

TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 1  
CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN  
ĐA NHIM-HÀM THUẬN-ĐA MI

---

BC-TĐĐHĐ-TCKT  
Ngày 16/10/2023

**BÁO CÁO KẾ TOÁN**  
**QUÝ III NĂM 2023**  
**Báo cáo riêng**

### BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2023

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A – TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>1 674 692 759 494</b>	<b>2 203 999 726 947</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>197 258 422 944</b>	<b>1 192 156 781 826</b>
1. Tiền	111	V.01	47 258 422 944	15 985 164 426
2. Các khoản tương đương tiền	112		150 000 000 000	1 176 171 617 400
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>100 000 000 000</b>	<b>400 000 000 000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		100 000 000 000	400 000 000 000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1 340 517 077 771</b>	<b>574 065 015 641</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1 304 114 022 940	528 708 271 934
2. Trả trước cho người bán	132		28 814 108 253	1 118 094 795
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	9 515 864 688	46 165 567 022
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1 926 918 110)	(1 926 918 110)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>35 229 067 196</b>	<b>37 500 618 664</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	35 229 067 196	37 500 618 664
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1 688 191 583</b>	<b>277 310 816</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 688 191 583	277 310 816
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B – TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>5 799 237 726 834</b>	<b>6 052 583 206 003</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>799 932 824 894</b>	<b>799 932 824 894</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		799 932 824 894	799 932 824 894
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>4 632 697 916 347</b>	<b>4 899 203 801 581</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	4 631 949 538 692	4 898 201 713 575
– Nguyên giá	222		14 823 051 841 251	14 823 051 841 251
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(10 191 102 302 559)	(9 924 850 127 676)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
– Nguyên giá	225			
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	748 377 655	1 002 088 006
– Nguyên giá	228		2 335 628 057	2 335 628 057
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1 587 250 402)	(1 333 540 051)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.12</b>		
– Nguyên giá	231			
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>24 538 931 857</b>	<b>18 336 877 279</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		24 538 931 857	18 336 877 279
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>252 419 200 000</b>	<b>252 419 200 000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		112 000 000 000	112 000 000 000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		100 079 200 000	100 079 200 000

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	37 360 000 000	37 360 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		2 980 000 000	2 980 000 000
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>89 648 853 736</b>	<b>82 690 502 249</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	34 486 547 623	25 716 035 170
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		55 162 306 113	56 974 467 079
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>7 473 930 486 328</b>	<b>8 256 582 932 950</b>

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A – NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>1 635 442 848 226</b>	<b>1 874 024 056 226</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>402 976 257 911</b>	<b>517 904 040 758</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		48 595 569 272	105 469 704 645
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		570 636 582	570 636 582
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	206 316 185 630	163 463 300 049
4. Phải trả người lao động	314		21 722 296 500	31 246 373 763
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	25 712 868 218	13 884 701 955
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	394 920 123	868 056 425
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		57 532 793 935	186 994 533 006
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		42 130 987 651	15 406 734 333
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>1 232 466 590 315</b>	<b>1 356 120 015 468</b>

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
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		1 232 466 590 315	1 356 120 015 468
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>B – VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>5 838 487 638 102</b>	<b>6 382 558 876 724</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>5 838 487 638 102</b>	<b>6 382 558 876 724</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		4 224 000 000 000	4 224 000 000 000
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411a			
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411b		4 224 000 000 000	4 224 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411c			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		462 732 633 103	462 732 633 103
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		56 207 034 168	56 207 034 168
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		1 095 547 970 831	1 639 619 209 453
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		773 621 048 894	159 499 212 815
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		321 926 921 937	1 480 119 996 638

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>7 473 930 486 328</b>	<b>8 256 582 932 950</b>

Người lập  
(Ký, ghi rõ họ và tên)



Lê Xuân Phong

Kế toán trưởng  
(Ký, ghi rõ họ và tên)



Phạm Thị Hồng Hà

Lâm Đồng, ngày 16 tháng 10 năm 2023

Tổng Giám đốc

(Ký, ghi rõ họ và tên)



