

TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM
TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 3

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ II NĂM 2022

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 2 năm 2022
 Tại 30/06/2022

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A – TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 25 462 522 130 024 | 18 823 828 629 511 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 1 280 141 268 856 | 2 393 109 084 650 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 354 141 268 856 | 455 109 084 650 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 926 000 000 000 | 1 938 000 000 000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 3 952 650 000 000 | 4 112 650 000 000 |
| 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 | | 3 952 650 000 000 | 4 112 650 000 000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 16 765 464 258 654 | 9 144 287 998 333 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 16 291 903 300 759 | 8 628 333 046 050 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 198 008 383 618 | 194 724 871 555 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | 0 | 0 |
| 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 | V.03 | 275 552 574 277 | 321 230 080 728 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | | |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 3 170 602 791 198 | 3 065 857 280 370 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 3 173 238 735 433 | 3 068 493 224 605 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (2 635 944 235) | (2 635 944 235) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 293 663 811 316 | 107 924 266 158 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 18 178 792 721 | 41 553 026 092 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 263 680 435 290 | 36 090 153 662 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.05 | 11 804 583 305 | 30 281 086 404 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B – TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260) | 200 | | 47 513 531 975 241 | 49 133 370 089 140 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 3 324 424 000 | 3 324 424 000 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | 0 | 0 |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | V.06 | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.07 | 3 324 424 000 | 3 324 424 000 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 42 501 341 962 296 | 44 484 432 498 953 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 41 908 064 100 288 | 43 892 248 185 798 |
| – Nguyên giá | 222 | | 114 165 713 973 289 | 113 897 334 917 646 |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (72 257 649 873 001) | (70 005 086 731 848) |
| 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 | 593 277 862 008 | 592 184 313 155 |
| – Nguyên giá | 228 | | 649 607 014 693 | 640 634 704 693 |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (56 329 152 685) | (48 450 391 538) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | V.12 | | |
| – Nguyên giá | 231 | | | |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 253 260 451 523 | 395 448 757 956 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 253 260 451 523 | 395 448 757 956 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 2 409 344 495 857 | 2 417 344 495 857 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 0 | 0 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | 1 696 435 122 469 | 1 696 435 122 469 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.13 | 536 909 373 388 | 536 909 373 388 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | | |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | 176 000 000 000 | 184 000 000 000 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 2 346 260 641 565 | 1 832 819 912 374 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 257 709 147 017 | 256 320 914 148 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | | |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | 2 088 551 494 548 | 1 576 498 998 226 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 72 976 054 105 265 | 67 957 198 718 651 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A – NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 54 533 171 943 033 | 50 548 049 490 150 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 16 591 503 781 574 | 10 457 422 068 212 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 5 418 753 982 228 | 3 737 264 605 887 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 4 692 695 712 | 1 617 000 000 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.16 | 353 584 476 360 | 467 211 784 792 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 238 347 548 509 | 487 629 069 916 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.17 | 801 713 264 839 | 38 195 638 243 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | 0 | 0 |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | | |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | 16 037 691 000 | 16 010 207 364 |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 4 121 393 236 870 | 575 332 163 878 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 4 942 468 803 871 | 4 898 437 444 941 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 299 323 117 086 | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 395 188 965 099 | 235 724 153 191 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 37 941 668 161 459 | 40 090 627 421 938 |
| 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 | | 325 901 614 688 | 333 480 722 006 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | 4 100 000 | 4 100 000 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 37 615 762 446 771 | 39 757 142 599 932 |
| 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 – VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | 18 442 882 162 232 | 17 409 149 228 501 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 18 442 882 162 232 | 17 409 149 228 501 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 11 234 680 460 000 | 11 234 680 460 000 |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411a | | 11 234 680 460 000 | 11 234 680 460 000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411b | | 0 | 0 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411c | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 6 014 917 945 | 6 014 917 945 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 48 186 505 091 | 47 147 215 051 |
| 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 | | 1 318 651 969 183 | 696 713 720 759 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 15 890 285 682 | 15 890 285 682 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 5 443 804 021 562 | 5 027 205 061 567 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 5 036 410 001 180 | 1 886 156 239 291 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 407 394 020 382 | 3 141 048 822 276 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | 375 654 002 769 | 381 497 567 497 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | V.23 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400) | 440 | | 72 976 054 105 265 | 67 957 198 718 651 |

