi vay đã trả	04	(30.881.244.150)	(34.518.176.039)
5	Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	(12.234.038.414)	(7.505.882.587)
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	1.961.674.829	635.916.724
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(45.519.189.368)	(57.022.652.444)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>61.899.784.569</b>	<b>57.191.902.792</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1	Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS DH khác	21	(1.298.984.755)	(141.260.231)
2	Tiền thu từ TLý, nhượng bán TSCĐ và các TS DH khác	22	-	-
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	(130.000.000.000)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các CC nợ của đơn vị khác	24	-	-
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	628.457.449	160.829.428
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(670.527.306)</b>	<b>(129.980.430.803)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1	Tiền thu từ PH cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	-	-
2	Tiền trả lại VG cho các CSH, mua lại CP của DN đã PH	32	-	-
3	Tiền thu từ đi vay	33	-	-
4	Tiền trả nợ gốc vay	34	(66.373.316.843)	(63.868.872.334)
5	Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(66.373.316.843)</b>	<b>(63.868.872.334)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(5.144.059.580)</b>	<b>(136.657.400.345)</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>269.707.837.090</b>	<b>179.174.174.566</b>
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ	61	-	-
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>264.563.777.510</b>	<b>42.516.774.221</b>


Đà Nẵng, ngày 20 tháng 04 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
Hoàng Thị Thanh Hiền

  
Huỳnh Mai

  
Trương Công Giỏi





# BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## Quý 1 Năm 2021

### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

**01. Hình thức sở hữu vốn:**

- Cổ phần

**02. Lĩnh vực kinh doanh:**

- Điện năng

**03. Ngành nghề kinh doanh:**

- Đầu tư xây dựng các dự án thủy điện, nhà máy điện mặt trời
- Tư vấn xây dựng các công trình điện
- Sản xuất kinh doanh điện
- Nhận thầu, xây lắp các công trình thủy lợi, thủy điện, công trình đường dây, trạm biến thế điện, các công trình xây dựng dân dụng công nghiệp

**04. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:**

- Từ ngày 01/01 đến ngày 31/12

**05. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:**

**06. Cấu trúc doanh nghiệp:**

- Các cổ đông sáng lập:
  - + Tổng Công ty Điện lực miền Nam TNHH - Địa chỉ: 72 Hai Bà Trưng, P. Bến Nghé, Quận 1, TP Hồ Chí Minh - Tỷ lệ góp vốn: 22,97 %
  - + Tổng Công ty Điện lực miền Trung - Địa chỉ: 78 A Duy Tân, Tp Đà Nẵng - Tỷ lệ góp vốn: 22,97 %
- Các cổ đông lớn:
  - + Tổng Công ty Điện lực miền Nam TNHH (Tỷ lệ góp vốn: 22,97%)
  - + Tổng Công ty Điện lực miền Trung (Tỷ lệ góp vốn: 22,97%)
  - + Công ty cổ phần Cơ điện lạnh (Tỷ lệ góp vốn: 22,68%)

**07. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính::**

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

**01. Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày: 01/01/2021 kết thúc vào ngày: 31/12/2021**

**02. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:**

- VND

### III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

**01. Chế độ kế toán áp dụng:**

- áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính
- Hệ thống chuẩn mục kế toán Việt Nam và các quy định về sửa đổi, bổ sung có liên quan của Bộ tài chính

**02. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mục kế toán và Chế độ kế toán:**

- Báo cáo tài chính lập dựa trên Chuẩn mục và chế độ kế toán Việt Nam

### IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TRONG TRƯỜNG HỢP DOANH NGHIỆP HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC)

**01. Nguyên tắc chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam; ảnh hưởng do việc chuyển đổi BCTC từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:**

**02. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:**

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



**04. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:**

- Tiền bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển
- Các khoản tương đương tiền: là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua

**05. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:**

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được phản ánh trong báo cáo tài chính theo giá gốc
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác được ghi nhận theo giá gốc

**06. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:**

- Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác
- Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán

**07. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc
- Phương pháp tính giá hàng tồn kho: tính theo phương pháp bình quân
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc, việc trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho được thực hiện theo thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính

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

- TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình được ghi nhận theo giá gốc
- TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế
- TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình được trích khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản, mức khấu hao được tính dựa theo khung thời gian thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013
- TSCĐ thuê tài chính ghi nhận theo giá thấp hơn giá trị hợp lý của tài sản thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu

**09. 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:**

- Chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính
- Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn
- Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ trong khoảng thời gian mà lợi ích kinh tế được dự kiến tạo ra

**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:**

- Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh. Trong giai đoạn xây dựng cơ bản được vốn hóa vào giá trị công trình

**15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:**

- Các khoản chi phí thực tế phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí SXKD trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí SXKD trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí

**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:**

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
- Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần

18  
 T  
 Á  
 11  
 U  
 1  
 P.  
 11



- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên bảng cân đối kế toán là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN hiện hành và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước

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

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có khả năng thu được các lợi ích kinh tế và có thể xác định được một cách chắc chắn, đồng thời thỏa mãn điều kiện sau:
  - + Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi những rủi ro đáng kể và quyền sở hữu về sản phẩm đã được chuyển giao cho người mua và không còn khả năng đáng kể nào làm thay đổi quyết định của hai bên về giá bán hoặc khả năng trả lại hàng
  - + Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đã hoàn thành dịch vụ, trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày kết thúc kỳ kế toán
- Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác khi thỏa mãn đồng thời hai (02) điều kiện:
  - + Có khả năng thu được lợi ích từ giao dịch đó
  - + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

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

**22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:**

**23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:**

- Chi phí tài chính được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính gồm:
  - + Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính
  - + Chi phí đi vay vốn
  - + Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ
  - + Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán

**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 TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:**

- Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại

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

**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TRONG TRƯỜNG HỢP DOANH NGHIỆP KHÔNG ĐÁP ỨNG GIẢ ĐỊNH HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC)**

01. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
02. 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, ...)
03. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

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

01. Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	162 459 367	176 550 000
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	31 401 318 143	151 531 287 090
- Tiền đang chuyển		

<b>Cộng</b>	<b>31 563 777 510</b>	<b>151 707 837 090</b>
-------------	-----------------------	------------------------

02. Các khoản đầu tư tài chính	GGốc CKỳ	HLý CKỳ	DP CKỳ	GGốc ĐNăm	HLý ĐNăm	DP ĐNăm
--------------------------------	----------	---------	--------	-----------	----------	---------

- a. Chứng khoán kinh doanh
  - Tổng giá trị cổ phiếu:



- Tổng giá trị trái phiếu:
- Các khoản đầu tư khác:
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:
  - + Về số lượng:
  - + Về giá trị:

<b>Cộng</b>				
	<b>GGốc CKý</b>	<b>GT GSố CKý</b>	<b>GGốc ĐNăm</b>	<b>GT GSố ĐNăm</b>
b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1. Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn	233 000 000 000	233 000 000 000	118 000 000 000	118 000 000 000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2. Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

<b>Cộng</b>						
	<b>GGốc CKý</b>	<b>DP CKý</b>	<b>HLý CKý</b>	<b>GGốc ĐNăm</b>	<b>DP ĐNăm</b>	<b>HLý ĐNăm</b>
c. Đầu tư góp vốn vào đv khác						
- PT về cổ tức và LN được chia						
- Phải thu người lao động						
- Phải thu 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:

**03. Phải thu của khách hàng**

	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
- Các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
+ Phải thu khách hàng	41 097 569 232	175 910 234 667
+ Trả trước cho người bán	1 521 924 319	440 039 621
- Các khoản phải thu khách hàng khác		

- b. Phải thu của khách hàng dài hạn
- Các khoản phải thu 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

<b>Cộng</b>		<b>42 619 493 551</b>	<b>176 350 274 288</b>
-------------	--	-----------------------	------------------------

<b>04. Phải thu khác</b>				
	<b>GT CKý</b>	<b>DP CKý</b>	<b>GT ĐNăm</b>	<b>DP ĐNăm</b>
a. Ngắn 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
- + Phải thu tạm ứng
- + Phải thu lãi dự thu
- + Dự phòng phải thu khó đòi
- + Phải thu khác
- + Khoản ký quỹ

	994 850 478	753 155 085
	947 540 000	307 625 000
		375 041 096
	47 310 478	70 488 989
<b>Cộng</b>	<b>994 850 478</b>	<b>753 155 085</b>

