



CÔNG TY CP THỦY ĐIỆN VĨNH SƠN - SÔNG HÌNH
VINH SON - SONG HINH HYDRO POWER JOINT STOCK COMPANY
21 Nguyễn Huệ - Thành phố Quy Nhơn - Tỉnh Bình Định

BÁO CÁO QUYẾT TOÁN HỢP NHẤT

Quý IV Năm 2016



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

| TÀI SẢN | 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 | | 2 241 719 891 771 | 2 018 221 246 556 |
| I - Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 3 653 727 997 | 1 153 237 223 520 |
| 1. Tiền | 111 | | 3 653 727 997 | 5 995 449 909 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | 1 147 241 773 611 |
| II - Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 980 350 000 000 | 33 500 000 000 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*) | 122 | | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 980 350 000 000 | 33 500 000 000 |
| III - Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 839 651 150 526 | 441 330 473 973 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 131 362 893 903 | 114 067 710 559 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 689 057 621 355 | 313 111 745 835 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 19 230 635 268 | 14 151 017 579 |
| 7. Dự phòng phải thu khó đòi (*) | 137 | | | |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV - Hàng tồn kho | 140 | | 374 227 401 172 | 368 861 496 192 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 374 227 401 172 | 368 861 496 192 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V - Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 43 837 612 076 | 21 292 052 871 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 17 202 197 | 49 888 142 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | | |
| 3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước | 153 | | 43 820 409 879 | 21 242 164 729 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|------------|---|--------------------------|--------------------------|
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260) | 200 | | 3 910 486 007 136 | 3 031 163 745 016 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở những đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | | |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 762 607 725 131 | 813 682 843 001 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 762 607 725 131 | 813 682 843 001 |
| - Nguyên giá | 222 | | 3 046 864 257 397 | 3 017 226 339 004 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (2 284 256 532 266) | (2 203 543 496 003) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | | |
| - Nguyên giá | 228 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | | |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 3 122 713 954 935 | 2 182 041 364 552 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 3 122 713 954 935 | 2 182 041 364 552 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 13 065 093 569 | 12 916 138 402 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | 13 065 093 569 | 12 916 138 402 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | | |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | | |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 12 099 233 501 | 22 523 399 061 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 1 148 407 952 | 9 261 457 914 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 2 614 401 679 | 2 614 401 679 |

| | | | | |
|--|------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | 8 336 423 870 | 10 647 539 468 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (280=100+200) | 280 | | 6 152 205 898 907 | 5 049 384 991 572 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330) | 300 | | 3 315 940 904 508 | 2 258 034 480 817 |
| I - Nợ ngắn hạn | 310 | | 526 989 978 093 | 483 489 068 623 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 238 563 118 927 | 197 593 825 631 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 40 000 000 | 80 000 000 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | | 23 671 605 066 | 15 450 655 041 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 5 461 145 615 | 4 179 028 919 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 648 668 944 | 352 995 566 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 2 627 279 858 | 2 437 514 630 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 246 257 501 166 | 250 800 909 611 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng - phúc lợi | 322 | | 9 720 658 517 | 12 594 139 225 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 2 788 950 926 415 | 1 774 545 412 194 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 2 788 950 926 415 | 1 774 545 412 194 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | | |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430) | 400 | | 2 836 264 994 399 | 2 791 350 510 755 |
| I - Vốn chủ sở hữu | 410 | | 2 836 264 994 399 | 2 791 138 077 663 |

| | | | | |
|--|------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 2 062 412 460 000 | 2 062 412 460 000 |
| + Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411a | | | |
| + Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411b | | 2 062 412 460 000 | 2 062 412 460 000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | 411c | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 6 332 468 038 | 6 332 468 038 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |
| 5. Cổ phiếu quỹ | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 294 414 000 000 | 294 414 000 000 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 27 661 280 000 | 27 661 280 000 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 445 444 786 361 | 400 317 869 625 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 187 353 843 625 | 148 696 206 946 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 258 090 942 736 | 251 621 662 679 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| 13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát | 429 | | | |
| II - Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | 212 433 092 |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí hình thành tài sản | 432 | | | 212 433 092 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (600=300+400+500) | 600 | | 6 152 205 898 907 | 5 049 384 991 572 |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Phan Thị Thanh Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Công Hà