*Dương Văn Cường*



**BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH**  
Quý 3 năm 2023

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo		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	VI.25	666 593 429 629	648 513 242 531	1 783 672 614 895	2 186 146 506 680
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>666 593 429 629</b>	<b>648 513 242 531</b>	<b>1 783 672 614 895</b>	<b>2 186 146 506 680</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	245 460 873 140	244 119 683 361	678 534 306 035	698 550 019 853
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>		<b>421 132 556 489</b>	<b>404 393 559 170</b>	<b>1 105 138 308 860</b>	<b>1 487 596 486 827</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	17 752 063 152	24 915 291 493	159 505 734 845	205 915 361 527
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	25 003 969 970	11 509 469 109	44 630 796 286	32 602 588 877
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		10 053 580 960	10 954 618 874	29 680 407 276	32 047 738 642
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25					
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		17 221 293 043	20 922 039 435	58 539 057 117	57 929 457 394
<b>11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30=20+ (21-22)+24-(25+26)}</b>	<b>30</b>		<b>396 659 356 628</b>	<b>396 877 342 119</b>	<b>1 161 474 190 302</b>	<b>1 602 979 802 083</b>
12. Thu nhập khác	31		30 615 688		35 387 503	210 862 712
13. Chi phí khác	32				30 086 000	
<b>14. Lợi nhuận khác ( 40= 31-32)</b>	<b>40</b>		<b>30 615 688</b>		<b>5 301 503</b>	<b>210 862 712</b>
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế( 50 = 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>396 689 972 316</b>	<b>396 877 342 119</b>	<b>1 161 479 491 805</b>	<b>1 603 190 664 795</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.40	74 763 050 379	67 341 691 524	217 642 824 427	275 992 450 615
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.40				
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp ( 60 = 50 - 51 - 52)</b>	<b>60</b>		<b>321 926 921 937</b>	<b>329 535 650 595</b>	<b>943 836 667 378</b>	<b>1 327 198 214 180</b>
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		321 926 921 937	329 535 650 595	943 836 667 378	1 327 198 214 180
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập  
(Ký, ghi rõ họ và tên)

  
Lê Xuân Phong

Kế toán trưởng  
(Ký, ghi rõ họ và tên)

  
Phạm Thị Hồng Hà

Lâm Đồng, ngày 16 tháng 10 năm 2023

Tổng Giám đốc  
(Ký, ghi rõ họ và tên)

  
  
Đặng Văn Cường

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP**

Từ kỳ : Q1\_2023 đến kỳ : Q3\_2023

Chỉ tiêu	Mã số	Tổng cộng	
		Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	1 161 479 491 805	1 603 190 664 795
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao TSCĐ	2	266 505 885 234	266 397 088 921
- Các khoản dự phòng	3		
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4	(15 911 932 695)	(116 252 817 990)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(58 140 665 698)	(67 064 986 896)
- Chi phí lãi vay	6	29 680 407 276	32 047 738 642
- Các khoản điều chỉnh khác	7		
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>8</b>	<b>1 383 613 185 922</b>	<b>1 718 317 687 472</b>
- Tăng giảm các khoản phải thu	9	3 729 931 237 091	1 357 037 430 435
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	4 083 713 434	6 688 095 764
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(3 704 839 530 912)	(2 188 108 392 992)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(10 181 393 220)	(5 071 935 689)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		



- Tiền lãi vay đã trả	14	(21 858 060)	(27 975 317 066)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(66 287 755 973)	(309 649 384 006)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	199 455 212 724	78 532 405 533
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(2 326 056 270 788)	(236 261 981 437)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(790 303 459 782)</b>	<b>393 508 608 014</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(170 801 607 695)	(111 926 275 555)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		210 862 712
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24		352 543 013 699
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	11 206 708 595	96 152 448 809
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(159 594 899 100)</b>	<b>336 980 049 665</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 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		0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(63 726 495 930)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(45 000 000 000)	(1 182 927 830 000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(45 000 000 000)</b>	<b>(1 246 654 325 930)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(994 898 358 882)</b>	<b>(516 165 668 251)</b>

Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1 192 156 781 826	716 441 216 655
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (lấy theo số dư tài khoản)	70	197 258 422 944	200 275 548 404

Lâm Đồng, ngày 16 tháng 10 năm 2023

Người lập  
(Ký, ghi rõ họ và tên)

