

**TỔNG CÔNG TY ĐIỆN LỰC DẦU KHÍ VN**  
**CÔNG TY CP DỊCH VỤ KỸ THUẬT ĐIỆN LỰC DẦU KHÍ VN**  
.....

**BẢO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Văn phòng công ty**  
**Quý 1/2018**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý 1 năm 2018

ĐVT: Đồng

| Tài sản   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý              | Số đầu năm               |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
|   | 1          | 3           | 4                        | 5                        |
| <b>A - Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b> | <b>100</b> |             | <b>2.991,085,334,733</b> | <b>2.971,595,201,392</b> |
| <b>I - Tiền và các khoản tương đương tiền</b>         | <b>110</b> |             | <b>7,577,042,758</b>     | <b>20,837,614,246</b>    |
| 1. Tiền   | 111        |             | 7,577,042,758            | 20,837,614,246           |
| 2. Các khoản tương đương tiền                         | 112        |             |                          |                          |
| <b>II - Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                 | <b>120</b> |             |                          |                          |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                             | 121        |             |                          |                          |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)       | 122        |             |                          |                          |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                    | 123        |             |                          |                          |
| <b>III - Các khoản phải thu ngắn hạn</b>              | <b>130</b> |             | <b>450,823,835,546</b>   | <b>446,282,667,496</b>   |
| 1. Phải thu ngắn hạn của Khách hàng                   | 131        |             | 420,373,519,886          | 440,834,375,764          |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                   | 132        |             | 1,055,600,000            | 1,089,260,000            |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                           | 133        |             | 6,316,179,935            | 2,840,706,842            |
| 4. Phải thu tho tiền để hợp đồng xây dựng             | 134        |             |                          |                          |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                       | 135        |             |                          |                          |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                             | 136        |             | 23,078,535,725           | 1,518,324,890            |
| 7. Dự phòng phải thu khó đòi (*)                      | 137        |             |                          |                          |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                            | 139        |             |                          |                          |
| <b>IV - Hàng tồn kho</b>                              | <b>140</b> |             | <b>2.513,010,582,578</b> | <b>2.493,631,459,707</b> |
| 1. Hàng tồn kho                                       | 141        |             | 2,513,010,582,578        | 2,493,631,459,707        |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)                 | 149        |             |                          |                          |
| <b>V - Tài sản ngắn hạn khác</b>                      | <b>150</b> |             | <b>19,673,873,851</b>    | <b>10,843,459,943</b>    |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                         | 151        |             |                          |                          |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                            | 152        |             | 19,321,121,920           | 10,843,459,943           |
| 3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước                | 153        |             | 352,751,931              |                          |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ         | 154        |             |                          |                          |



|  | 1 | 2          | 3    | 4                     | 5                     |
|--|---|------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                             |   | 155        |      |                       |                       |
| <b>B - Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b> |   | <b>200</b> |      | <b>79,203,572,748</b> | <b>83,349,963,561</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                 |   | <b>210</b> |      | <b>17,860,000</b>     | <b>17,860,000</b>     |
| 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        |      |                       |                       |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn                           |   | 218        |      |                       |                       |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                       |   | 215        |      |                       |                       |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)             |   | 219        |      |                       |                       |
| 6. Phải thu dài hạn khác                             |   | 216        |      | 17,860,000            | 17,860,000            |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)             |   | 219        |      |                       |                       |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                           |   | <b>220</b> |      | <b>42,347,297,729</b> | <b>44,945,002,871</b> |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                          |   | 221        |      | 42,118,930,805        | 44,694,771,098        |
| - Nguyên giá   |   | 222        |      | 78,494,421,903        | 78,494,421,903        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                         |   | 223        |      | (36,375,491,098)      | (33,799,650,805)      |
| 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        |      | 228,366,924           | 250,231,773           |
| - Nguyên giá   |   | 228        |      | 590,414,750           | 590,414,750           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                         |   | 229        |      | (362,047,826)         | (340,182,977)         |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                   |   | 230        | V.11 |                       |                       |
| - Nguyên giá   |   | 231        |      | -                     |                       |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                         |   | 232        |      | -                     |                       |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>                   |   | <b>240</b> |      | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 1. Chi phí sản xuất lãnh doanh dở dang dài hạn       |   | 241        |      |                       |                       |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                   |   | 242        |      |                       |                       |
| 3. Đầu tư dài hạn khác                               |   | 258        | V.13 |                       |                       |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)    |   | 259        |      |                       |                       |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>                   |   | <b>250</b> |      | <b>5,040,000,000</b>  | <b>5,040,000,000</b>  |
| 1. Đầu tư vào công ty con                            |   | 251        |      |                       |                       |

|   | 1 | 2   | 3 | 4                 | 5                 |
|---|---|-----|---|-------------------|-------------------|
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết    |   | 252 |   |                   |                   |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác             |   | 253 |   | 5,040,000,000     | 5,040,000,000     |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)      |   | 254 |   | -                 |                   |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn            |   | 255 |   |                   |                   |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>               |   | 260 |   | 31,798,415,019    | 33,347,100,690    |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                  |   | 261 |   | 31,798,415,019    | 33,347,100,690    |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại             |   | 262 |   |                   |                   |
| 3. Thiết bị vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn |   | 263 |   |                   |                   |
| 4. Tài sản dài hạn khác                       |   | 268 |   |                   |                   |
| <b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>        |   | 270 |   | 3,070,288,907,481 | 3,054,945,164,953 |



| 1  | 2          | 3           | 4                        | 5                        |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Nguồn vốn                                      | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý              | Số đầu năm               |
| <b>I</b>                                       | <b>1</b>   |             |                          |                          |
| <b>A - Nợ phải trả (300=310+330)</b>           | <b>300</b> |             | <b>2.897,314,269,113</b> | <b>2.861,817,732,593</b> |
| <b>I - Nợ ngắn hạn</b>                         | <b>310</b> |             | <b>2.894,843,134,507</b> | <b>2.859,343,986,115</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                 | 311        |             | 2.781.032.047.369        | 2.684.936.258.142        |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn           | 312        |             | 64.665.288.637           | 64.665.288.636           |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước         | 313        |             | 538.627.022              | 5.627.796.961            |
| 4. Phải trả người lao động                     | 314        |             |                          | 18.778.537.600           |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                   | 315        |             | 16.021.070.438           | 66.860.957.380           |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                    | 316        |             |                          |                          |
| 7. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng     |            |             |                          |                          |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn           | 318        |             |                          |                          |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                      | 319        |             | 27.230.816.397           | 14.970.540.690           |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn          | 320        |             |                          |                          |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                 | 321        |             |                          |                          |
| 12. Quỹ khen thưởng - phúc lợi                 | 322        |             | 5.355.284.644            | 3.504.606.706            |
| 13. Quỹ bình ổn giá                            | 323        |             |                          |                          |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 324        |             |                          |                          |
| <b>II - Nợ dài hạn</b>                         | <b>330</b> |             | <b>2.471,134,606</b>     | <b>2.473,746,478</b>     |
| 1. Phải trả người bán dài hạn                  | 331        |             |                          |                          |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn            | 332        |             |                          |                          |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn                    | 333        |             |                          |                          |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh           | 334        |             |                          |                          |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn                     | 335        |             |                          |                          |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn            | 336        |             |                          |                          |
| 7. Phải trả dài hạn khác                       | 337        |             |                          |                          |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn            | 338        |             |                          |                          |
| 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        |             | 2.471,134,606            | 2.473,746,478            |