GIÁM ĐỐC




BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | QUÝ NÀY | | LUỸ 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 | 1 | | 119 090 777 272 | 104 485 963 098 | 448 174 167 916 | 467 423 749 013 |
| 2. Các khoản giảm trừ | 2 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 119 090 777 272 | 104 485 963 098 | 448 174 167 916 | 467 423 749 013 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 58 716 586 249 | 43 082 921 783 | 181 435 899 315 | 164 972 355 690 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 60 374 191 023 | 61 403 041 315 | 266 738 268 601 | 302 451 393 323 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 21 792 646 376 | 15 702 764 787 | 53 313 149 593 | 29 078 267 659 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | 9 531 459 747 | 10 308 544 895 | 20 045 612 689 | 21 121 842 777 |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i> | 23 | | 859 696 879 | 2 377 907 117 | 5 197 289 216 | 8 784 863 001 |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | 134 770 088 | 1 389 614 977 | 1 602 815 393 | 1 389 614 977 |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | | | | |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 5 625 585 115 | 7 448 206 457 | 21 766 138 631 | 21 057 516 255 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21-22)+24 - (| 30 | | 67 144 562 625 | 60 738 669 727 | 279 842 482 267 | 290 739 916 927 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | 16 363 638 | 85 032 273 | 1 105 988 648 | 164 759 544 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 95 301 597 | 7 834 378 132 | 106 891 381 | 7 869 645 496 |
| 14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | (78 937 959) | (7 749 345 859) | 999 097 267 | (7 704 885 952) |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40) | 50 | | 67 065 624 666 | 52 989 323 868 | 280 841 579 534 | 283 035 030 975 |

* B02_DN - Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh theo TT200

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | QUÝ NÀY | | LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY | |
|--|-------|-------------|----------------|----------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 10 826 418 357 | 19 084 653 518 | 22 750 636 798 | 31 413 368 296 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 56 239 206 309 | 33 904 670 350 | 258 090 942 736 | 251 621 662 679 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ | 61 | | | | | |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | | | | |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | 256 | 354 | 1 219 | 1 191 |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*) | 71 | | | | | |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phan Chi Thanh Chuy

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Huỳnh Công Hà

Ngày 25... tháng 01... năm 2017.

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Thành

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 4 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY | |
|--|-------|-------------|------------------------------------|-------------------|
| | | | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 280 841 579 534 | 283 035 030 975 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ v BĐSDT | 02 | | 79 872 204 561 | 78 679 387 898 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | | |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | | 15 305 190 483 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (44 485 303 189) | (29 498 642 485) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 5 197 289 216 | 8 784 863 001 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 321 425 770 122 | 356 305 829 872 |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 09 | | 1 303 160 164 510 | 358 793 329 055 |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | | (3 454 789 382) | (343 150 681 040) |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp) | 11 | | (2 782 488 016 691) | (50 414 871 935) |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | | 8 137 916 628 | (1 173 492 597) |
| - Tăng giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (4 548 620 272) | (8 889 004 355) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (19 693 482 190) | (40 962 824 581) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | 23 765 457 | 37 389 091 |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | | (10 519 534 116) | (9 578 746 733) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (1 187 956 825 934) | 260 966 926 777 |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY | |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|--------------------------|
| | | | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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 | | (640 322 853) | (560 791 844 000) |
| 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 | | (980 350 000 000) | (1 500 000 000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác | 24 | | 982 241 773 611 | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | 4 000 000 000 | |
| 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 | | 34 633 345 673 | 21 928 363 939 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 39 884 796 431 | (540 363 480 061) |
| 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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | | |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | 400 956 914 429 | 2 389 304 912 295 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | (402 468 380 449) | (774 147 620 247) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | | (412 482 492 000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (1 511 466 020) | 1 202 674 800 048 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | 50 | | (1 149 583 495 523) | 923 278 246 764 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 1 153 237 223 520 | 229 958 976 756 |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61) | 70 | | 3 653 727 997 | 1 153 237 223 520 |

Lập ngày 25 tháng 01 năm 2017.