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



Trần Nguyễn Khánh Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Vũ Phương Thảo

TP Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 7 năm 2022

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Hương
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý 2 năm 2022

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 | 11 891 297 900 620 | 10 492 755 105 710 | 22 795 966 022 779 | 19 634 992 348 695 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 11 891 297 900 620 | 10 492 755 105 710 | 22 795 966 022 779 | 19 634 992 348 695 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 10 677 086 308 747 | 9 273 113 008 494 | 20 270 530 791 684 | 17 580 892 682 627 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 1 214 211 591 873 | 1 219 642 097 216 | 2 525 435 231 095 | 2 054 099 666 068 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 120 042 630 364 | 146 652 070 088 | 249 617 266 200 | 634 268 072 238 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 679 712 178 349 | 337 836 054 806 | 964 635 745 184 | 639 765 560 924 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 326 012 888 554 | 339 747 403 689 | 610 619 368 889 | 640 455 090 331 |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | | 118 560 528 233 | | 118 560 528 233 |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | 64 221 510 | 63 252 599 | 113 005 295 | 108 434 544 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 155 588 841 411 | 157 879 400 792 | 252 078 626 792 | 252 003 226 640 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30=20+(21-22)+24-(25+26)} | 30 | | 498 888 980 967 | 989 075 987 340 | 1 558 225 120 024 | 1 915 051 044 431 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | 4 826 388 609 | 5 042 702 950 | 10 753 540 753 | 9 734 761 783 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 1 889 245 317 | 4 726 203 882 | 12 224 380 260 | 9 413 374 337 |
| 14. Lợi nhuận khác (40= 31-32) | 40 | | 2 937 143 292 | 316 499 068 | (1 470 839 507) | 321 387 446 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 501 826 124 259 | 989 392 486 408 | 1 556 754 280 517 | 1 915 372 431 877 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.40 | 82 302 965 332 | 133 730 853 711 | 293 462 892 373 | 269 453 267 338 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.40 | | | | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 419 523 158 927 | 855 661 632 697 | 1 263 291 388 144 | 1 645 919 164 539 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ | 61 | | 407 394 020 382 | 854 565 068 715 | 1 254 821 559 875 | 1 640 603 780 721 |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | 12 129 138 545 | 1 096 563 982 | 8 469 828 269 | 5 315 383 818 |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

TP Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 7 năm 2022

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)



Trần Nguyễn Khánh Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)



Vũ Phương Thảo

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Hương

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

Từ kỳ : Q1_2022 đến kỳ : Q2_2022

| Chỉ tiêu | Mã số | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|----------|------------------------------------|--------------------------|
| | | Năm nay | Năm trước |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 1 | 1 556 754 280 517 | 1 915 372 431 876 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 2 | 2 261 954 438 531 | 2 252 841 451 788 |
| - Các khoản dự phòng | 3 | | (2 178 502 656) |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 4 | 336 312 269 453 | (455 998 725 259) |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 5 | 54 936 962 479 | (253 088 979 231) |
| - Chi phí lãi vay | 6 | 610 619 368 889 | 640 455 090 331 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 7 | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 8 | 4 820 577 319 869 | 4 097 402 766 849 |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 9 | (8 746 037 648 512) | (4 057 863 167 207) |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | (617 093 443 119) | (69 147 656 968) |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | 3 998 653 223 153 | (448 794 538 129) |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | 21 986 000 502 | 24 580 968 882 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | |

| | | | |
|--|-----------|----------------------------|----------------------------|
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | (98 496 520 711) | (231 467 371 920) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | (307 233 604 214) | (108 579 983 044) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | 2 295 024 555 | 68 600 000 |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | (126 137 497 726) | (43 360 753 033) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | (1 051 487 146 203) | (837 161 134 570) |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | (129 788 071 656) | (603 820 013 394) |
| 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 | (3 130 000 000 000) | (520 000 000 000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác | 24 | 3 323 000 000 000 | 880 000 000 000 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | (91 661 010 000) |
| 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 | 204 952 551 540 | 180 015 674 436 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | 268 164 479 884 | (155 465 348 958) |
| III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | |
| 2. Tiền trả 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 | | 91 369 417 592 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (329 434 657 623) | (621 637 566 887) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (211 887 000) | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (329 646 544 623) | (530 268 149 295) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | (1 112 969 210 942) | (1 522 894 632 823) |