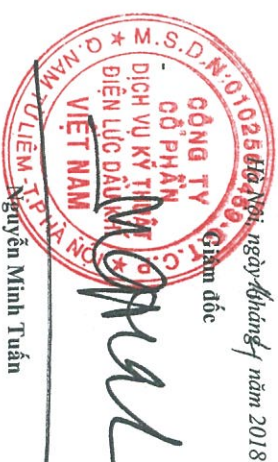
|  |            |  |                          |                          |
|--|------------|--|--------------------------|--------------------------|
| B- Vốn chủ sở hữu (400=410+430)              | 400        |  | 172,974,638,368          | 193,127,432,360          |
| I- Vốn chủ sở hữu                            | 410        |  | 172,974,638,368          | 193,127,432,360          |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                    | 411        |  | 150,000,000,000          | 150,000,000,000          |
| Vốn đầu tư của chủ sở hữu                    | 411a       |  |                          |                          |
| Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411b       |  | 150,000,000,000          | 150,000,000,000          |
| Cổ phiếu ưu đãi                              | 411c       |  |                          |                          |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                      | 412        |  |                          |                          |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu          | 413        |  |                          |                          |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                   | 414        |  |                          |                          |
| 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        |  | 20,686,994,576           | 18,125,730,608           |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp lại doanh nghiệp       | 419        |  |                          |                          |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu            | 420        |  |                          |                          |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối        | 421        |  | 2,287,643,792            | 25,001,701,752           |
| LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |  |                          | 108,943,529              |
| LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |  | 2,287,643,792            | 24,892,758,223           |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                    | 422        |  |                          |                          |
| II- Nguồn kinh phí và quỹ khác               | 430        |  |                          |                          |
| 1. Nguồn kinh phí                            | 431        |  |                          |                          |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản      | 432        |  |                          |                          |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b>     | <b>440</b> |  | <b>3,070,288,907,481</b> | <b>3,054,945,164,953</b> |

Người lập biểu

Nguyễn Thị Mai Hoa

Kế toán trưởng

Lê Đình Thái



Nguyễn Minh Tuấn



CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| Chỉ tiêu  | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|-------|-------------|-------------|------------|
|   | 1     | 2           | 3           | 4          |
| 1. Tài sản thuê ngoài                                       |       |             |             |            |
| 2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công               |       |             |             |            |
| 3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược               |       |             |             |            |
| 3.1 Các thiết bị đầu cuối, viễn thông công cộng nhận bán hộ |       |             |             |            |
| 3.2 Hàng hóa nhận bán hộ, ký gửi                            |       |             |             |            |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý                                      |       |             |             |            |
| 5. Vất tư thu hồi   |       |             |             |            |
| 6. Giá trị TSCĐ hoàn thành bàn giao chờ quyết toán          |       |             |             |            |
| 7. Ngoại tệ các loại  |       |             |             |            |
| - Mác Đức   |       |             |             |            |
| -Phò Răng Pháp  |       |             |             |            |
| -Yên Nhật   |       |             |             |            |
| -Đô la Mỹ   |       |             | 1.49        | 1.49       |
| -O-rô châu Âu   |       |             | 1,174.91    | 1,184.80   |
| -Séc Thụy Điển  |       |             |             |            |
| -Nhân dân tệ Trung Quốc                                     |       |             |             |            |
| -Đồng đô la Úc  |       |             |             |            |
| -Yen  |       |             |             |            |
| -Việt Nam Đồng  |       |             |             |            |
| 8. Dự toán chi sự nghiệp, dự án                             |       |             |             |            |
| 9. Nguồn khấu hao TSCĐ                                      |       |             |             |            |

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Quý 1 năm 2018

Đơn vị tính: đồng

| Chi tiêu  | Mã số | Thuyết minh | Quý này        |                | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                |
|---|-------|-------------|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|
|   |       |             | Năm nay        | Năm trước      | Năm nay                            | Năm trước      |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                         | 1     | VI.25       | 75,039,281,323 | 38,796,330,321 | 75,039,281,323                     | 38,796,330,321 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                   | 2     |             |                |                |                                    |                |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10    |             | 75,039,281,323 | 38,796,330,321 | 75,039,281,323                     | 38,796,330,321 |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11    | VI.27       | 62,398,671,620 | 28,307,054,547 | 62,398,671,620                     | 28,307,054,547 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)   | 20    |             | 12,640,609,703 | 10,489,275,774 | 12,640,609,703                     | 10,489,275,774 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                  | 21    | VI.26       | 254,293,027    | 44,439,782     | 254,293,027                        | 44,439,782     |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    | VI.28       |                |                |                                    |                |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>                                  | 23    |             |                |                |                                    |                |
| 8. Chi phí bán hàng   | 24    |             |                |                |                                    |                |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                   | 25    |             | 10,059,530,795 | 8,690,850,048  | 10,059,530,795                     | 8,690,850,048  |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30 = 20 + (21-22) - (24+25)] | 30    |             | 2,835,371,935  | 1,842,865,508  | 2,835,371,935                      | 1,842,865,508  |
| 11. Thu nhập khác   | 31    |             | 2,727,273      |                | 2,727,273                          |                |
| 12. Chi phí khác  | 32    |             |                | 19,934,637     |                                    | 19,934,637     |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)                                 | 40    |             | 2,727,273      | (19,934,637)   | 2,727,273                          | (19,934,637)   |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)                | 50    |             | 2,838,099,208  | 1,822,930,871  | 2,838,099,208                      | 1,822,930,871  |



| Chi tiêu   | Mã số | Thuyết minh | Quý này       |               | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |               |
|--|-------|-------------|---------------|---------------|------------------------------------|---------------|
|  |       |             | Năm nay       | Năm trước     | Năm nay                            | Năm trước     |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                  | 51    | VI.30       | 551,321,153   | 357,138,678   | 551,321,153                        | 357,138,678   |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                   | 52    | VI.30       |               |               |                                    |               |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60    |             | 2,286,778,055 | 1,465,792,193 | 2,286,778,055                      | 1,465,792,193 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                                 | 70    |             |               |               | 137                                | 98            |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*)                                | 71    |             |               |               |                                    |               |

Người lập biểu




Nguyễn Thị Mai Hoa


Kế toán trưởng



Lê Đình Thái

Ngày 04/09 tháng 4 năm 2018


  
 Giám đốc  
 Nguyễn Minh Tuấn



Đơn vị: VP Cty CP dịch vụ kỹ thuật DLĐK  
VN  
Địa chỉ: T7, Toà HH3, KĐT Mỹ Đình, P.Mỹ  
Đình 1, Từ Liêm, HN

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### Quý 1

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

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ Kỹ thuật
- Ngành nghề kinh doanh: Bảo trì bảo dưỡng và cung cấp dịch vụ kỹ thuật cho các nhà máy điện
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: Chu kỳ sản xuất kinh doanh được thực hiện trong thời gian không quá 12 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
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
- 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 ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12
- 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 MỨC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng: áp dụng theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính
- 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

- 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.: Quy đổi ra đồng Việt nam theo tỷ giá hối đoái tại thời điểm phát sinh giao dịch đó
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- 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 và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ và các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh toán cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị
- 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:: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại
    - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho:: Giá trị hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên
    - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:: Kê khai thường xuyên
    - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
  8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCD, TSCD thuế tài chính, bất động sản đầu tư:: Ghi nhận theo nguyên giá, được phân ánh theo 3 chỉ tiêu: nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại
  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 thành lập doanh nghiệp, CCDC tham gia vào hoạt động sản xuất kinh doanh trên 1 năm tài chính
  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:: Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến
  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, thanh dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.: vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
    - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:: Tài ngày kết thúc kỳ kế toán năm, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do NHNN công bố tại thời điểm này. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.: Lợi nhuận sau phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ đi các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được HĐQT phê duyệt và sau khi đã trích lập dự phòng theo điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam

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

- Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao 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 cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy

Trong trường hợp cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả công việc đã hoàn thành vào ngày lập bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả giao dịch cung cấp dịch vụ

được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó

Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành

- Doanh thu hoạt động tài chính: Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai điều kiện sau:

Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

- 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 được ghi nhận và chi phí tài chính bao gồm:

Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính

Chi phí cho vay và đi vay vốn

Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ

Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số 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.: Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc thu hồi được từ cơ quan thuế) dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực cho đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm

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

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

| 1. Tiền                           | Cuối kỳ       | Đầu kỳ         |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| - Tiền mặt                        | 544 474 495   | 66 261 075     |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 7 032 568 263 | 20 771 353 171 |
| - Tiền đang chuyển                |               |                |
| Cộng                              | 7 577 042 758 | 20 837 614 246 |



| 2. Các khoản đầu tư tài chính  | Cuối kỳ       | Đầu năm       |          |                |                |
|--|---------------|---------------|----------|----------------|----------------|
|  |               | Dự phòng      | Giá gốc  | Giá trị hợp lý | Dự phòng       |
| a) Chứng khoán kinh doanh  | Giá gốc       |               |          |                |                |
| - 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       | Giá trị  | Giá trị        | Số lượng       |
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn   |               | Giá gốc       |          | Giá gốc        | Giá trị hợp lý |
| b1) Ngân hàng  |               |               |          |                |                |
| - Tiền gửi có kỳ hạn   |               |               |          |                |                |
| - Trái phiếu   |               |               |          |                |                |
| - Các khoản đầu tư khác  |               |               |          |                |                |
| b2) Dài hạn  |               |               |          |                |                |
| - Tiền gửi có kỳ hạn   |               |               |          |                |                |
| - Trái phiếu   |               |               |          |                |                |
| - Các khoản đầu tư khác  |               |               |          |                |                |
| c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Chi tiết các khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết) | Tỷ lệ vốn góp | Cuối kỳ       |          | Đầu năm        |                |
|  |               | Giá gốc       | Dự phòng | Giá gốc        | Dự phòng       |
| - Đầu tư vào công ty con   |               |               |          |                |                |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;   |               |               |          |                |                |
| - Đầu tư vào đơn vị khác;  |               | 5 040 000 000 |          | 5 040 000 000  |                |

- 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

### 3. Phải thu của khách hàng

| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn |  | Cuối kỳ         | Đầu kỳ          |
|-------------------------------------|--|-----------------|-----------------|
| CT Nhon Trach 1                     |  | 420 373 519 886 | 440 834 375 764 |
| CT Điện lực DK Cà Mau               |  | 327 045 057 458 | 296 332 443 494 |
|                                     |  | 95 056 401      | 18 609 673 117  |

|   |  |  |  |  |  |                 |                |                 |
|---|--|--|--|--|--|-----------------|----------------|-----------------|
| CT Điện lực Dầu khí Hà Tĩnh                     |  |  |  |  |  | 19 928 809 870  |                | 54 053 164 719  |
| CT chế tạo giàn khoan dầu khí                   |  |  |  |  |  |                 |                |                 |
| CT Hứa Na                                       |  |  |  |  |  |                 |                |                 |
| CTCP Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch 2              |  |  |  |  |  | 72 900 293 907  |                | 70.832.511.352  |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác            |  |  |  |  |  | 404.302.250     |                | 1 006 583 082   |
| 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 |  |  |  |  |  | 419 969 217 636 |                |                 |
| Công ty Điện lực Dầu khí Cà Mau                 |  |  |  |  |  | 95 056 401      |                | 18 609 673 117  |
| CT Điện lực Dầu khí Hà Tĩnh                     |  |  |  |  |  | 19 928 809 870  |                | 54 053 164 719  |
| CTCP thủy điện Hứa Na                           |  |  |  |  |  |                 |                |                 |
| CT Nhơn Trạch 1                                 |  |  |  |  |  | 327 045 057 458 |                | 296 332 443 494 |
| CTCP Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch 2              |  |  |  |  |  | 72 900 293 907  |                | 70 832 511 352  |
| <b>4. Phải thu khác</b>                         |  |  |  |  |  |                 | <b>Đầu năm</b> |                 |
| a) Ngắn hạn                                     |  |  |  |  |  | <b>Giá trị</b>  |                | <b>Dự phòng</b> |
| - 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;                             |  |  |  |  |  |                 |                |                 |
| - Các khoản phải thu khác.                      |  |  |  |  |  | 23,078,535,725  |                | 1 518 324 890   |
| Cộng  |  |  |  |  |  | 23 078 535 725  |                | 1 518 324 890   |
| 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:  | 17 860 000            | 17 860 000             |                |              |
| - Cho mượn:   |                       |                        |                |              |
| - Các khoản chi hội:  |                       |                        |                |              |
| - Các khoản phải thu khác:  |                       |                        |                |              |
| <b>Cộng</b>   | <b>17 860 000</b>     | <b>17 860 000</b>      |                |              |
| <b>Tổng cộng (a+b)</b>  | <b>23 096 395 725</b> | <b>1 536 184 890</b>   |                |              |
| <b>5. Tài sản thiếu chờ xử lý</b>   | <b>Cuối kỳ</b>        |                        | <b>Đầu năm</b> |              |
|   | Số lượng              |                        | Số lượng       | Giá trị      |
| a) Tiền;  |                       |                        |                |              |
| b) Hàng tồn kho;  |                       |                        |                |              |
| c) TSCĐ;  |                       |                        |                |              |
| d) Tài sản khác:  |                       |                        |                |              |
| <b>Tổng cộng</b>  |                       |                        |                |              |
| <b>6. Nợ xấu</b>  | <b>Đầu năm</b>        |                        | <b>Đầu năm</b> |              |
|   |                       | 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           |  | Giá gốc           | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường;             | 2 855 428 625     |  |                   |          |
| - Nguyên liệu, vật liệu;               | 466 935 836 912   |  | 467 342 173 107   |          |
| - Công cụ, dụng cụ;                    | 191 967 000       |  | 191 967 000       |          |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang; | 2 043 027 350 041 |  | 2 026 097 319 600 |          |
| - 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 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 |                        |
| - Mua sắm;                                      |         |  |         |                        |
| - XD/CB;  |         |  |         |                        |
| - Sửa chữa.                                     |         |  |         |                        |