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phan Chi Thanh Chuy

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Huỳnh Công Hà

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Thanh

Đơn vị: C.ty CP TĐ Vinh Sơn - Sông Hình
Địa chỉ: 21 Nguyễn Huệ - Tp. Quy Nhơn - Tỉnh Bình
Định

Mẫu số B09a-DN
(Ban hành theo thông tư số 202/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 Năm 2016

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần. Cổ đông chính là Công ty TNHH MTV - Tổng Công ty Phát điện 3 (chiếm 30,50% vốn điều lệ) và Công ty cổ phần Cơ điện lạnh (REE - chiếm 20,71% vốn điều lệ), các cổ đông còn lại chiếm 48,79% vốn điều lệ.
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh điện năng. Dịch vụ quản lý vận hành, bảo dưỡng các nhà máy thủy điện. Tư vấn quản lý dự án và giám sát thi công các dự án Nhà máy Thủy điện. Tư vấn thiết kế công trình thủy lợi, giao thông và thủy điện. Thí nghiệm điện. Kinh doanh vật tư, thiết bị trong lĩnh vực thủy điện. Đầu tư xây dựng các dự án điện. Kinh doanh bất động sản.
- Nghành nghề kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh điện năng. Dịch vụ quản lý vận hành, bảo dưỡng các nhà máy thủy điện. Tư vấn quản lý dự án và giám sát thi công các dự án Nhà máy Thủy điện. Tư vấn thiết kế công trình thủy lợi, giao thông và thủy điện. Thí nghiệm điện. Kinh doanh vật tư, thiết bị trong lĩnh vực thủy điện. Đầu tư xây dựng các dự án điện. Kinh doanh bất động sản.
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 03 tháng
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con: Công ty TNHH MTV Tư vấn và Dịch vụ Kỹ thuật VSH
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: Công ty CP Du lịch Bình Định
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày.../.../.... kết thúc vào ngày .../.../...): Bắt đầu vào ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm
- 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.: Đồng Việt Nam

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty đang áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty chấp hành tuyệt đối đầy đủ theo quy định của các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và theo các Thông tư hướng dẫn chuẩn mực kế toán hiện hành. Hình thức kế toán đang áp dụng: Kế toán trên máy vi tính theo hình thức Nhật ký chung.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 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.: Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày phát sinh nghiệp vụ.
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.: Tỷ giá thực hiện tại thời điểm thanh toán khi Công ty thanh toán cho khách hàng; Tỷ giá đánh giá lại khoản nợ vay có gốc ngoại tệ được ghi nhận theo tỷ giá bán ra tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Bình Định.
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.: Tiền là tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền: là tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn dưới 3 tháng
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Chứng khoán kinh doanh;
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;: Theo giá trị gốc
 - Các khoản cho vay;: Theo giá trị gốc

- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết; Các khoản đầu tư vào Công ty con mà Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản lợi nhuận âm Công ty mẹ nhận được từ Công ty con được ghi nhận vào kết quả sản xuất kinh doanh trong kỳ của Công ty mẹ. Các khoản đầu tư và Công ty liên kết được trình bày theo phương pháp giá gốc.
- 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: Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí sản xuất chung nếu có và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được giá trị hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá gốc hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Lập trên cơ sở chênh lệch giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá TSCĐ hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Nguyên giá TSCĐ hữu hình do tự làm tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt, chạy thử. Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng.
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Không phát sinh
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Các khoản chi phí trả trước liên quan đến hoạt động SXKD năm tài chính hiện tại và các năm tiếp theo được ghi nhận là chi phí trả trước và phân bổ dần vào kết quả hoạt động SXKD trong nhiều năm gồm có:
- + Công cụ, dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn sử dụng trong nhiều năm;
 - + Các chi phí trả trước dài hạn khác.
- Các chi phí này được tính và phân bổ tùy vào tính chất, mức độ để phân bổ theo phương pháp đường thẳng theo quy định kế toán hiện hành.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo từng đối tượng công nợ và trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ, có đầy đủ chứng từ gốc ghi nhận quá trình phát sinh các khoản nợ và quá trình thanh toán.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: Theo dõi theo đối tượng, cuối kỳ đánh giá lại các khoản vay bằng ngoại tệ
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.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng:: Được ghi nhận khi đồng thời các điều kiện: Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua; Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa; Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn; Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng và xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ;

- Doanh thu hoạt động tài chính:: Doanh thu tài chính phát sinh từ lãi tiền gửi, cổ tức, lợi nhuận được chia từ công ty liên kết, công ty con

- 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.: Các khoản chi phí tài chính bao gồm: Chi phí trả lãi vay; Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ.