  
Lê Xuân Phong

Kế toán trưởng  
(Ký, ghi rõ họ và tên)

  
Phạm Thị Hồng Hà

Tổng Giám đốc  
(Ký, ghi rõ họ và tên)



  
Đặng Văn Cường

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2023

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

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

- Kỳ kế toán năm bắt đầu ngày kết thúc ngày
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

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

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

- Chế độ kế toán áp dụng:
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

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

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

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

Đơn vị tính: VND

01 - Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	199 228 956	140 819 034
- Tiền gửi ngân hàng	47 059 193 988	15 844 345 392
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản trong đương tiền	150 000 000 000	1 176 171 617 400
Cộng	197 258 422 944	1 192 156 781 826

02 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu						
- 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						

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	107 980 000 000	107 980 000 000	407 980 000 000	407 980 000 000
b1) Ngắn hạn	100 000 000 000	100 000 000 000	400 000 000 000	400 000 000 000
- Tiền gửi có kỳ hạn	100 000 000 000	100 000 000 000	400 000 000 000	400 000 000 000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn	7 980 000 000	7 980 000 000	7 980 000 000	7 980 000 000
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu	7 980 000 000	7 980 000 000	7 980 000 000	7 980 000 000
- Các khoản đầu tư khác				

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	249 439 200 000		249 439 200 000	249 439 200 000		249 439 200 000
- Đầu tư vào công ty con	112 000 000 000		112 000 000 000	112 000 000 000		112 000 000 000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	100 079 200 000		100 079 200 000	100 079 200 000		100 079 200 000
- Đầu tư vào đơn vị khác	37 360 000 000		37 360 000 000	37 360 000 000		37 360 000 000

- 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	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	1 304 114 022 940	528 708 271 934
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

04 - Các khoản phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	9 515 864 688		46 165 567 022	
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	1 280 000 000			
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ	(38 139)		(38 139)	
- Phải thu khác	8 235 902 827		46 165 605 161	
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	9 515 864 688		46 165 567 022	

05 - Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền				
b) Hàng tồn kho				
c) TSCĐ				
d) Tài sản khác				
- Phải thu người lao động				
- Ký quỹ, ký cược				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác				
Cộng				

06 - Nợ xấu	Cuối kỳ			Đầu năm			
	Đối tượng	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 (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)						
	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	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	33 657 847 624		35 826 881 105	
- Công cụ, dụng cụ	1 041 646 566		1 205 594 074	

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	529 573 006		468 143 485	
- Thành phẩm				
- Hàng hóa				
- Hàng gửi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng	35 229 067 196		37 500 618 664	
- 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 dài hạn dở dang	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn				
Cộng				
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm	3 650 765 909	3 650 765 909	3 650 765 909	3 650 765 909
- XD CB	(1 507 549 659)	(1 507 549 659)	401 811 373	401 811 373
- Sửa chữa	22 395 715 607	22 395 715 607	14 284 299 997	14 284 299 997
Cộng	24 538 931 857	24 538 931 857	18 336 877 279	18 336 877 279

09 - 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 làm việc cho sản phẩm	TSCĐHH Khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	9 026 320 000 407	5 666 072 526 090	78 148 724 111	52 293 210 136		217 380 507	14 823 051 841 251
- Mua trong kỳ							
- Đầu tư XD CB hoàn thành							
- Tăng khác							
- Chuyển sang BĐS đầu tư							



- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	9 026 320 000 407	5 666 072 526 090	78 148 724 111	52 293 210 136		217 380 507	14 823 051 841 251
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	5 248 614 817 150	4 568 562 387 176	57 050 536 101	50 405 006 742		217 380 507	9 924 850 127 676
- Khấu hao trong năm	147 646 569 735	114 509 229 336	3 045 323 806	1 051 052 006			266 252 174 883
- Tặng khác							
- Chuyển sang BĐS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	5 396 261 386 885	4 683 071 616 512	60 095 859 907	51 456 058 748		217 380 507	10 191 102 302 559
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình							
- Tại ngày đầu năm	3 777 705 183 257	1 097 510 138 914	21 098 188 010	1 888 203 394			4 898 201 713 575
- Tại ngày cuối kỳ	3 630 058 613 522	983 000 909 578	18 052 864 204	837 151 388			4 631 949 538 692