## b. Dài hạn

- Phải thu về cổ phần hoá
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
- Phải thu người lao động
- Ký cược, ký quỹ
- Cho mượn
- Các khoản chi hộ
- Phải thu khác

**Cộng****05. Tài sản thiếu chờ xử lý**

- a. Tiền
- b. Hàng tồn kho
- c. TSCĐ
- d. Tài sản khác

**Cộng**

SL CKý	GT CKý	SL ĐNăm	GT ĐNăm
--------	--------	---------	---------

**06. Nợ xấu**

GGốc CKý	T.Hồi CKý	ĐTNợ CKý	GGốc ĐNăm	T.Hồi ĐNăm	ĐTNợ ĐNăm
----------	-----------	----------	-----------	------------	-----------

- 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

**Cộng****07. Hàng tồn kho**

GGốc CKý	DP CKý	GGốc ĐNăm	DP ĐNăm
----------	--------	-----------	---------

- Hàng đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hóa
- Hàng gửi bán
- Hàng hóa kho bảo thuế

	7 142 113 758	7 143 519 342
	296 166 542	298 636 234
	142 479 003	8 165 454

**Cộng**

	<b>7 580 759 303</b>	<b>7 450 321 030</b>
--	----------------------	----------------------

20/11/2011  
 C  
 TH  
 MI  
 TR



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

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

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

**08. Tài sản dở dang dài hạn** GGốc CKỳ      GiáTH CKỳ      GGốc ĐNăm      GiáTH ĐNăm

a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

**Cộng**

b. Xây dựng cơ bản dở dang

- Mua sắm

- XD CB

- Sửa chữa

**Cộng**

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện VT, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	1 941 498 953 545	2 267 256 736 490	6 417 102 353	2 258 473 579	1 860 478 990	4 219 291 744 957
- Mua trong kỳ			1 242 181 818			1 242 181 818
- Đầu tư XD CB hoàn thành	119 577 065 451	112 489 115 131				232 066 180 582
- Tăng khác						
- Chuyển nhượng bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>2 061 076 018 996</b>	<b>2 379 745 851 621</b>	<b>7 659 284 171</b>	<b>2 258 473 579</b>	<b>1 860 478 990</b>	<b>4 452 600 107 357</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	560 735 735 131	867 164 379 832	6 340 605 068	1 312 240 152	823 599 844	1 436 376 560 027
- Khấu hao trong kỳ	18 598 384 997	36 827 919 036	26 956 201	113 440 293	73 194 597	55 639 895 124
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>579 334 120 128</b>	<b>903 992 298 868</b>	<b>6 367 561 269</b>	<b>1 425 680 445</b>	<b>896 794 441</b>	<b>1 492 016 455 151</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	1 380 763 218 414	1 400 092 356 658	76 497 285	946 233 427	1 036 879 146	2 782 915 184 930
- Tại ngày cuối kỳ	1 481 741 898 868	1 475 753 552 753	1 291 722 902	832 793 134	963 684 549	2 960 583 652 206
- GT còn lại cuối năm TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản vay: 2 937 321 200 775						
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 15 806 813 660						
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:						
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:						
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:						

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

Khoản mục	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
-----------	-----------------	--------------------------	--------------------	----------------------	-------------------	-----------



**Nguyên giá TSCĐ vô hình**

<b>Số dư đầu năm</b>	886 064 674	35 000 000	921 064 674
- Mua trong kỳ			
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp			
- Tặng do hợp nhất kinh doanh			
- Tặng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
<b>Số dư cuối kỳ</b>	886 064 674	35 000 000	921 064 674
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
<b>Số dư đầu năm</b>	594 999 434	35 000 000	629 999 434
- Khấu hao trong kỳ	51 216 246		51 216 246
- Tặng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
<b>Số dư cuối kỳ</b>	646 215 680	35 000 000	681 215 680
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>			
- Tại ngày đầu năm	291 065 240		291 065 240
- Tại ngày cuối kỳ	239 848 994		239 848 994

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng: 236 739 674

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

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

Khoản mục	Máy móc, thiết bị	Phương tiện VT, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật ...	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>						
- Thuê tài chính trong kỳ						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tặng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ</b>						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>						
- Khấu hao trong kỳ						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tặng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ</b>						
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b>						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối kỳ						