| | | | |
|---|----|-------------------|-------------------|
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 2 393 109 084 650 | 2 607 079 192 090 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | 1 395 148 | (308 586) |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (lấy theo số dư tài khoản) | 70 | 1 280 141 268 856 | 1 084 184 250 681 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)



Trần Nguyễn Khánh Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)



Vũ Phương Thảo

TP Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 7 năm 2022

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Hương

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2022

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1 Hình thức sở hữu vốn
- 2 Lĩnh vực kinh doanh

Công ty cổ phần
Sản xuất Công nghiệp

- 3 Ngành nghề kinh doanh

Sản xuất kinh doanh điện năng, quản lý vận hành sửa chữa bảo dưỡng, đại tu, cải tạo, nâng cấp thiết bị điện, công trình điện; ngoài ra, Tổng Công ty còn hoạt động trong một số lĩnh vực khoa học, công nghệ, nghiên cứu triển khai, đào tạo phục vụ cho hoạt động chính

- 4 Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

Chu kỳ SXKD thông thường của Tổng Công ty là trong vòng 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 các công ty con: CTCP Nhiệt điện Bà Rịa, CTCP Nhiệt điện Ninh Bình
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: CTCP Thủy điện Thác Bà, CTCP Thủy điện Vĩnh Sơn - Sông Hinh, CTCP Đầu tư và Phát triển Điện Sê San 3A
- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác: CTCP Điện lực Dầu Khí Nhơn Trạch 2, CTCP Điện Việt Lào, Công ty TNHH Dịch vụ Năng lượng GE PMTP.
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc
Ban Quản lý dự án Nhiệt điện Vĩnh Tân; Ban Quản lý dự án Nhiệt điện 1, Ban quản lý dự án Nhiệt điện Thái Bình
Công ty Nhiệt điện Phú Mỹ; Công ty Nhiệt điện Mông Dương; Công ty Nhiệt điện Vĩnh Tân, Công ty Thủy điện Buôn Kuốp; Công ty Dịch vụ sửa chữa các nhà máy điện EVNGENCO3

- 7 Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: So sánh được

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

- 1 Kỳ kế toán năm bắt đầu ngày kết thúc ngày: kỳ kế toán theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 đến 31/12

- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam VND

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

- 1 Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp và Văn bản số 12227/BTC-CĐKTT ngày 03/09/2015 của Bộ Tài chính chấp thuận chế độ kế toán sửa đổi, bổ sung áp dụng cho Tập đoàn Điện lực Việt Nam và các văn bản pháp luật, quy định pháp lý có liên quan về 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: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam

IV Các chính sách kế toán áp dụng

1 Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang 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

Theo các nghiệp vụ kinh tế phát sinh thực tế và Chế độ kế toán quy định

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

Theo các nghiệp vụ kinh tế phát sinh thực tế

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

6 Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

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

Theo giá gốc

Bình quân gia quyền

Kê khai thường xuyên

Trên cơ sở lớn hơn của giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho

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

Ghi nhận theo nguyên giá và tính khấu hao theo đường thẳng

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

Chi phí trả trước được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí SXKD, bao gồm các khoản chi phí: công cụ, dụng cụ; chi phí bảo hiểm vật chất ô tô; chi phí mua bảo hiểm tài sản và cháy nổ, chi phí chuẩn bị sản xuất...

12 Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

- 13 Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế 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

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

Theo chênh lệch thực tế phát sinh giữa hạch toán và thanh toán
Doanh thu - Chi phí - Thuế TNDN

- 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

- 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

Theo chi phí tài chính thực tế phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính)

- 24 Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp

- 25 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại
- 26 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

Chi phí thuế TNDN được ghi nhận theo số thu nhập chịu thuế nhân với thuế suất thuế TNDN là 20%.