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.: Được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

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

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

| 1. Tiền | | Cuối kỳ | Đầu năm | | | |
|---|-----------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------|----------|
| - Tiền mặt | | | | | | |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | | 307 295 517 | 434 873 932 | | | |
| - Tiền đang chuyển | | 3 346 432 480 | 5 560 575 977 | | | |
| Cộng | | 3 653 727 997 | 5 995 449 909 | | | |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính | | Cuối kỳ | | Đầu năm | | |
| a) Chứng khoán kinh doanh | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| - 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: | | | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
| | | | Giá trị | Số lượng | Giá trị | Số lượng |
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | Cuối kỳ | | Đầu năm | | | |
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý | | |
| b1) Ngắn hạn | | | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 980 350 000 000 | 980 350 000 000 | 1 180 741 773 611 | 1 180 741 773 611 | | |
| - Trái phiếu | 980 350 000 000 | 980 350 000 000 | 1 180 741 773 611 | 1 180 741 773 611 | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | | | |
| b2) Dài hạn | | | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | | | |
| - Trái phiếu | | | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | | | |
| c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác(Chi tiết các khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết) | Tỷ lệ vốn góp | Tỷ lệ biểu quyết | Cuối kỳ | | Đầu năm | |

| Quản lý theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết) | Tỷ lệ vốn góp | Tỷ lệ biểu quyết | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý |
|---|---------------|------------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|
| - Đầu tư vào công ty con | | | | | | | | |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết; | | | 13 065 093 569 | | 13 065 093 569 | 12 916 138 402 | | 12 916 138 402 |
| - Đầu tư vào đơn vị khác; | | | | | | | | |

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.

- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

| 3. Phải thu của khách hàng | | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|--|-----------------|----------|-----------------|----------|
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | | | | | |
| - các khoản phải thu khách hàng khác | | 131 362 893 903 | | 114 067 710 559 | |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn | | | | | |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | | | | | |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | | | | | |
| 4. Phải thu khác | | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
| a) Ngắn hạn | | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| - 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. | | 5 063 390 989 | | 6 086 029 457 | |
| Cộng | | 19 230 635 268 | | 14 151 017 579 | |
| 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 | | | | | |
| Tổng cộng (a+b) | | 19 230 635 268 | | 14 151 017 579 | |
| 5. 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. | | | | | | | |
| Tổng cộng | | | | | | | |
| 6. Nợ xấu | Cuối kỳ | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
| | | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ |
| - Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi; | | | | | | | |

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm ... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.

| | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 7. Hàng tồn kho: | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường; | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu; | 373 403 416 777 | | 367 641 838 464 | |
| - Công cụ, dụng cụ; | 4 326 667 | | | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang; | 819 657 728 | | 1 219 657 728 | |
| - Thành phẩm; | | | | |
| - Hàng hóa; | | | | |
| - Hàng gửi bán; | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế. | | | | |

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

| | | | | |
|---|----------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------|
| 8. Tài sản dở dang dài hạn | Cuối 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 | | | | |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang | | | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Mua sắm; | | | | |
| - XDCB; | | | 3 122 713 954 935 | 2 182 041 364 552 |
| - Sửa chữa. | | | | |

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

| | | | | | | |
|-------------------|------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-------------------|
| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Khác | Tổng cộng |
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 2 055 609 772 893 | 922 354 817 485 | 29 927 164 273 | 9 334 584 353 | | 3 017 226 339 004 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Số dư đầu năm | | | | | | | | |
| - Khấu hao trong năm | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | | | |
| - Tại ngày cuối năm | | | | | | | | |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay; | | | | | | | | |
| - Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng; | | | | | | | | |