- \* 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 được quyền được mua tài sản;

**12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</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 của bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;				
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;				
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:				
<b>13. Chi phí trả trước</b>			Cuối kỳ	Đầu năm
a. Ngắn hạn				
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ				
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng				
- Chi phí đi vay				
- Các khoản khác				
+ Chi phí chờ phân bổ			360 472 502	169 545 161
b. Dài hạn				
- Chi phí thành lập doanh nghiệp				
- Chi phí mua bảo hiểm				
- Các khoản khác				
+ Chi phí thuê đất tại KCN AN Đồn			964 639 680	975 279 087
+ Chi phí sửa chữa, bảo dưỡng TSCĐ			18 615 505 397	26 084 706 586
+ Chi phí khác chờ phân bổ			8 183 746 829	2 412 802 807
<b>Cộng</b>			<b>28 124 364 408</b>	<b>29 642 333 641</b>
<b>14. Tài sản khác</b>			Cuối kỳ	Đầu năm
a. Ngắn hạn				





b. Dài hạn

**Cộng**

15. Vay và nợ thuê tài chính	GT CKỳ	KN TNợ CK	Tăng TKỳ	Giảm TKỳ	GT ĐNăm	KN TNợ ĐN
a. Vay ngắn hạn						
+ Vay Ngân hàng	235 296 267 372				249 546 267 372	
b. Vay dài hạn						
+ Vay Ngân hàng	1 209 856 896 736				1 261 980 213 579	
<b>Cộng</b>	<b>1 445 153 164 108</b>				<b>1 511 526 480 951</b>	

**- Các khoản nợ thuê tài chính:**

Thời hạn	Tổng Ttoán tiền thuê TC (LKế CKỳ NNay)	Trả tiền lãi thuê (LKế CKỳ NNay)	Trả nợ gốc (LKế CKỳ NNay)	Tổng Ttoán tiền thuê TC (LKế CKỳ NTrước)	Trả tiền lãi thuê (LKế CKỳ NTrước)	Trả nợ gốc (LKế CKỳ NTrước)
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

**Cộng**

d. Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	Gốc CKỳ	Lãi CKỳ	Gốc ĐNăm	Lãi ĐNăm
- Vay				
- Nợ thuê tài chính				

**Cộng**

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

**16. Phải trả người bán**

a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	GT CKỳ	KNTNợ CKỳ	GT ĐNăm	KNTNợ ĐNăm
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
+ Phải trả người bán	26 015 187 591	26 015 187 591	32 574 068 067	32 574 068 067

- Phải trả cho các đối tượng khác

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

**Cộng**

26 015 187 591	26 015 187 591	32 574 068 067	32 574 068 067
----------------	----------------	----------------	----------------

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn

- Các đối tượng khác

**Cộng**

d. Phải trả người bán là các bên liên quan

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

a. Phải nộp

Đầu năm	PNộp TKỳ	Nộp TKỳ	Cuối kỳ
---------	----------	---------	---------



+ Thuế GTGT	13 753 519 169	4 165 659 122	16 142 851 223	1 776 327 068
+ Thuế TNDN				
+ Thuế tài nguyên	11 578 285 572	71 126 055	11 649 411 627	
+ Thuế thu nhập cá nhân	221 886 744	918 421 259	1 113 046 338	27 261 665
+ Phí môi trường rừng	13 107 626 028	27 467 100	6 500 000 000	6 635 093 128
+ Phí cấp quyền khai thác tài nguyên nước		2 118 030 500	2 118 030 500	
+ Các loại thuế, phí khác		5 000 000	5 000 000	
<b>Cộng</b>	<b>38 661 317 513</b>	<b>7 305 704 036</b>	<b>37 528 339 688</b>	<b>8 438 681 861</b>
<b>b. Phải thu</b>				
+ Thuế nhà thầu	7 568 437			7 568 437
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp	12 234 032 433		12 234 038 414	5 981
+ Thuế nhập khẩu				
<b>Cộng</b>	<b>12 241 600 870</b>		<b>12 234 038 414</b>	<b>7 574 418</b>