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

| 01 - Tiền | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| - Tiền mặt | 3 749 812 417 | 3.657.700.509 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 350 391 456 439 | 451.451.384.141 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| - Các khoản tương đương tiền | 926 000 000 000 | 1.938.000.000.000 |
| Cộng | 1 280 141 268 856 | 2.393.109.084.650 |

| 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 | 4 128 650 000 000 | 4 128 650 000 000 | 4.296.650.000.000 | 4.296.650.000.000 |
| b1) Ngắn hạn | 3 952 650 000 000 | 3 952 650 000 000 | 4.112.650.000.000 | 4.112.650.000.000 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 3 944 650 000 000 | 3 944 650 000 000 | 4.104.650.000.000 | 4.104.650.000.000 |
| - Trái phiếu | 8 000 000 000 | 8 000 000 000 | 8.000.000.000 | 8.000.000.000 |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |

| | | | | |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| b2) Dài hạn | 176 000 000 000 | 176 000 000 000 | 184.000.000.000 | 184.000.000.000 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | |
| - Trái phiếu | 184.000.000.000 | 184.000.000.000 | 184.000.000.000 | 184.000.000.000 |
| - 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 | 2.233.344.495.857 | | 2.233.344.495.857 | 2.233.344.495.857 | | 2.233.344.495.857 |
| - Đầu tư vào công ty con | | | | | | |
| CTCP Nhiệt điện Ninh Bình | | | | | | |
| CTCP Nhiệt điện Bà Rịa | | | | | | |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 1.696.435.122.469 | | 1.696.435.122.469 | 1.696.435.122.469 | | 1.696.435.122.469 |
| CTCP Đầu tư và Phát triển Điện Sê San 3A | 161.588.464.635 | | 161.588.464.635 | 161.588.464.635 | | 161.588.464.635 |
| CTCP Thủy điện Vĩnh Sơn - Sông Hinh | 1.225.192.777.704 | | 1.225.192.777.704 | 1.225.192.777.704 | | 1.225.192.777.704 |
| CTCP Thủy điện Thác Bà | 309.653.880.130 | | 309.653.880.130 | 309.653.880.130 | | 309.653.880.130 |
| - Đầu tư vào đơn vị khác | 536.909.373.388 | | 536.909.373.388 | 536.909.373.388 | | 536.909.373.388 |
| Công ty Cổ phần Nhiệt điện Quảng Ninh | 114.770.927.800 | | 114.770.927.800 | 114.770.927.800 | | 114.770.927.800 |
| CTCP Điện lực Dầu Khí Nhơn Trạch 2 | 83.094.784.000 | | 83.094.784.000 | 83.094.784.000 | | 83.094.784.000 |
| Công ty Cổ phần Phú Thạnh Mỹ | 50.000.000.000 | | 50.000.000.000 | 50.000.000.000 | | 50.000.000.000 |
| Công ty TNHH DV Năng lượng GE PMTP | 74.463.661.588 | | 74.463.661.588 | 74.463.661.588 | | 74.463.661.588 |
| CTCP DV Sửa chữa điện Miền Bắc | 2.500.000.000 | | 2.500.000.000 | 2.500.000.000 | | 2.500.000.000 |
| Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng | 108.730.000.000 | | 108.730.000.000 | 108.730.000.000 | | 108.730.000.000 |
| CTCP Điện Việt Lào | 19.600.000.000 | | 19.600.000.000 | 19.600.000.000 | | 19.600.000.000 |
| CTCP Thủy Điện Buôn Đôn | 83.750.000.000 | | 83.750.000.000 | 83.750.000.000 | | 83.750.000.000 |