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:	
* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:	
* 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 sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ VH khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm					2 335 628 057			2 335 628 057
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tặng do hợp nhất kinh doanh								
- Tặng khác								

- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ				2 335 628 057			2 335 628 057
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm				1 333 540 051			1 333 540 051
- Khấu hao trong năm				253 710 351			253 710 351
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ				1 587 250 402			1 587 250 402
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình							
- Tại ngày đầu năm				1 002 088 006			1 002 088 006
- Tại ngày cuối kỳ				748 377 655			748 377 655

\* Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

#### 11 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐHH khác	TSCĐ Vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Tăng khác							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							

- Tăng khác							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối kỳ							

**12 - Tăng giảm bất động sản đầu tư**

Khoản mục	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Bất động sản đầu tư cho thuê		
Nguyên giá		
- Quyền sử dụng đất		
- Nhà		
- Nhà và quyền sử dụng đất		
- Cơ sở hạ tầng		
Giá trị hao mòn lũy kế		
- Quyền sử dụng đất		
- Nhà		
- Nhà và quyền sử dụng đất		
- Cơ sở hạ tầng		
Giá trị còn lại		
- Quyền sử dụng đất		
- Nhà		
- Nhà và quyền sử dụng đất		
- Cơ sở hạ tầng		
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá		
Nguyên giá		
- Quyền sử dụng đất		

- Nhà		
- Nhà và quyền sử dụng đất		
- Cơ sở hạ tầng		
Tồn thất do suy giảm giá		
- Quyền sử dụng đất		
- Nhà		
- Nhà và quyền sử dụng đất		
- Cơ sở hạ tầng		
Giá trị còn lại		
- Quyền sử dụng đất		
- Nhà		
- Nhà và quyền sử dụng đất		
- Cơ sở hạ tầng		

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay		
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá		
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác		

### 13 - Chi phí trả trước

Khoản mục	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	1 688 191 583	277 310 816
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn)	1 688 191 583	277 310 816
b) Dài hạn	34 486 547 623	25 716 035 170
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		

- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn)	34 486 547 623	25 716 035 170
Cộng	36 174 739 206	25 993 345 986

14 - Tài sản khác

Khoản mục	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		
Cộng		

15 - Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Số tăng trong kỳ	Số giảm trong kỳ	Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ			Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	57 532 793 935	57 532 793 935	64 401 243 585	193 862 982 656	186 994 533 006	186 994 533 006
b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)	1 232 466 590 315	1 232 466 590 315	17 228 722 534	140 882 147 687	1 356 120 015 468	1 356 120 015 468
Cộng	1 289 999 384 250	1 289 999 384 250	81 629 966 119	334 745 130 343	1 543 114 548 474	1 543 114 548 474

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả tiền gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả tiền gốc
c) Các khoản nợ thuê tài chính						
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán				
- Vay				
- Nợ thuê tài chính				

Cộng				
- Lý do chưa thanh toán				

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

16 - Phải trả người bán	Cuối kỳ		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	48 595 569 272	41 167 297 094	105 469 704 645	42 732 467 478
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				

17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	21 020 801 741	156 759 776 130	155 448 912 816	22 331 665 055
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	66 287 755 973	217 647 464 427	171 292 395 973	112 642 824 427
- Thuế thu nhập cá nhân	2 716 650 100	11 564 036 207	13 879 975 407	400 710 900
- Thuế tài nguyên	51 328 713 907	213 854 380 757	227 669 768 044	37 513 326 620
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		2 410 048 439	2 410 048 439	
- Các loại thuế khác		4 000 000	4 000 000	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	22 109 378 328	96 670 279 644	85 351 999 344	33 427 658 628
Cộng	163 463 300 049	698 909 985 604	656 057 100 023	206 316 185 630
b) Phải thu				
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				

- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng				

18 – Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	25 712 868 218	13 884 701 955
- Trích trước Chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác		
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng	25 712 868 218	13 884 701 955