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

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

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | TSCĐ vô hình khác | 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 năm | | | | | | | |
| 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 năm | | | | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | | |
| - Tại ngày cuối năm | | | | | | | |

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;: 0

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản;

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

| Khoản mục | Số đầu kỳ | Tăng trong kỳ | Giảm trong kỳ | Số cuối kỳ |
|---|-----------|---------------|---------------|------------|
| 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 trị | | | | |
| - 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 | | | | |
| - 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 | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn | 17 202 197 | 49 888 142 |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ; | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng; | | 49 888 142 |
| - Chi phí đi vay; | | |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể). | 17 202 197 | |
| b) Dài hạn | 1 148 407 952 | 9 261 457 914 |
| - Chi phí Thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm; | | |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể). | | |
| Cộng | 1 148 407 952 | 9 261 457 914 |
| | 1 165 610 149 | 9 311 346 056 |

| 14. Tài sản khác | | |
|-------------------------|--|--|
| a. Ngắn hạn | | |
| b. Dài hạn | | |
| Cộng | | |

| 15. Vay và nợ thuê tài chính | Cuối kỳ | | Trong năm | | Đầu năm | |
|--|--|---------------------------|-------------------|--|--------------------------|---------------------------|
| Khoản vay | Giá trị | Số khả năng trả nợ | Giá trị | Số khả năng trả nợ | Giá trị | Số khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | 246 257 501 166 | | 463 371 863 202 | 290 001 618 392 | 250 800 909 611 | |
| b) Vay dài hạn | 2 788 950 926 415 | | 1 024 110 460 018 | 187 618 599 052 | 1 774 545 412 194 | |
| Từ 1 năm đến 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | 2 788 950 926 415 | | | | 1 774 545 412 194 | |
| Tổng cộng (a+b) | 3 035 208 427 581 | | | | 2 025 346 321 805 | |
| c) Các khoản nợ thuê tài chính | Năm nay | | | Năm trước | | |
| Thời hạn | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc |
| Từ 1 năm trở xuống | | | | | | |
| Trên 1 năm đến 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | |
| d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán | Lý do chưa thanh toán | | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
| Khoản mục | | | Gốc | Lãi | Gốc | Lãi |
| - Vay; | | | | | | |
| - Nợ thuê tài chính; | | | | | | |

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

| 16. Phải trả người bán | | Cuối kỳ | Đầu năm | | |
|---|--|----------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------|
| a) Các khoản phải trả người bán | | 238 563 118 927 | 197 593 825 631 | | |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | | | | | |
| b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | | | | |
| - Các đối tượng khác | | | | | |
| c) 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 | | 271 492 897 577 | 214 804 650 261 | 134 311 864 543 | 351 994 913 606 |
| - Thuế GTGT | | 256 042 242 537 | 111 274 360 725 | 39 002 525 038 | 328 323 308 535 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | | 195 702 942 | 195 702 942 | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | | 7 729 263 750 | 22 750 636 798 | 19 673 482 190 | 10 806 418 358 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | | 733 405 694 | 2 732 304 026 | 2 371 029 124 | 1 094 680 596 |
| - Thuế tài nguyên | | 3 453 635 596 | 49 723 404 834 | 46 067 989 653 | 7 109 050 777 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | | 278 492 008 | 278 492 008 | |
| - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác | | | 14 423 154 108 | 14 423 154 108 | |
| - Phí, lệ phí và các khoản phải nộp | | 3 534 350 000 | 13 426 594 820 | 12 299 489 480 | 4 661 455 340 |
| b) Phải thu | | 277 284 407 265 | | | 372 143 718 419 |
| - Thuế GTGT | | 277 284 407 265 | | | 372 143 718 419 |
| - Thuế Tiêu thụ đặc biệt | | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | | | | |
| - Thuế TNDN | | | | | |
| - Thuế Thu nhập cá nhân | | | | | |
| - Thuế tài nguyên | | | | | |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | | | | |
| - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác | | | | | |
| - Phí, lệ phí và các khoản phải nộp | | | | | |
| 18. Chi phí phải trả | | Cuối kỳ | Đầu năm | | |
| a) Ngắn hạn | | 648 668 944 | 352 995 566 | | |
| - 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 BDS đã bán; | | | | | |
| - Các khoản trích trước khác; | | | | | |
| b) Dài hạn | | | | | |
| - Lãi vay | | | | | |
| 19. Phải trả khác | | 2 627 279 858 | 2 437 514 630 | | |