**9. Tang, 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                     | 1 334 200 000         | 35 618 473 404   | 15 977 383 273                 | 25 564 365 226           |      | 78 494 421 903 |
| - Mua từ đầu năm                  |                       |                  |                                |                          |      |                |
| - Đầu tư XD/CB hoàn Thành         |                       |                  |                                |                          |      |                |
| - Tặng khác                       |                       |                  |                                |                          |      |                |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư |                       |                  |                                |                          |      |                |
| - Thanh lý, nhượng bán            |                       |                  |                                |                          |      |                |
| - Giảm khác                       |                       |                  |                                |                          |      |                |
| Số dư cuối kỳ                     | 1 334 200 000         | 35 618 473 404   | 15 977 383 273                 | 25 564 365 226           |      | 78 494 421 903 |
| Giá trị hao mòn lũy kế            |                       |                  |                                |                          |      |                |
| Số dư đầu năm                     | 383 676 484           | 11 668 097 689   | 9 800 389 985                  | 11 947 486 647           |      | 33 799 650 805 |
| - Khấu hao từ đầu năm             | 61 218 324            | 1 080 654 122    | 526 832 440                    | 907 135 407              |      | 2 575 840 293  |
| - Tặng khác                       |                       |                  |                                |                          |      |                |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư |                       |                  |                                |                          |      |                |
| - Thanh lý, nhượng bán            |                       |                  |                                |                          |      |                |
| - Giảm khác                       |                       |                  |                                |                          |      |                |



|   |  |             |                |                |                |  |                |
|---|--|-------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|
| Số dư cuối kỳ   |  | 444 894 808 | 12 748 751 811 | 10 327 222 425 | 12 854 622 054 |  | 36 375 491 098 |
| <b>Giá trị còn lại</b>  |  |             |                |                |                |  |                |
| - Tại ngày đầu năm  |  | 950 523 516 | 23 950 375 715 | 6 176 993 288  | 13 616 878 579 |  | 44 694 771 098 |
| - Tại ngày cuối kỳ  |  | 889 305 192 | 22 869 721 593 | 5 650 160 848  | 12 709 743 172 |  | 42 118 930 805 |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay; |  |             |                |                |                |  |                |
| - Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;                        |  |             |                |                |                |  |                |
| - Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ 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 | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy vi tính | Giấy phép và giấy phép nhượng quyền | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng   |
|-------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------|
| <b>Nguyên giá</b>             |                   |                          |                    |                      |                                     |                   |             |
| Số dư đầu năm                 |                   |                          |                    | 590 414 750          |                                     |                   | 590 414 750 |
| - Mua từ đầu năm              |                   |                          |                    |                      |                                     |                   |             |
| - Tạo ra từ nội bộ DN         |                   |                          |                    |                      |                                     |                   |             |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh |                   |                          |                    |                      |                                     |                   |             |
| - Tăng khác                   |                   |                          |                    |                      |                                     |                   |             |
| - Thanh lý, nhượng bán        |                   |                          |                    |                      |                                     |                   |             |
| - Giảm khác                   |                   |                          |                    |                      |                                     |                   |             |
| Số dư cuối kỳ                 |                   |                          |                    | 590 414 750          |                                     |                   | 590 414 750 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                   |                          |                    |                      |                                     |                   |             |
| Số dư đầu năm                 |                   |                          |                    | 340 182 977          |                                     |                   | 340 182 977 |
| - Khấu hao từ đầu năm         |                   |                          |                    | 21 864 849           |                                     |                   | 21 864 849  |
| - Tăng khác                   |                   |                          |                    |                      |                                     |                   |             |
| - Thanh lý, nhượng bán        |                   |                          |                    |                      |                                     |                   |             |
| - Giảm khác                   |                   |                          |                    |                      |                                     |                   |             |
| Số dư Cuối kỳ                 |                   |                          |                    | 362 047 826          |                                     |                   | 362 047 826 |

|   |  |  |  |  |  |             |  |  |             |
|---|--|--|--|--|--|-------------|--|--|-------------|
| <b>Giá trị còn lại</b>  |  |  |  |  |  |             |  |  |             |
| - Tại ngày đầu năm  |  |  |  |  |  | 250 231 773 |  |  | 250 231 773 |
| - Tại ngày cuối kỳ  |  |  |  |  |  | 228 366 924 |  |  | 228 366 924 |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCD vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay |  |  |  |  |  |             |  |  |             |
| - Nguyên giá TSCD 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 | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCD hữu hình khác | TSCD vô hình khác | Tổng cộng |
|-------------------------------|-----------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-----------|
| <b>Nguyên giá</b>             |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| Số dư đầu năm                 |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| - Thuê tài chính từ đầu năm   |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| - Tăng khác                   |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| - Mua lại TSCD Thuê tài chính |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| - Trả lại TSCD Thuê tài chính |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| - Giảm khác                   |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| Số dư cuối kỳ                 |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| Số dư đầu năm                 |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| - Khấu hao từ đầu năm         |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| - Tăng khác                   |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| - Mua lại TSCD Thuê tài chính |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| - Trả lại TSCD Thuê tài chính |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| - Giảm khác                   |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| Số dư cuối kỳ                 |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| <b>Giá trị còn lại</b>        |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| - Tại ngày đầu năm            |                       |                                |                          |                    |                   |           |
| - Tại ngày cuối kỳ            |                       |                                |                          |                    |                   |           |



\* Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:: 0

\* Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm:

\* Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản:

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

| Khoản mục                                   | Số đầu năm | LK giảm từ đầu năm | 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   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Giá trị còn lại</b>  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Quyền sử dụng đất   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Nhà   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Nhà và quyền sử dụng đất  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Cơ sở hạ tầng   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

|   |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
|---|--|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|
| <b>13. Chi phí trả trước</b>                |  |  |  |  |  |  |  | <b>Cuối kỳ</b> |                |
| a) Ngắn hạn                                 |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ; |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng;               |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| - Chi phí đi vay;                           |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể). |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| b) Dài hạn                                  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| - Chi phí Thành lập doanh nghiệp            |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| - Chi phí mua bảo hiểm;                     |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể). |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| <b>Cộng(a+b)</b>                            |  |  |  |  |  |  |  | 31 798 415 019 | 33 347 100 690 |

**14. Tài sản khác**

|             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| a. Ngắn hạn |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| b. Dài hạn  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Cộng</b> |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                                     |  |                |  |                          |      |                |  |                    |  |
|-------------------------------------|--|----------------|--|--------------------------|------|----------------|--|--------------------|--|
| <b>15. Vay và nợ thuế tài chính</b> |  |                |  |                          |      |                |  |                    |  |
|                                     |  | <b>Cuối kỳ</b> |  | <b>Lũy kế từ đầu năm</b> |      | <b>Đầu năm</b> |  |                    |  |
| Khoản vay                           |  | Giá trị        |  | Tăng                     | Giảm | Giá trị        |  | Số khả năng trả nợ |  |
| a) Vay ngắn hạn                     |  |                |  |                          |      |                |  |                    |  |



|  |   |                       |            |   |                   |            |  |
|--|---|-----------------------|------------|---|-------------------|------------|--|
| b) Vay dài hạn   |   |                       |            |   |                   |            |  |
| Từ 1 năm đến 5 năm                                     |   |                       |            |   |                   |            |  |
| Trên 5 năm   |   |                       |            |   |                   |            |  |
| <b>Tổng cộng (a+b)</b>                                 |   |                       |            |   |                   |            |  |
| c) Các khoản nợ thuế tài chính                         |   | Năm nay               |            | Năm trước                                 |                   |            |  |
| Thời hạn   | Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính | Lý do chưa thanh toán | Trả nợ gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính | Trả tiền lãi thuế | Trả nợ gốc |  |
| Từ 1 năm trở xuống                                     |   |                       |            |   |                   |            |  |
| Trên 1 năm đến 5 năm                                   |   |                       |            |   |                   |            |  |
| Trên 5 năm   |   |                       |            |   |                   |            |  |
| d) Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán |   |                       |            |   |                   |            |  |
| Khoản mục  |   |                       |            | Lãi                                       | Gốc               | Lãi        |  |
| - Vay:   |   |                       |            |   |                   |            |  |
| - Nợ thuế tài chính:                                   |   |                       |            |   |                   |            |  |

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

|  |  |               |               |                           |  |                   |                   |
|--|--|---------------|---------------|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>16. Phải trả người bán</b>                  |  |               |               |                           |  |                   |                   |
| a) Các khoản phải trả người bán                |  |               |               |                           |  |                   |                   |
|  |  |               |               |                           |  | 2 781 032 047 369 | 2 684 936 258 142 |
| - 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     |  |               |               |                           |  |                   |                   |
| <b>17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b> |  |               |               |                           |  |                   |                   |
| a) Phải nộp                                    |  | Đầu năm       | Số phải nộp   | Số đã thực nộp từ đầu năm |  |                   |                   |
| - Thuế GTGT                                    |  | 5 627 796 961 | 6 403 437 650 | 11 845 359 520            |  |                   | 185 875 091       |
|  |  |               | 4 946 018 109 | 4 946 018 109             |  |                   |                   |
| - Thuế thu đặc biệt                            |  |               |               |                           |  |                   |                   |
| - Thuế xuất, nhập khẩu                         |  |               |               |                           |  |                   |                   |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp                   |  |               |               |                           |  |                   |                   |
| - Thuế thu nhập cá nhân                        |  | 4 961 371 369 | 291 241 785   | 291 241 785               |  |                   | 538 627 022       |
|  |  | 666 425 592   | 611 856 603   | 1 631 034 126             |  |                   | - 352 751 931     |

|  |  |           |                |                |
|--|--|-----------|----------------|----------------|
| - Thuế tài nguyên  |  |           |                |                |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất  |  |           |                |                |
| - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác                         |  | 3 000 000 | 3 000 000      |                |
| 4- Phí, lệ Phí và các khoản phải nộp                                   |  |           |                |                |
| b) Phải thụ  |  |           |                |                |
| - Thuế GTGT  |  |           |                |                |
| - 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                                    |  |           |                |                |
| <b>18. Chi phí phải trả</b>  |  |           | <b>Cuối kỳ</b> |                |
| a) Ngắn hạn  |  |           |                | 66 860 957 380 |
| - 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  |  |           |                |                |
| <b>19. Phải trả khác</b>   |  |           |                |                |
| a) Ngắn hạn  |  |           | 27 230 816 397 | 14 970 540 690 |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết;   |  |           |                |                |
| - Kinh phí công đoàn;  |  |           |                |                |
| - Bảo hiểm xã hội;   |  |           |                |                |
| - Bảo hiểm y tế;   |  |           |                |                |



|  |                |                |               |                |                 |                |                |
|--|----------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| - Bảo hiểm thất nghiệp;  |                |                |               |                |                 |                |                |
| - Phải trả về ổ phân hoá;  |                |                |               |                |                 |                |                |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngân hàng;  |                |                |               |                |                 |                |                |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả;  |                |                |               |                |                 |                |                |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác.   |                |                |               |                |                 |                |                |
| 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)                           |                |                |               |                |                 |                |                |
| <b>20. Doanh thu chưa thực hiện</b>  |                |                |               |                |                 | <b>Cuối kỳ</b> |                |
| a) Ngắn hạn  |                |                |               |                |                 |                |                |
| - Doanh thu nhận trước;  |                |                |               |                |                 |                |                |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;   |                |                |               |                |                 |                |                |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.   |                |                |               |                |                 |                |                |
| b) Dài hạn   |                |                |               |                |                 |                |                |
| - Doanh thu nhận trước   |                |                |               |                |                 |                |                |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông  |                |                |               |                |                 |                |                |
| - 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). |                |                |               |                |                 |                |                |
| <b>21. Trái phiếu phát hành</b>  |                |                |               |                |                 |                | <b>Đầu năm</b> |
| 21.1. Trái phiếu thường (chỉ tiết theo từng loại)  | <b>Giá trị</b> | <b>Cuối kỳ</b> | <b>Kỳ hạn</b> | <b>Giá trị</b> | <b>Lãi suất</b> | <b>Kỳ hạn</b>  |                |
| a) Trái phiếu phát hành  |                |                |               |                |                 |                |                |
| - Loại phát hành theo mệnh giá   |                |                |               |                |                 |                |                |
| - Loại phát hành có chiết khấu   |                |                |               |                |                 |                |                |
| - Loại phát hành có phụ trội   |                |                |               |                |                 |                |                |
| <b>Cộng</b>  |                |                |               |                |                 |                |                |
| 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**

|   | <b>Cuối kỳ</b> |  |
|---|----------------|--|
| a) Ngân hạn   |                |  |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;  |                |  |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;  |                |  |
| - Dự phòng kãi cơ cấu;  |                |  |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCD 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 TSCD định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) |                |  |
| <b>24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>                |                |  |
| 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 | 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                         | 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                     |                           |                                   |                                   |                                 |                            |
| - Tăng khác                                    |                           |                                   |                                   |                                 |                            |
| Số dư đầu năm nay                              | 150 000 000 000           |                                   |                                   |                                 |                            |
| - Tăng vốn trong năm nay                       |                           |                                   |                                   |                                 |                            |
| - Lãi trong năm nay                            |                           |                                   |                                   |                                 |                            |
| - Giảm vốn trong năm nay                       |                           |                                   |                                   |                                 |                            |
| - Lỗ trong năm nay                             |                           |                                   |                                   |                                 |                            |
| - Giảm khác                                    |                           |                                   |                                   |                                 |                            |
| Số dư cuối kỳ                                  | 150 000 000 000           |                                   |                                   |                                 |                            |
|  | Quyế đầu tư phát triển    | Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Nguồn vốn ĐTXD                  | Tổng cộng                  |
| A  | 7                         | 9                                 | 10                                | 11                              | 12                         |



|  |                |  |  |  |                |  |                 |
|--|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------------|
| Số dư đầu năm trước  |                |  |  |  | 108 943 529    |  |                 |
| - Tăng vốn trong năm trước   |                |  |  |  |                |  |                 |
| - Lãi trong năm trước  |                |  |  |  |                |  |                 |
| - Tang khác  |                |  |  |  | 25 612 639 679 |  |                 |
| - Giảm vốn trong năm trước   |                |  |  |  |                |  |                 |
| - Giảm khác  |                |  |  |  | 25 721 583 208 |  |                 |
| Số dư đầu năm nay  | 18 125 730 608 |  |  |  | 24 892 758 223 |  |                 |
| - Tăng vốn trong năm nay   |                |  |  |  |                |  |                 |
| - Lãi trong năm nay  |                |  |  |  |                |  |                 |
| - Giảm vốn trong năm nay   |                |  |  |  |                |  |                 |
| - Lỗ trong năm nay   | 2 561 263 968  |  |  |  | 2 838 964 945  |  |                 |
| - Giảm khác  |                |  |  |  |                |  |                 |
| - Giảm khác  |                |  |  |  | 25 444 079 376 |  |                 |
| Số dư cuối kỳ  | 20 686 994 576 |  |  |  | 2 287 643 792  |  | 172 974 638 368 |
| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu   |                |  |  |  |                |  | Cuối kỳ         |
| - Vốn góp ngân sách  |                |  |  |  |                |  |                 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết                                       |                |  |  |  |                |  | 150 000 000 000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi  |                |  |  |  |                |  |                 |
| Cộng   |                |  |  |  |                |  | 150 000 000 000 |
| c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận |                |  |  |  |                |  | Năm nay         |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu  |                |  |  |  |                |  |                 |
| + Vốn góp đầu năm  |                |  |  |  |                |  | 150 000 000 000 |
| + Vốn góp Tăng trong năm   |                |  |  |  |                |  |                 |
| + Vốn góp Giảm trong năm   |                |  |  |  |                |  |                 |
| + Vốn góp Cuối kỳ  |                |  |  |  |                |  | 150 000 000 000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia  |                |  |  |  |                |  |                 |
| d) Cổ phiếu  |                |  |  |  |                |  | Cuối kỳ         |
| - Số lượng cổ phiếu đang 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                         |  |  |

d) Cổ tức

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

| e) Các quỹ của doanh nghiệp:      | Cuối kỳ        | Đầu kỳ         |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển           | 20 686 994 576 | 18 125 730 608 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp |                |                |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu   | 2 471 134 606  | 2 473 746 478  |

g) Ttu 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 | Năm nay |  |
|-------------------------------------|---------|--|
| Chênh lệch đánh giá lại tài sản     |         |  |

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và Cuối kỳ (danh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...):

| 27. Chênh lệch tỷ giá   | Năm nay |  |
|---|---------|--|
| - 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 kỳ                                  |         |  |



|  |  |  |
|--|--|--|
| <b>29. Các khoản mục ngoại Bảng Cân đối kế toán</b>  |  |  |
| a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn |  |  |
| - Từ 1 năm trở xuống:  |  |  |
| - Trên 1 năm đến 5 năm:  |  |  |
| - Trên 5 năm:  |  |  |

- b) Tài sản nhận giữ hộ: 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
- đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xóa sổ kế toán nợ khó đòi.: 0
- e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoại Bảng cân đối kế toán: 0

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

|   |                       |                        |                          |
|---|-----------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b> |                       |                        |                          |
| <b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>   |                       | <b>Quý này năm nay</b> | <b>Quý này năm trước</b> |
| a) Doanh thu  |                       |                        |                          |
| - Doanh thu bán hàng;   | 75 039 281 323        | 38 796 330 321         |                          |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ;   |                       |                        |                          |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng;  |                       |                        |                          |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;   |                       |                        |                          |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.    |                       |                        |                          |
| <b>Cộng</b>   | <b>75 039 281 323</b> | <b>38 796 330 321</b>  |                          |
| 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

| <b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>  |  |                       |                       |
|---|--|-----------------------|-----------------------|
| Trong đó:   |  |                       |                       |
| - Chiết khấu thương mại;  |  |                       |                       |
| - Giảm giá hàng bán;  |  |                       |                       |
| - Hàng bán bị Trả lại;  |  |                       |                       |
| <b>Cộng</b>   |  |                       |                       |
| <b>3. Giá vốn hàng bán</b>  |  |                       |                       |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán;  |  |                       |                       |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán;  |  | 62 398 671 620        | 28 307 054 547        |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm: |  |                       |                       |
| + Hàng mục chi phí trích trước;   |  |                       |                       |
| + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hàng mục;                                |  |                       |                       |
| + Thời gian Chi phí Dự kiến phát sinh.  |  |                       |                       |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;  |  |                       |                       |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;                     |  |                       |                       |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;   |  |                       |                       |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;  |  |                       |                       |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;                   |  |                       |                       |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;      |  |                       |                       |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;   |  |                       |                       |
| - Các khoản ghi Giảm giá vốn hàng bán.  |  |                       |                       |
| <b>Cộng</b>   |  | <b>62 398 671 620</b> | <b>28 307 054 547</b> |
| <b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>   |  |                       |                       |
| - Lãi Tiền gửi, Tiền cho vay  |  | 12 866 963            | 44 439 782            |
| - Lãi bán các khoản đầu tư;   |  |                       |                       |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia;  |  |                       |                       |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá;  |  | 241 426 064           |                       |



|  |                       |                      |
|--|-----------------------|----------------------|
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;                |                       |                      |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác.                          |                       |                      |
| <b>Cộng</b>  | <b>254 293 027</b>    | <b>44 439 782</b>    |
| <b>5. Chi phí tài chính</b>                                    |                       |                      |
| - Lãi tiền vay;  |                       |                      |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;                |                       |                      |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;                   |                       |                      |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá;  |                       |                      |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư; |                       |                      |
| - Chi phí tài chính khác;                                      |                       |                      |
| - Các khoản ghi Giảm Chi phí tài chính.                        |                       |                      |
| <b>Cộng</b>  |                       |                      |
| <b>6. Thu nhập khác</b>  |                       |                      |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;                                   |                       |                      |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản;                                 |                       |                      |
| - Tiền phạt thu được;  |                       |                      |
| - Thuế được giảm;  |                       |                      |
| - Các khoản khác   | 2 727 273             |                      |
| <b>Cộng</b>  | <b>2 727 273</b>      |                      |
| <b>7. Chi phí khác</b>   |                       |                      |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;   |                       |                      |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản;                                  |                       |                      |
| - Các khoản bị phạt;   |                       |                      |
| - Các khoản khác   |                       |                      |
| <b>Cộng</b>  |                       |                      |
| <b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>     | <b>10 059 530 795</b> | <b>8 690 850 048</b> |
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ   | 10 059 530 795        | 8 690 850 048        |
| - 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.   |                       |                       |  |
| <b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>                     |                       |                       |  |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu;                                       | 335 913 454           | 977 047 641           |  |
| - Chi phí nhân công;   | 25 215 196 513        | 13 212 251 558        |  |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định;                                    | 2 041 318 307         | 2 121 409 287         |  |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài;   | 744 517 677           | 772 022 476           |  |
| - Chi phí khác bằng tiền.  | 44 121 256 464        | 19 915 173 554        |  |
| <b>Cộng</b>  | <b>72 458 202 415</b> | <b>36 997 904 516</b> |  |

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 532 – 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 cơ sở 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                               |                 |                   |
| - 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   | 551 321 153     | 357 138 678       |

| 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 hoãn 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 nu dài 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.   |  |  |

**VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỨC 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: 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:
- 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. Thu nhập của ban lãnh đạo và HĐQT (3 tháng): 955.985.250VND**

#### **IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

1. Những khoản nợ tiền tăng, 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:
7. Những thông tin khác:



Người lập biểu

Kế toán trưởng

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
*Lê Đình Hải*

Lập ngày 16 tháng 4 năm 2018

Giám đốc



GIÁM ĐỐC  
*Nguyễn Minh Tuấn*

Đơn vị báo cáo: Văn phòng CTCP Dịch vụ Kỹ thuật ĐLĐK Việt Nam - Cơ quan Công ty

Địa chỉ: T7 - Tòa HHH3 - KĐT Mỹ Đình - Mễ Trì - Từ Liêm - HN

MÃ SỐ B03-DN

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

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2018

| CHỈ TIÊU   | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                                  |
|--|-------|-------------|------------------------------------|----------------------------------|
|  |       |             | Năm nay                            | Năm trước                        |
| 1  | 2     | 3           | 4                                  | 5                                |
| <b>I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |       |             |                                    |                                  |
| <b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>   |       |             |                                    |                                  |
| <b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>   |       |             |                                    |                                  |
| - Khấu hao TSCĐ vs BĐSĐT   | 02    |             | 2,597,705,142                      | 2,077,764,321                    |
| - 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    |             |                                    |                                  |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 05    |             |                                    |                                  |
| - Chi phí lãi vay  | 06    |             |                                    |                                  |
| - Các khoản điều chỉnh khác  | 07    |             |                                    |                                  |
| <b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>                    |       |             |                                    |                                  |
| - Tăng giảm các khoản phải thu   | 09    |             | 5,435,804,350<br>(871,100,303)     | 3,900,695,192<br>198,261,891,124 |
| - Tăng giảm hàng tồn kho   | 10    |             | (19,379,122,871)                   | (14,477,359,443)                 |



|  | 1         | 2         | 3                       | 4                       | 5 |
|--|-----------|-----------|-------------------------|-------------------------|---|
| - Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)         | 11        | 11        | 6,904,860,202           | (210,456,026,041)       |   |
| - Tăng giảm chi phí trả trước  | 12        | 12        | 1,548,685,671           | 1,191,256,737           |   |
| - Tăng giảm chứng khoán kinh doanh   | 13        | 13        |                         |                         |   |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14        | 14        |                         | (3,100,796,616)         |   |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 15        | 15        | (4,974,065,500)         |                         |   |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 16        | 16        |                         | (1,943,900,000)         |   |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh  | 17        | 17        | (1,938,500,000)         |                         |   |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                       | <b>20</b> | <b>20</b> | <b>(13,273,438,451)</b> | <b>(26,624,239,047)</b> |   |
| <b>II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |           |           |                         |                         |   |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản dài hạn khác                          | 21        | 21        |                         |                         |   |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các tài sản dài hạn khác                       | 22        | 22        |                         |                         |   |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                    | 23        | 23        |                         |                         |   |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác                        | 24        | 24        |                         |                         |   |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25        | 25        |                         |                         |   |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác   | 26        | 26        |                         |                         |   |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                     | 27        | 27        | 12,866,963              | 44,439,782              |   |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> | <b>30</b> | <b>12,866,963</b>       | <b>44,439,782</b>       |   |
| <b>III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |           |           |                         |                         |   |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                             | 31        | 31        |                         |                         |   |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32        | 32        |                         |                         |   |
| 3. Tiền thu từ đi vay  | 33        | 33        |                         |                         |   |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay   | 34        | 34        |                         |                         |   |

|   | 1 | 2  | 3 | 4                | 5                |
|---|---|----|---|------------------|------------------|
| 5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính                       |   | 35 |   |                  |                  |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu              |   | 36 |   |                  |                  |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>     |   | 40 |   | -                | -                |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)               |   | 50 |   | (13,260,571,488) | (26,579,799,265) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ                         |   | 60 |   | 20,837,614,246   | 42,586,190,858   |
| 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 |   | 7,577,042,758    | 16,006,391,593   |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Mai Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lê Đình Thái

Lập ngày 16. Tháng 4. năm 2018

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Minh Tuấn





**PHÍ DỊCH VỤ KỶ THUẬT DLĐK VN - CƠ QUAN CỜ**

**BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH**  
*Phần phát sinh*  
*Từ tháng 1 đến tháng 3 Năm 2018*

Đơn vị tính: đồng

| SHTK | TÊN TÀI KHOẢN                        | DƯ NỢ ĐẦU KỶ      | DƯ CÓ ĐẦU KỶ      | PHÁT SINH NỢ    | PHÁT SINH CÓ    | DƯ NỢ CUỐI KỶ     | DƯ CÓ CUỐI KỶ     |
|------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 111  | Thiên mặt                            | 66 261 075        |                   | 3 833 250 088   | 3 355 036 668   | 544 474 495       |                   |
| 112  | Tiền gửi Ngân hàng                   | 20 771 353 171    |                   | 240 663 036 370 | 254 401 821 278 | 7 032 568 263     |                   |
| 131  | Phải thu của khách hàng              | 376 169 087 128   |                   | 61 817 826 562  | 82 278 682 441  | 355 708 231 249   |                   |
| 133  | Thuế GTGT được khấu trừ              | 10 843 459 943    |                   | 11 412 292 691  | 2 934 630 714   | 19 321 121 920    |                   |
| 136  | Phải thu nội bộ                      | 2 840 706 842     |                   | 13 450 282 520  | 9 974 809 427   | 6 316 179 935     |                   |
| 138  | Phải thu khác                        | 140 663 132       |                   | 20 809 152 737  | 148 221 149     | 20 801 594 720    |                   |
| 141  | Tam ứng                              | 1 230 213 883     |                   | 2 139 670 898   | 1 481 616 174   | 1 888 268 607     |                   |
| 151  | Hàng mua đang đi đường               |                   |                   | 2 855 428 625   | 906 384 150     | 2 855 428 625     |                   |
| 152  | Nguyên liệu, vật liệu                | 467 342 173 107   |                   | 500 047 955     |                 | 466 936 836 912   |                   |
| 153  | Công cụ, dụng cụ                     | 191 967 000       |                   |                 |                 | 191 967 000       |                   |
| 154  | CF SX, KD dở dang                    | 2 026 097 319 600 |                   | 79 328 702 061  | 62 398 671 620  | 2 043 027 350 041 |                   |
| 211  | TS cố định hữu hình                  | 78 494 421 903    |                   |                 |                 | 78 494 421 903    |                   |
| 213  | TS cố định vô hình                   | 590 414 750       |                   |                 |                 | 590 414 750       |                   |
| 214  | Hao mòn TS cố định                   |                   | 34 139 833 782    |                 | 2 597 705 142   |                   | 36 737 538 924    |
| 228  | Đầu tư khác                          | 5 040 000 000     |                   |                 |                 | 5 040 000 000     |                   |
| 242  | CF trả trước                         | 33 347 100 690    |                   |                 |                 | 31 798 415 019    |                   |
| 244  | Cầm cố, Thế chấp, ký quỹ, ký cược    | 165 307 875       |                   |                 |                 | 165 307 875       |                   |
| 331  | Phải trả cho người bán               |                   | 2 663 846 998 142 | 24 301 758 165  | 120 431 207 392 |                   | 2 779 976 447 369 |
| 333  | Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước  |                   | 5 627 796 961     | 14 779 990 234  | 9 338 068 364   |                   | 185 675 091       |
| 334  | Phải trả người lao động              |                   | 18 778 537 600    | 57 616 887 007  | 54 859 419 845  |                   | 16 021 070 438    |
| 335  | CF phải trả                          |                   | 66 860 957 380    | 66 787 088 574  | (73 868 806)    |                   |                   |
| 338  | Phải trả, phải nộp khác              |                   | 14 960 790 690    | 60 661 449 339  | 72 680 500 523  |                   | 26 979 841 874    |
| 344  | Nhận ký quỹ, ký cược                 |                   | 9 750 000         |                 |                 |                   | 9 750 000         |
| 353  | Quý khen thưởng - phúc lợi           |                   | 3 504 606 706     | 3 257 000 000   | 5 107 677 938   |                   | 5 355 284 644     |
| 356  | Quý phát triển khoa học và công nghệ |                   | 2 473 746 478     | 2 611 872       |                 |                   | 2 471 134 606     |
| 411  | Vốn đầu tư của chủ sở hữu            |                   | 150 000 000 000   |                 |                 |                   | 150 000 000 000   |
| 414  | Quy đầu tư phát triển                |                   | 18 125 730 608    |                 | 2 561 263 968   |                   | 20 686 994 576    |
| 421  | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối    |                   | 25 001 701 752    | 51 165 662 584  | 28 451 604 624  |                   | 2 287 643 792     |
| 511  | Doanh thu bán hàng và cung cấp DV    |                   |                   | 75 039 281 323  | 75 039 281 323  |                   |                   |
| 515  | Doanh thu hoạt động tài chính        |                   |                   | 254 293 027     | 254 293 027     |                   |                   |




| SHTK | TÊN TÀI KHOẢN  | DƯ NỢ ĐẦU KỶ             | DƯ CÓ ĐẦU KỶ             | PHÁT SINH NỢ             | PHÁT SINH CÓ             | DƯ NỢ CUỐI KỶ            | DƯ CÓ CUỐI KỶ            |
|------|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 621  | CF nguyên liệu, vật liệu trực tiếp (chi tiết theo loại hình) |                          |                          | 504 036 195              | 504 036 195              |                          |                          |
| 622  | CF nhân công trực tiếp (chi tiết theo loại hình)             |                          |                          | 32 420 199 119           | 32 420 199 119           |                          |                          |
| 627  | CF SX chung  |                          |                          | 46 404 470 383           | 46 404 470 383           |                          |                          |
| 632  | Giá vốn hàng bán   |                          |                          | 62 398 671 620           | 62 398 671 620           |                          |                          |
| 642  | Chi phí quản lý doanh nghiệp                                 |                          |                          | 10 059 530 795           | 10 059 530 795           |                          |                          |
| 711  | Thu nhập khác  |                          |                          | 2 727 273                | 2 727 273                |                          |                          |
| 821  | CF thuế thu nhập doanh nghiệp                                |                          |                          | 551 321 153              | 551 321 153              |                          |                          |
| 911  | Xác định kết quả kinh doanh                                  |                          |                          | 75 847 622 776           | 75 847 622 776           |                          |                          |
|      | <b>TỔNG CỘNG</b>   | <b>3 023 330 450 099</b> | <b>3 023 330 450 099</b> | <b>1 018 878 837 401</b> | <b>1 018 878 837 401</b> | <b>3 040 711 581 314</b> | <b>3 040 711 581 314</b> |

Ngày 16 tháng 4 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU



KẾ TOÁN TRƯỞNG



KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Đo Thị Minh Châu



GIÁM ĐỐC  
Nguyễn Minh Tuấn