**18. Chi phí phải trả****a. Ngắn hạn**

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán
- Các khoản trích trước khác
- + Chi phí lãi vay dự trả
- + Chi phí khác

5 274 246 575

5 902 574 442

**b. Dài hạn**

- Lãi vay
- Các khoản khác

5 274 246 575

5 902 574 442

**Cộng****19. Phải trả khác****a. Ngắn hạn**

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Phải trả về cổ phần hoá
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả
- Các khoản phải trả, phải nộp khác
- + Tiền bảo hiểm bồi thường, vật tư nhà thầu bồi thường
- + Cổ tức phải trả
- + Phải trả khác

65 496 360

23 951 498 850

24 824 193 750

818 083 849

462 701 275

**Cộng**

24 835 079 059

25 286 895 025

**b. Dài hạn**

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

**Cộng**

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán


**Cộng**

**20. Doanh thu chưa thực hiện**

a. Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Cuối kỳ      Đầu năm


**Cộng**

b. Dài hạn

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác


**Cộng**

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


**Cộng**

**21. Trái phiếu phát hành**

**21.1. Trái phiếu thường**

GT CKỳ      LSuất CKỳ      K.Hạn CKỳ      GT ĐNăm      LS ĐNăm      K.Hạn ĐNăm

a. Trái phiếu phát hành

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

**Cộng**


**21.2. Trái phiếu chuyển đổi:**

- a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:
- b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:
- c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:
- d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:
- e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:
- g. Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ:

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

**23. Dự phòng phải trả:**

Cuối kỳ      Đầu năm

a. Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
- Dự phòng tái cơ cấu
- Dự phòng phải trả khác

**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

**Cộng**

	Cuối kỳ	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

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

**25. Vốn chủ sở hữu:**

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

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	1 385 985 050 000		66 037 897 353	33 018 948 676	279 200 914 841	1 764 242 810 870
- Tăng vốn trong kỳ	83 141 630 000					83 141 630 000
- Lãi trong kỳ					278 372 060 882	278 372 060 882
- Tăng khác			21 605 481 849			21 605 481 849
- Giảm vốn trong kỳ						
- Lỗ trong kỳ						
- Giảm khác					253 500 193 318	253 500 193 318
<b>Số dư cuối kỳ trước</b>	<u>1 469 126 680 000</u>		<u>87 643 379 202</u>	<u>33 018 948 676</u>	<u>304 072 782 405</u>	<u>1 893 861 790 283</u>
<b>Số dư đầu năm nay</b>	1 469 126 680 000		87 643 379 202	33 018 948 676	304 072 782 405	1 893 861 790 283
- Tăng vốn trong kỳ						
- Lãi trong kỳ						
- Tăng khác						
- Giảm vốn trong kỳ						
- Lỗ trong kỳ					63 119 217 459	63 119 217 459
- Giảm khác					6 000 000 000	6 000 000 000
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<u>1 469 126 680 000</u>		<u>87 643 379 202</u>	<u>33 018 948 676</u>	<u>234 953 564 946</u>	<u>1 824 742 572 824</u>

b. Chi tiết góp vốn của chủ sở hữu:

- Vốn góp của công ty mẹ
- Vốn góp của các đối tượng khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
	1 469 126 680 000	1 469 126 680 000
<b>Cộng</b>	<u>1 469 126 680 000</u>	<u>1 469 126 680 000</u>

**Cộng**

c. Các giao dịch về vốn với các CSH và PP cổ tức, chia lợi nhuận:

	CKỳ NNay	CKỳ NTr
--	----------	---------



- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	1 469 126 680 000	1 385 985 050 000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	1 469 126 680 000	1 385 985 050 000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d. Cổ phiếu:	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	146 912 668	146 912 668
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông	146 912 668	146 912 668
+ 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	146 912 668	146 912 668
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10 000

- d. Cổ tức:
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
  - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
  - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
  - Cổ tức của CP ưu đãi LKế chưa được ghi nhận:

- e. Các quỹ của doanh nghiệp:
- Quỹ đầu tư phát triển: 87.643.379.202 đồng
  - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu: 33.018.948.676 đồng

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.