| | | | | | | |
|--|----------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|
| a) Ngắn hạn | | | | | | |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết; | | | | 2 627 279 858 | | 2 437 514 630 |
| - Kinh phí công đoàn; | | | | | | |
| - Bảo hiểm xã hội; | | | | 13 686 688 | | 11 278 096 |
| - Bảo hiểm y tế; | | | | 19 754 000 | | |
| - Bảo hiểm thất nghiệp; | | | | | | |
| - Phải trả về cổ phần hoá; | | | | | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn; | | | | | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả; | | | | | | |
| - Các khoản phải Trả, phải nộp khác. | | | | 2 593 839 170 | | 2 426 236 534 |
| b) Dài hạn | | | | | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | | | | | |
| - Các khoản phải Trả, phải nộp khác | | | | | | |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chỉ tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn) | | | | | | |
| 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. | | | | 14 167 244 279 | | 8 064 570 386 |
| b) Dài hạn | | | | | | |
| - Doanh thu nhận trước; | | | | | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống; | | | | | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác. | | | | | | |
| c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chỉ tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện). | | | | | | |
| 21. Trái phiếu phát hành | | Cuối kỳ | | | Đầu năm | |
| 21.1. Trái phiếu thường (chỉ tiết theo từng loại) | 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 | | | | | | |

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

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

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- Mệnh giá
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác)
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản 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 | | |
| - 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...) | | |
| 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...) | | |
| 24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại: | | |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Số bù trừ với Thuế thu nhập hoãn lại phải Trả | | |
| b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải Trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm Thời chịu Thuế | | |
| - Số bù trừ với tài sản Thuế thu nhập hoãn lại | | |

25. Vốn chủ sở hữu

| a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá hối đoái |
|--|---------------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Số dư đầu năm trước | | | | | | |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|------------------------------|---------------------|--|--|-----------------------|-------------------|
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 2 062 412 460 000 | 6 332 468 038 | | | | |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 2 062 412 460 000 | 6 332 468 038 | | | | |
| | Quỹ đầu tư phát triển | Cổ phiếu quỹ | Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Nguồn vốn ĐTXD | Tổng cộng |
| A | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Số dư đầu năm trước | | | | | | |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 294 414 000 000 | | 27 661 280 000 | 400 317 869 625 | | 2 791 138 077 663 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | 258 090 942 736 | | 258 090 942 736 |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | 212 964 026 000 | | 212 964 026 000 |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 294 414 000 000 | | 27 661 280 000 | 445 444 786 361 | | 2 836 264 994 399 |
| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | | | | | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
| - Vốn góp ngân sách | | | | | | |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | | | | | 2 062 412 460 000 | 2 062 412 460 000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | | | | | | |
| Cộng | | | | | | |
| 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 | | | | | 2 062 412 460 000 | 2 062 412 460 000 |
| + Vốn góp Tăng trong năm | | | | | | |
| + Vốn góp Giảm trong năm | | | | | | |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| + Vốn góp cuối năm | 2 062 412 460 000 | 2 062 412 460 000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |
| d) Cổ phiếu | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - 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 | | |

đ) Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

| | | |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| e) Các quỹ của doanh nghiệp: | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 294 414 000 000 | 294 414 000 000 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 27 661 280 000 | 27 661 280 000 |

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

| | | |
|--|------------------------|--------------------------|
| 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
| Chênh lệch đánh giá lại tài sản | | |

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 | Quý này năm nay | Quý này 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 | | |
| 28. Nguồn kinh phí | | |
| - 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 | | |
| - Từ 1 năm trở xuống; | | |
| - Trên 1 năm đến 5 năm; | | |
| - Trên 5 năm; | | |

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.: 0

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.: 0

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá.: 0

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.: 0

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.: 0

d) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.: 0

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán: 0

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

| VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
|---|------------------------|--------------------------|
| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | | |
| a) Doanh thu | 119 090 777 272 | 104 485 963 098 |
| - Doanh thu bán hàng; | 119 090 777 272 | 103 838 027 189 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ; | | 647 935 909 |
| - 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. | | |
| Cộng | 119 090 777 272 | 104 485 963 098 |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan | | |

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.: 0

| | | |
|--|--|--|
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | | |
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại; | | |
| - Giảm giá hàng bán; | | |
| - Hàng bán bị Trả lại. | | |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Cộng | | |
| 3. Giá vốn hàng bán | | |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán; | | |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán; | 58 716 586 249 | 42 389 909 783 |
| 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; | | 693 012 000 |
| - 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 | 58 716 586 249 | 43 082 921 783 |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | | |
| - Lãi Tiền gửi, Tiền cho vay | 21 793 099 036 | 15 702 764 787 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư; | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia; | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá; | | |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán; | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác. | | |
| Cộng | 21 793 099 036 | 15 702 764 787 |
| 5. Chi phí tài chính | | |
| - Lãi tiền vay; | 859 696 879 | 2 377 907 117 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm; | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính; | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá; | 8 671 762 868 | 7 930 637 778 |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư; | | |
| - Chi phí tài chính khác; | | |
| - Các khoản ghi Giảm Chi phí tài chính. | | |
| Cộng | 9 531 459 747 | 10 308 544 895 |
| 6. Thu nhập khác | | |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | | |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản; | | |
| - Tiền phạt thu được; | | |
| - Thuế được giảm; | | |
| - Các khoản khác. | 16 363 638 | 85 032 273 |
| Cộng | 16 363 638 | 85 032 273 |
| 7. Chi phí khác | | |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | | |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản; | | |
| - Các khoản bị phạt; | | |
| - Các khoản khác. | 95 301 597 | 7 834 378 132 |
| Cộng | 95 301 597 | 7 834 378 132 |
| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | 5 625 585 115 | 7 448 206 457 |
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 5 625 585 115 | 7 448 206 457 |
| - Các khoản Chi phí QLDN khác. | | |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | | |
| - Các khoản Chi phí bán hàng khác. | | |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; | | |
| - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác; | | |
| - Các khoản ghi Giảm khác. | | |
| 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | | |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu; | 1 482 585 831 | 1 971 692 224 |
| - Chi phí nhân công; | 7 776 479 926 | 6 595 171 808 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định; | 20 747 561 574 | 19 855 960 027 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài; | 4 464 976 287 | 1 944 760 467 |
| - Chi phí khác bằng tiền. | 29 870 567 745 | 16 946 253 114 |
| Cộng | 64 342 171 363 | 47 313 837 640 |

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 | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
|---|------------------------|--------------------------|
| - Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp tính Trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành | 10 826 418 357 | 19 084 653 518 |
| - 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 | 10 826 418 357 | 19 084 653 518 |
| 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế; | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại; | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ; | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng; | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả; | | |
| Tổng Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại. | | |
| VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ | Quý này năm nay | Quý này năm trước |

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: 0

- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường: 0

- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi: 0

- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: 0
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán: 0
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác: 0

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

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường: 0
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường: 0
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi: 0
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: 0
- Tiền chi trả Cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán: 0
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác: 0

5. Mua và thanh lý công ty con trong kỳ báo cáo.

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý công ty con trong kỳ;
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý công ty con được thanh toán bằng tiền và khoản tương đương tiền;
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) không phải là tiền và các khoản tương đương tiền và nợ phải trả trong công ty con được mua hoặc thanh lý trong kỳ.

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(1):
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
6. Thông tin về hoạt động liên tục:

Người lập biểu



Phan Thị Thanh Thủy

Kế toán trưởng



Huỳnh Công Hà



Lập ngày 25...tháng 01...năm 2017

Giám đốc



Nguyễn Văn Thanh