19 - Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	394 920 123	868 056 425
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn		
- Bảo hiểm xã hội	19 839 748	19 839 748
- Bảo hiểm y tế	1 788 000	1 788 000
- Bảo hiểm thất nghiệp	102 600	102 600
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		



- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	373 189 775	846 326 077
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả phải nộp khác		
Cộng	394 920 123	868 056 425

20 - Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
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		

	Cuối kỳ	Đầu năm	Lý do
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)			

## 21 - Trái phiếu phát hành

### 21.1. Trái phiếu thường

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá						
- Loại phát hành có chiết khấu						
- Loại phát hành có phụ trội						
Cộng						

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

**21.2. Trái phiếu chuyển đổi**

**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.

<b>23. Dự phòng phải trả</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a. Ngắn hạn</b>		
- 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>b. Dài hạn</b>		
- 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>24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

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

25. Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyên đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Vốn đầu tư XD CB	Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	Cổ phiếu quỹ	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
Số dư đầu năm trước	4 224 000 000 000			455 508 823 103			1 672 150 255 815					63 430 844 168	6 415 089 923 086
- Tăng vốn trong năm trước				448 790 000									448 790 000
- Lãi trong năm trước							3 021 281 625 791						3 021 281 625 791
- Tăng khác						196 954 852 746							196 954 852 746
- Giảm vốn trong năm trước													
- Lỗ trong năm trước							3 206 734 454 611						3 206 734 454 611
- Giảm khác						196 954 852 746						448 790 000	197 403 642 746
Số dư đầu năm nay	4 224 000 000 000			462 732 633 103			1 639 619 209 453					56 207 034 168	6 382 558 876 724
- Tăng vốn trong năm nay													
- Lãi trong năm nay							2 687 862 035 990						2 687 862 035 990
- Tăng khác						106 607 599 575							106 607 599 575
- Giảm vốn trong năm nay													
- Lỗ trong năm nay							3 231 933 274 612						3 231 933 274 612
- Giảm khác						106 607 599 575							106 607 599 575
Số dư cuối năm nay	4 224 000 000 000			462 732 633 103			1 095 547 970 831					56 207 034 168	5 838 487 638 102

<b>b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác	4 224 000 000 000	4 224 000 000 000
- Số lượng cổ phiếu quỹ		
<b>Cộng</b>	<b>4 224 000 000 000</b>	<b>4 224 000 000 000</b>

<b>c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	4 224 000 000 000	4 224 000 000 000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	4 224 000 000 000	4 224 000 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

<b>d) Cổ phiếu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- 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:		

<b>đ) Cổ tức</b>	<b>Giá trị</b>	
- 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		

<b>e) Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Quỹ đầu tư phát triển	56 207 034 168	56 207 034 168
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

<b>26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>

<b>27. Chênh lệch tỷ giá</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</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 (nói rõ nguyên nhân)		

<b>28. Nguồn kinh phí</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</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>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</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- 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 tại thời điểm cuối kỳ:

-Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:

Mã hàng	Tên hàng	Chủng loại, quy cách, phẩm chất	ĐVT	Số lượng
---------	----------	---------------------------------	-----	----------

-Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:

Mã hàng	Tên hàng	Chủng loại, quy cách, phẩm chất	ĐVT	Số lượng
---------	----------	---------------------------------	-----	----------

Mã hàng	Tên hàng	Chủng loại, quy cách, phẩm chất	ĐVT	Số lượng
---------	----------	---------------------------------	-----	----------

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

Đơn vị tính: VND

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Năm nay	Năm trước
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Năm nay	Năm trước
3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước



8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;		
- Các khoản chi phí QLDN khác.		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
---	---------	-----------

Ghi chú: Chỉ tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau

- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp
- + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp
- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa)

- + Tài khoản 156 – Hàng hóa
  - + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán
  - + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng
  - + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp
- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm nay	Năm trước
--	---------	-----------

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Năm nay	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
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

Người lập  
(Ký, ghi rõ họ và tên)

  
Lê Xuân Phong

Kế toán trưởng  
(Ký, ghi rõ họ và tên)

  
Phạm Thị Hồng Hà

Lâm Đồng, ngày 16 tháng 10 năm 2023  
Tổng Giám đốc  
(Ký, ghi rõ họ và tên)



  
Trần Văn Cường