- 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 | 16 291 903 300 759 | 8.628.333.046.050 |
| Công ty Mua Bán Điện | 12.885.840.614.217 | 7.636.241.034.912 |
| Các khoản phải thu của khách hàng khác | | |
| 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 | 275.552.574.277 | | 321.230.080.728 | |
| - Phải thu về cổ phần hoá | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | | 83.700.000.000 | |
| - Phải thu người lao động | 7.068.414 | | | |
| - Ký cược, ký quỹ | 80.000.000 | | 99.708.000 | |
| - Cho mượn | 67.967.624.222 | | 67.967.624.222 | |
| - Các khoản chi hộ | 39.571.984.411 | | 1.574.867.723 | |
| - Phải thu khác | 167.925.897.230 | | 167.887.880.783 | |
| b) Dài hạn | 3.324.424.000 | | 3.324.424.000 | |
| - 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 | 3.324.424.000 | | 3.324.424.000 | |
| - Cho mượn | | | | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |
| - Phải thu khác | | | | |
| Cộng | 278.876.998.277 | | 324.554.504.728 | |

| 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 | 297.633.714.599 | | 7.571.588.689 | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 2.753.771.333.044 | (2.635.944.235) | 2.884.214.014.253 | (2.635.944.235) |
| - Công cụ, dụng cụ | 112.069.051.141 | | 167.443.353.901 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 9.421.925.639 | | 8.933.486.416 | |
| - Thành phẩm | 342.711.010 | | 330.781.346 | |
| - Hàng hóa | | | | |
| - Hàng gửi bán | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | | | |
| Cộng | 3.173.238.735.433 | (2.635.944.235) | 3.068.493.224.605 | (2.635.944.235) |
| - 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 | 200.158.381.458 | | 362.527.268.872 | |
| - XDCB | 50.279.129.217 | | 26.963.082.288 | |
| - Sửa chữa | 2.822.940.848 | | 5.958.406.796 | |
| Cộng | 253.260.451.523 | | 395.448.757.956 | |

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 | 20.651.526.090.002 | 86.200.150.807.945 | 6.743.600.551.026 | 263.046.161.889 | 37.958.288.358 | 1.053.018.426 | 113.897.334.917.646 |
| - Mua trong kỳ | 1.064.356.706 | 250.759.256.181 | 5.692.800.000 | 2.463.681.994 | | 90.000.000 | 260.070.094.881 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | (7.195.672.214) | (14.466.235.512) | (5.334.158.018) | | | | (26.996.065.744) |
| - Tăng khác | | 109.750.239.540 | 2.702.612.976 | | | | 112.452.852.516 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | |
| - Giảm khác | 46.215.254.266 | 30.932.571.744 | | | | | 77.147.826.010 |
| Số dư cuối kỳ | 20.599.179.520.228 | 86.515.261.496.410 | 6.746.661.805.984 | 265.509.843.883 | 37.958.288.358 | 1.143.018.426 | 114.165.713.973.289 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 8.446.306.620.643 | 57.451.722.554.172 | 3.900.534.491.670 | 193.417.537.171 | 12.058.157.249 | 1.047.370.943 | 70.005.086.731.848 |
| - Khấu hao trong năm | 356.061.220.439 | 1.725.618.654.148 | 155.807.269.951 | 16.423.167.796 | 2.390.013.438 | 8.485.604 | 2.256.308.811.376 |
| - Tăng khác | 345.696.989 | 18.619.311.967 | | | | | 18.965.008.956 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | |
| - Giảm khác | | 22.710.679.179 | | | | | 22.710.679.179 |
| Số dư cuối kỳ | 8.802.713.538.071 | 59.173.249.841.108 | 4.056.341.761.621 | 209.840.704.967 | 14.448.170.687 | 1.055.856.547 | 72.257.649.873.001 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu | | | | | | | |

| hình | | | | | | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|--------------------|
| - Tại ngày đầu năm | 12.205.219.469.359 | 28.748.428.253.773 | 2.843.066.059.356 | 69.628.624.718 | 25.900.131.109 | 5.647.483 | 43.892.248.185.798 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 11.796.465.982.157 | 27.342.011.655.302 | 2.690.320.044.363 | 55.669.138.916 | 23.510.117.671 | 87.161.879 | 41.908.064.100.288 |