<b>26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>	<b>CKỳ NNay</b>	<b>CKỳ NTr</b>
- Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm		
<b>27. Chênh lệch tỷ giá</b>	<b>CKỳ NNay</b>	<b>CKỳ NTr</b>
- 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		
<b>28. Nguồn kinh phí</b>	<b>CKỳ NNay</b>	<b>CKỳ NTr</b>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

<b>29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
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:

11/01/2014  
 C  
 T  
 M  
 T



c. Ngoại tệ các loại:

ngoại tệ: 47,35 EUR và 117,88 USD

d. Kim khí quý, đá quý:

đ. Nợ khó đòi đã xử lý:

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

	CKỳ NNay	CKỳ NTr
<b>01. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
a. Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	46 743 869 919	109 985 174 920
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính		
<b>Cộng</b>	<b>46 743 869 919</b>	<b>109 985 174 920</b>
b. Doanh thu đối với các bên liên quan		
<b>02. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>CKỳ NNay</b>	<b>CKỳ NTr</b>
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
<b>03. Giá vốn hàng bán</b>	<b>CKỳ NNay</b>	<b>CKỳ NTr</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	72 397 724 115	76 476 065 968
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
<b>Cộng</b>	<b>72 397 724 115</b>	<b>76 476 065 968</b>
<b>04. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>CKỳ NNay</b>	<b>CKỳ NTr</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	628 457 449	1 691 856 825
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		

34.  
N  
P  
Y  
NT  
-T

- Lãi chênh lệch tỷ giá
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

<b>628 457 449</b>	<b>1 691 856 825</b>
--------------------	----------------------

**Cộng**

**05. 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

<b>CKỳ NNay</b>	<b>CKỳ NTr</b>
30 252 916 283	34 138 112 429

	20 763 272
--	------------

**Cộng**

**06. 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

<b>30 252 916 283</b>	<b>34 158 875 701</b>
-----------------------	-----------------------

<b>CKỳ NNay</b>	<b>CKỳ NTr</b>
	80 772 600

5 235 597	1 063 444
-----------	-----------

<b>5 235 597</b>	<b>81 836 044</b>
------------------	-------------------

**Cộng**

**07. 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

<b>CKỳ NNay</b>	<b>CKỳ NTr</b>
	3 181 818

38 500 000	
------------	--

<b>38 500 000</b>	<b>3 181 818</b>
-------------------	------------------

**Cộng**

**08. 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
  - + Chi phí tiền lương và các khoản trích theo lương
  - + Chi phí khấu hao
  - + Chi phí dịch vụ mua ngoài
  - + Chi phí bằng tiền khác

5 384 457 101	4 158 696 968
---------------	---------------

89 585 977	80 227 386
------------	------------

553 111 684	486 255 505
-------------	-------------

1 780 485 264	1 527 387 598
---------------	---------------

- Các khoản chi phí QLDN khác

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

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

<b>CKỳ NNay</b>	<b>CKỳ NTr</b>
-----------------	----------------



- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	152 532 652	265 415 134
- Chi phí nhân công	9 703 322 318	7 788 823 580
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	55 691 111 370	53 482 831 159
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2 135 147 729	2 848 692 902
- Chi phí khác bằng tiền	12 523 250 072	18 342 870 650

**Cộng**

<b>80 205 364 141</b>	<b>82 728 633 425</b>
-----------------------	-----------------------

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

<b>CKỳ NNay</b>	<b>CKỳ NTr</b>
-----------------	----------------

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

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

<b>CKỳ NNay</b>	<b>CKỳ NTr</b>
-----------------	----------------

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

**VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

**01. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai CKỳ NNay**

**CKỳ NTr**

- 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

**02. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng**

<b>CKỳ NNay</b>	<b>CKỳ NTr</b>
-----------------	----------------

**03. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ**

<b>CKỳ NNay</b>	<b>CKỳ NTr</b>
-----------------	----------------

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

**04. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ**

<b>CKỳ NNay</b>	<b>CKỳ NTr</b>
-----------------	----------------

66 373 316 843	63 868 872 334
----------------	----------------

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

**IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

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

**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 tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo qui định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":
- 05. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 06. Những thông tin về hoạt động liên tục:
- 07. Những thông tin khác:

NGƯỜI LẬP BIỂU



Hoàng Thị Thanh Hiền

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Mai

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 4 năm 2021

TRƯỞNG CÔNG GIÁM ĐỐC



Trương Công Giới