| | |
|--|--------------------|
| * 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: | 33.330.248.902.535 |
| * 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 | 569.053.723.199 | | 9.260.276.148 | | 44.574.854.525 | | 17.745.850.821 | 640.634.704.693 |
| - Mua trong năm | | | 8.158.210.000 | | 342.900.000 | | 471.200.000 | 8.972.310.000 |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 569.053.723.199 | | 17.418.486.148 | | 44.917.754.525 | | 18.217.050.821 | 649.607.014.693 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 16.146.467.510 | | 8.109.979.035 | | 19.872.723.512 | | 4.321.221.481 | 48.450.391.538 |
| - Khấu hao trong năm | 668.258.562 | | 2.012.446.466 | | 4.258.408.029 | | 939.648.090 | 7.878.761.147 |
| - Tăng khác | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------------------------------|-----------------|--|----------------|--|----------------|----------------|-----------------|
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 16.814.726.072 | | 10.122.425.501 | | 24.131.131.541 | 5.260.869.571 | 56.329.152.685 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 552.907.255.689 | | 1.150.297.113 | | 24.702.131.013 | 13.424.629.340 | 592.184.313.155 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 552.238.997.127 | | 7.296.060.647 | | 20.786.622.984 | 12.956.181.250 | 593.277.862.008 |

| | |
|--|---------------|
| * Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: | 4.377.520.014 |
|--|---------------|

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 | 18.178.792.721 | 41.553.026.092 |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | 1.903.812.933 | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | 83.843.103 | 138.586.308 |
| - Chi phí đi vay | | |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn) | 16.191.136.685 | 41.414.439.784 |
| b) Dài hạn | 257.709.147.017 | 256.320.914.148 |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm | 267.370.907 | 50.785.126 |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn) | 257.441.776.110 | 256.270.129.022 |
| Cộng | 275.887.939.738 | 297.873.940.240 |

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 | 4.942.468.803.871 | | 2.729.678.359.213 | 2.685.647.000.283 | 4.898.437.444.941 | |
| b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn) | 37.615.762.446.771 | | 936.013.265.908 | 3.077.393.419.069 | 39.757.142.599.932 | |
| Cộng | 42.558.231.250.642 | | 3.665.691.625.121 | 5.763.040.419.352 | 44.655.580.044.873 | |

| | 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 | | | | |

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 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 | 5.418.753.982.228 | | 3.737.264.605.887 | |
| Công ty Vận Chuyển Khí Đông Nam Bộ | 2.878.141.026.134 | | 1.440.569.433.439 | |
| Tập đoàn công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam | 1.074.287.030.908 | | 413.553.873.402 | |
| Tổng công ty đồng bắc | 943.073.377.092 | | 81.349.570.092 | |
| 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 | 70.640.473.609 | 533.897.011.534 | 587.609.628.176 | 16.927.856.967 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | - | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | 7.639.614.265 | 7.639.614.265 | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 294.940.078.031 | 292.793.740.077 | 307.233.604.214 | 280.500.213.894 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 12.189.584.945 | 73.285.318.215 | 85.297.668.316 | 177.234.844 |
| - Thuế tài nguyên | 40.952.962.868 | 176.715.046.216 | 186.091.188.709 | 31.576.820.375 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | 11.207.515.024 | 11.155.221.423 | 52.293.601 |
| - Các loại thuế khác | 5.383.986.376 | 6.891.605.258 | 11.411.065.649 | 864.525.985 |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 43.104.698.963 | 66.803.903.304 | 86.423.071.573 | 23.485.530.694 |
| Cộng | 467.211.784.792 | 1.169.233.753.893 | 1.282.861.062.325 | 353.584.476.360 |
| b) Phải thu | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 21.127.889.580 | 14.371.503.094 | | 6.756.386.486 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | 135.914.838 | 135.914.838 | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 1.551.778.942 | 669.152.296 | | 882.626.646 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 3.456.112.004 | - 698.600.013 | | 4.154.712.017 |
| - Thuế tài nguyên | | | | |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | 4.009.391.040 | 3.998.532.884 | | 10.858.156 |
| - Các loại thuế khác | | | | |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | | | |
| Cộng | 30.281.086.404 | 18.476.503.099 | - | 11.804.583.305 |

| 18 - Chi phí phải trả | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|------------------------|-----------------------|
| a) Ngắn hạn | 801.713.264.839 | 38.195.638.243 |
| - 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 | 801.713.264.839 | 38.195.638.243 |

| 19 - Phải trả khác | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| a) Ngắn hạn | 4.121.393.236.870 | 575.332.163.878 |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí công đoàn | 627.794.419 | 56.793.687 |
| - Bảo hiểm xã hội | 86.572.330 | 67.840 |
| - Bảo hiểm y tế | | 12.720 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | | 8.480 |
| - Phải trả về cổ phần hóa | 39.969.577.665 | 39.969.577.665 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 2.444.962.326 | 2.896.170.336 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 5.628.049.400 | 5.839.936.400 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 4.072.636.280.730 | 526.569.596.750 |
| b) Dài hạn | 4.100.000 | 4.100.000 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác | 4.100.000 | 4.100.000 |
| Cộng | 4.121.397.336.870 | 575.336.263.878 |

| 20 - Doanh thu chưa thực hiện | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-----------------|-----------------|
| a) Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước | 16.037.691.000 | 16.010.207.364 |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác | | |
| Cộng | 16.037.691.000 | 16.010.207.364 |
| b) Dài hạn | 325.901.614.688 | 333.480.722.006 |
| - Doanh thu nhận trước | 325.901.614.688 | 333.480.722.006 |
| - 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

| 23 Dự phòng phải trả | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|------------------------|----------------|
| a Ngắn hạn | 299.323.117.086 | |
| - 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) | 299.323.117.086 | |
| Cộng | 299.323.117.086 | |
| 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 | | |

| 24 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------------|----------------|
| a Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| 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 chuyển 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 XDCB | 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 | 10.699.695.770.000 | 6.014.917.945 | | 46.494.391.137 | | | 3.641.098.585.198 | | | | 15.890.285.682 | 184.357.112.169 | 14.593.551.062.131 |
| - Tăng vốn trong năm trước | 534.984.690.000 | | | | | | | | | | | | 535.637.513.914 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | 3.141.048.822.276 | | | | | 514.017.158.580 | 3.655.065.980.856 |
| - Tăng khác | | | | 652.823.914 | | | | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | 1.754.942.345.907 | | | | | 1.660.549.990 | 1.756.602.895.897 |
| Số dư đầu năm nay | 11.234.680.460.000 | 6.014.917.945 | | 47.147.215.051 | | | 5.027.205.061.567 | | | | 15.890.285.682 | 696.713.720.759 | 17.027.651.661.004 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | 1.254.821.559.875 | | | | | 623.345.602.464 | 1.878.167.162.339 |
| - Tăng khác | | | | 1.039.290.040 | | | | | | | | | 1.039.290.040 |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | 838.222.599.881 | | | | | 1.407.354.040.00 | 839.629.953.920 |
| Số dư cuối năm nay | 11.234.680.460.000 | 6.014.917.945 | | 48.186.505.091 | | | 5.443.804.021.562 | | | | 15.890.285.682 | 1.318.651.969.183 | 18.067.228.159.463 |

| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|---------------------------|---------------------------|
| - Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con) | 11.234.680.460.000 | 11.234.680.460.000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | | |
| - Số lượng cổ phiếu quỹ | | |
| Cộng | 11.234.680.460.000 | 11.234.680.460.000 |

| c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | Năm nay | Năm trước |
|---|--------------------|--------------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 11.234.680.460.000 | 10.699.695.770.000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | | 534.984.690.000 |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | 11.234.680.460.000 | 11.234.680.460.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | 1.069.969.478.500 |

| d) Cổ phiếu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|----------------|----------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 1.123.468.046 | 1.123.468.046 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 1.123.468.046 | 1.123.468.046 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 1.123.468.046 | 1.123.468.046 |
| + 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 | 1.123.468.046 | 1.123.468.046 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 1.123.468.046 | 1.123.468.046 |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: | 10.000 | 10.000 |

| đ) Cổ tức | Giá trị |
|--|----------------|
| - 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 | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------------------------|-------------------|-----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 1 318 651 969 183 | 696.713.720.759 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 15 890 285 682 | 15.890.285.682 |

| 26 Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Năm nay | Năm trước |
|--|----------------|------------------|
| Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?) | | |

| 27 Chênh lệch tỷ giá | Năm nay | Năm trước |
|--|----------------|------------------|
| - 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) | | |

| 28 Nguồn kinh phí | Năm nay | Năm trước |
|-------------------------------------|----------------|------------------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | | |
| - Chi sự nghiệp | | |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | | |

| 29 Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán | | |
|--|-----------------|----------------|
| 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 | Cuối năm | Đầu năm |

| | | |
|------------------------|--|--|
| - 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 |
|---------|----------|---------------------------------|-----|----------|
|---------|----------|---------------------------------|-----|----------|

| |
|--|
| |
|--|

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 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|------------------------------------|--------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| a) Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng | 22.651.803.143.064 | 19.450.564.158.159 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 143.475.969.675 | 183.744.411.236 |
| - 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 | | |
| - Doanh thu khác | 686.910.040 | 683.779.300 |
| Cộng | 22.795.966.022.779 | 19.634.992.348.695 |
| 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 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 | | |

| 2 Các khoản giảm trừ doanh thu | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--------------------------------|------------------------------------|-----------|
| | Năm nay | Năm trước |
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại | | |
| - Giảm giá hàng bán | | |
| - Hàng bán bị trả lại | | |

| 3 Giá vốn hàng bán | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|------------------------------------|--------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 20.159.074.532.170 | 17.429.898.721.229 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 598.304.135 | 718.789.482 |
| 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 | 248.103.070.570 | 150.275.171.916 |
| - 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 | 20.270.530.791.684 | 17.580.892.682.627 |

| 4 Doanh thu hoạt động tài chính | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|------------------------------------|-----------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 98.792.472.039 | 112.356.530.999 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 115.158.630.600 | 43.021.920.000 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | 35.666.163.561 | 499.739.621.239 |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | |
| Cộng | 249.617.266.200 | 655.118.072.238 |

| 5 Chi phí tài chính | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|------------------------------------|-----------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Lãi tiền vay | 610.619.368.889 | 640.455.090.331 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | 354.016.376.295 | 1.488.883.729 |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư | | -2.178.413.136 |
| - Chi phí tài chính khác | | |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính | | |
| Cộng | 964.635.745.184 | 639.765.560.924 |

| 6 Thu nhập khác | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|-------------------------------|------------------------------------|-------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | | 182.490.909 |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản | | |
| - Tiền phạt thu được | 870.333.546 | 246.102.576 |
| - Thuế được giảm | | |

| | | |
|------------------|----------------|---------------|
| - Các khoản khác | 9.883.207.207 | 9.306.168.298 |
| Cộng | 10.753.540.753 | 9.734.761.783 |

| 7 Chi phí khác | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|------------------------------------|---------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - 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 | 12.224.380.260 | 9.413.374.337 |
| Cộng | 12.224.380.260 | 9.413.374.337 |

| 8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|------------------------------------|-----------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 252.078.626.792 | 252.003.226.640 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN; | 252.078.626.792 | 252.003.226.640 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác | | |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 113.005.295 | 108.434.544 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng; | 113.005.295 | 108.434.544 |
| - 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 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|------------------------------------|--------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 16.770.328.940.020 | 14.132.979.216.529 |

| | | |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Chi phí nhân công | 516.049.137.398 | 459.124.545.414 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 2.247.798.481.418 | 2.243.935.344.827 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 248.535.944.589 | 267.537.994.860 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 738.173.494.374 | 718.262.986.799 |
| Cộng | 20.520.885.997.799 | 17.821.840.088.429 |

Ghi chú: Chi 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 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|------------------------------------|-----------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 293.462.892.373 | 269.453.267.338 |
| - 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 | 293.462.892.373 | 269.453.267.338 |

| 11 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|------------------------------------|-----------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |

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

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 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

4 Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền thu từ đi 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

5 Thông tin khác

Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác

Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

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

Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận

Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)

Thông tin về hoạt động liên tục

Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)



Trần Nguyễn Khánh Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)



Vũ Phương Thảo

TP Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 7 năm 2022

KT TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Hương
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC