

TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 1
CÔNG TY CỔ PHẦN THUYẾT ĐIỆN
ĐA NHIỆM-HÀM THUẬN-ĐA MI

BC-TĐĐHD-TCKT
Ngày 17/10/2022

BÁO CÁO KẾ TOÁN
QUÝ III NĂM 2022
Báo cáo riêng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGÂN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1 789 432 101 205	2 135 569 477 497
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		200 275 548 404	716 441 216 655
1. Tiền	111	V.01	11 775 548 404	9 474 630 555
2. Các khoản tương đương tiền	112		188 500 000 000	706 966 586 100
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	532 000 000 000	801 543 013 699
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		532 000 000 000	801 543 013 699
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1 028 847 420 909	588 093 327 158
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1 002 418 860 372	536 165 941 975
2. Trả trước cho người bán	132		16 605 148 818	3 585 007 005
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	11 126 668 752	49 645 635 211
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1 303 257 033)	(1 303 257 033)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		27 208 144 479	27 542 016 518
1. Hàng tồn kho	141	V.04	27 208 144 479	27 542 016 518
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1 100 987 413	1 949 903 467
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 100 987 413	1 949 903 467
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B – TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		6 198 352 540 968	6 452 763 755 281
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		799 932 824 894	799 932 824 894
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		799 932 824 894	799 932 824 894
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		4 957 122 203 995	5 223 070 502 916
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	4 956 035 545 872	5 222 232 342 065
Nguyên giá	222		14 805 248 915 931	14 814 242 649 760
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(9 849 213 370 059)	(9 592 010 307 695)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
-- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	1 086 658 123	838 160 851
Nguyên giá	228		2 335 628 057	1 886 838 057
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1 248 969 934)	(1 048 677 206)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
-- Nguyên giá	231			
-- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		17 381 876 147	5 411 419 557
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		17 381 876 147	5 411 419 557
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		357 419 200 000	357 419 200 000
1. Đầu tư vào công ty con	251		112 000 000 000	112 000 000 000

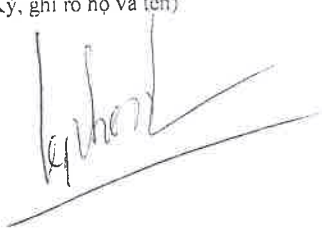
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		100 079 200 000	100 079 200 000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	37 360 000 000	37 360 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		107 980 000 000	107 980 000 000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		66 496 435 932	66 929 807 914
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	9 837 519 966	3 916 668 223
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		56 658 915 966	63 013 139 691
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		7 987 784 642 173	8 588 333 232 778

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A – NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		1 758 147 547 907	2 173 243 309 692
I. Nợ ngắn hạn	310		336 851 359 326	510 510 291 679
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		49 913 780 326	65 037 499 850
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1 881 236 582	1 615 744 587
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	171 846 186 304	261 108 863 223
4. Phải trả người lao động	314		21 328 551 056	29 577 834 000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	7 773 896 799	21 706 347 565
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	975 088 406	991 031 000
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		57 189 730 968	121 139 288 694
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		25 942 888 885	9 333 682 760
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
II. Nợ dài hạn	330		1 421 296 188 581	1 662 733 018 013
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		1 421 296 188 581	1 662 733 018 013
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		6 229 637 094 266	6 415 089 923 086
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	6 229 637 094 266	6 415 089 923 086
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		4 224 000 000 000	4 224 000 000 000
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411a			
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411b		4 224 000 000 000	4 224 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411c			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		455 957 613 103	455 508 823 103
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		62 982 054 168	63 430 844 168
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		1 486 697 426 995	1 672 150 255 815

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- I.NST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1 157 161 776 400	338 158 684 090
- I.NST chưa phân phối kỳ này	421b		329 535 650 595	1 333 991 571 725
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400)	440		7 987 784 642 173	8 588 333 232 778

Người lập
(Ký, ghi rõ họ và tên)



Lê Xuân Phong

Kế toán trưởng
(Ký, ghi rõ họ và tên)



Phạm Thị Hồng Hà

Lâm Đồng, ngày 17 tháng 10 năm 2022

Tổng Giám đốc

(Ký, ghi rõ họ và tên)




Đặng Văn Cường

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH
Quý 3 năm 2022

Đơn vị tính đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	648 513 242 531	439 116 816 255	2 186 146 506 680	1 595 702 925 678
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		648 513 242 531	439 116 816 255	2 186 146 506 680	1 595 702 925 678
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	244 119 683 361	205 727 558 792	698 550 019 853	635 843 886 649
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		404 393 559 170	233 389 257 463	1 487 596 486 827	959 859 039 029
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	24 915 291 493	33 907 970 363	205 915 361 527	146 849 897 886
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	11 509 469 109	12 464 636 488	32 602 588 877	29 596 165 212
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		10 954 618 874	10 871 077 414	32 047 738 642	29 774 747 479
8. Phân lợi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25					
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		20 922 039 435	12 483 116 753	57 929 457 394	43 006 866 262
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30=20+ (21-22)+24-(25+26)}	30		396 877 342 119	242 349 474 585	1 602 979 802 083	1 034 105 905 441
12. Thu nhập khác	31				210 862 712	41 615 556
13. Chi phí khác	32					
14. Lợi nhuận khác (40= 31-32)	40				210 862 712	41 615 556
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		396 877 342 119	242 349 474 585	1 603 190 664 795	1 034 147 520 997
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.40	67 341 691 524	41 727 850 384	275 992 450 615	181 438 300 183
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.40				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		329 535 650 595	200 621 624 201	1 327 198 214 180	852 709 220 814
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		329 535 650 595	200 621 624 201	1 327 198 214 180	852 709 220 814
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lâm Đồng, ngày 17 tháng 10 năm 2022

Người lập
(Ký, ghi rõ họ và tên)


Lê Xuân Phong

Kế toán trưởng
(Ký, ghi rõ họ và tên)


Phạm Thị Hồng Hà




Đặng Văn Cường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

Từ kỳ : Q1_2022 đến kỳ : Q3_2022

Chỉ tiêu	Mã số	Tổng cộng	
		Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	1 603 190 664 795	1 034 147 520 997
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	266 397 088 921	239 096 508 821
- Các khoản dự phòng	3		(1 797 004 960)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4	(116 252 817 990)	(79 857 802 316)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(67 064 986 896)	(62 963 146 991)
- Chi phí lãi vay	6	32 047 738 642	29 774 747 479
- Các khoản điều chỉnh khác	7		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	1 718 317 687 472	1 158 400 823 030
- Tăng giảm các khoản phải thu	9	1 357 037 430 435	524 688 191 050
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	6 688 095 764	465 016 863
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kê lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(2 188 108 392 992)	(197 114 406 752)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(5 071 935 689)	(6 970 452 145)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(27 975 317 066)	(28 649 404 541)
- Thuộc thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(309 649 384 006)	(152 159 330 283)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	78 532 405 533	87 423 299 896
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(236 261 981 437)	(643 038 680 466)

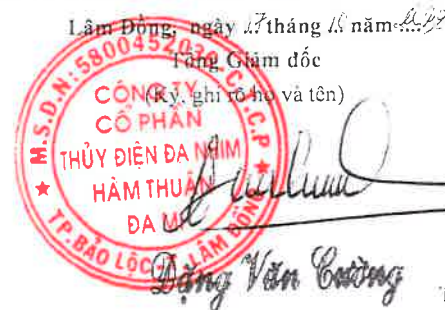
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	393 508 608 014	743 045 056 652
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(111 926 275 555)	(80 050 690 652)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	210 862 712	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(687 000 000 000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24	352 543 013 699	655 536 238 808
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(45 000 000 000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	96 152 448 809	78 238 969 981
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	336 980 049 665	(78 275 481 863)
III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33	0	116 686 886 088
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(63 726 495 930)	(124 992 460 920)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(1 182 927 830 000)	(580 876 010 099)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(1 246 654 325 930)	(589 181 584 931)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(516 165 668 251)	75 587 989 858
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	716 441 216 655	130 003 488 011
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (lấy theo số dư tài khoản)	70	200 275 548 404	205 591 477 869

Người lập
(Ký, ghi rõ họ và tên)


Lê Xuân Phong

Kê toán trưởng
(Ký, ghi rõ họ và tên)


Phạm Thị Hồng Hà



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2022

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

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

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu ngày kết thúc ngày

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng:

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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

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

Đơn vị tính: VND

01 - Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	415 797 252	83 009 212
- Tiền gửi ngân hàng	11 359 751 152	9 391 621 343
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	188 500 000 000	706 966 586 100
Cộng	200 275 548 404	716 441 216 655

02 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu						
Về số lượng						
Về giá trị						

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	639 980 000 000	639 980 000 000	909 523 013 699	909 523 013 699
b1) Ngắn hạn	532 000 000 000	532 000 000 000	801 543 013 699	801 543 013 699
- Tiền gửi có kỳ hạn	532 000 000 000	532 000 000 000	801 543 013 699	801 543 013 699
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn	107 980 000 000	107 980 000 000	107 980 000 000	107 980 000 000
- Tiền gửi có kỳ hạn	100 000 000 000	100 000 000 000	100 000 000 000	100 000 000 000
- Trái phiếu	7 980 000 000	7 980 000 000	7 980 000 000	7 980 000 000
- Các khoản đầu tư khác				

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

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

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

03 - Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	1 002 418 860 372	536 165 941 975
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

04 - Các khoản phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	11 126 668 752		49 645 635 211	
- 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	(38 139)		(57 652)	
- Phải thu khác	11 126 706 891		49 645 692 863	
b) Dài hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác				
Cộng	11 126 668 752		49 645 635 211	

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

06 - Nợ xấu	Cuối kỳ			Đầu năm			
	Đối tượng	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)							
Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;							
Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.							
Cộng							

07 - Hàng tồn kho	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang di trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	25 549 527 141		25 698 097 624	
- Công cụ, dụng cụ	728 920 806		739 204 843	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	929 696 532		1 104 714 051	

- Thành phẩm				
- Hàng hóa				
- Hàng gửi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng	27 208 144 479		27 542 016 518	
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất				
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ				
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho				

08 - Tài sản dài hạn dở dang	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn				
Cộng				
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm	455 765 909	455 765 909	53 140 909	53 140 909
- XDCB	8 475 633 407	8 475 633 407	401 811 373	401 811 373
- Sửa chữa	8 450 476 831	8 450 476 831	4 956 467 275	4 956 467 275
Cộng	17 381 876 147	17 381 876 147	5 411 419 557	5 411 419 557

09 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	TSCĐHH Khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	9 022 411 937 464	5 655 222 419 056	83 085 762 173	53 268 650 560		253 880 507	14 814 242 649 760
- Mua trong kỳ							
- Đầu tư XDCB hoàn thành							
- Tặng khác			622 211 800	366 546 000			988 757 800
- Chuyển sang BĐS đầu tư							

- Thanh lý, nhượng bán		2 890 466 417	5 003 971 586	1 062 795 826		36 500 000	8 993 733 829
- Giảm khác			622 211 800	366 546 000			988 757 800
Số dư cuối kỳ	9 022 411 937 464	5 652 331 952 639	78 081 790 587	52 205 854 734		217 380 507	14 805 248 915 931
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	5 066 072 760 081	4 419 105 311 162	57 407 763 295	49 170 592 650		253 880 507	9 592 010 307 695
- Khấu hao trong năm	146 545 866 475	114 177 749 222	3 523 603 926	1 949 576 570			266 196 796 193
- Tăng khác			622 211 800	366 546 000			988 757 800
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán		2 890 466 417	5 003 971 586	1 062 795 826		36 500 000	8 993 733 829
- Giảm khác			622 211 800	366 546 000			988 757 800
Số dư cuối kỳ	5 212 618 626 556	4 530 392 593 967	55 927 395 635	50 057 373 394		217 380 507	9 849 213 370 059
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình							
- Tại ngày đầu năm	3 956 339 177 383	1 236 117 107 894	25 677 998 878	4 098 057 910			5 222 232 342 065
- Tại ngày cuối kỳ	3 809 793 310 908	1 121 939 358 672	22 154 394 952	2 148 481 340			4 956 035 545 872

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:	
* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:	
* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:	
* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:	
* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:	

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ VII khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm					1 886 838 057			1 886 838 057
- Mua trong năm					448 790 000			448 790 000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								

- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ				2 335 628 057			2 335 628 057
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm				1 048 677 206			1 048 677 206
- Khấu hao trong năm				200 292 728			200 292 728
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ				1 248 969 934			1 248 969 934
Giá trị còn lại của TSCD vô hình							
- Tại ngày đầu năm				838 160 851			838 160 851
- Tại ngày cuối kỳ				1 086 658 123			1 086 658 123

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

11 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

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

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

12 - Tăng giảm bất động sản đầu tư

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

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

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

13 - Chi phí trả trước

Khoản mục	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	1 100 987 413	1 949 926 467
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí di vay		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn)	1 100 987 413	1 949 926 467
b) Dài hạn	9 837 519 966	3 916 645 223
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn)	9 837 519 966	3 916 645 223
Cộng	10 938 507 379	5 866 571 690

14 - Tài sản khác

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

15 - Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Số tăng trong kỳ	Số giảm trong kỳ	Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ			Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	57 189 730 968	57 189 730 968	115 040 555 489	178 990 113 215	121 139 288 694	121 139 288 694
b) Vay dài hạn (chỉ tiết theo kỳ hạn)	1 421 296 188 581	1 421 296 188 581	28 855 454 025	270 292 283 457	1 662 733 018 013	1 662 733 018 013
Cộng	1 478 485 919 549	1 478 485 919 549	143 896 009 514	449 282 396 672	1 783 872 306 707	1 783 872 306 707

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

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

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

16 - Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	49 913 780 326	46 278 716 534	65 037 499 850	49 847 657 054
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				

17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	37 005 942 657	174 477 319 205	204 716 664 578	6 766 597 284
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	135 680 190 331	275 992 450 615	309 649 384 006	102 023 256 940
- Thuế thu nhập cá nhân	755 238 051	10 623 356 252	7 834 782 973	3 543 811 330
- Thuế tài nguyên	53 279 998 496	224 110 756 387	251 390 101 801	26 000 653 082
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		3 183 769 845	3 183 769 845	
- Các loại thuế khác		190 884 742	190 884 742	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	34 387 493 688	102 073 033 284	102 948 659 304	33 511 867 668
Cộng	261 108 863 223	790 651 570 330	879 914 247 249	171 846 186 304
b) Phải thu				
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng				

18 – Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	7 773 896 799	21 706 347 565
- Trích trước Chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BDS đã bán		
- Các khoản trích trước khác		
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng	7 773 896 799	21 706 347 565

19 - Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	975 088 406	991 031 000
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn		
- Bảo hiểm xã hội	19 839 748	35 290
- Bảo hiểm y tế	1 788 000	1 788 000
- Bảo hiểm thất nghiệp	102 600	102 600
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	953 358 058	989 105 110
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả phải nộp khác		
Cộng	975 088 406	991 031 000

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

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

21 - Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá						
- Loại phát hành có chiết khấu						
- Loại phát hành có phụ trội						
Cộng						
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)						

21.2. Trái phiếu chuyển đổi

--

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

<ul style="list-style-type: none"> - Mệnh giá; - Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác); - Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);

- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng		
b. Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng		

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

25. Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Vốn đầu tư XD CB	Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	Cổ phiếu quỹ	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
Số dư đầu năm trước	4 224 000 000 000			469 681 411 549		(28 633 216 069)	1 031 396 432 840					49 258 255 722	5 745 702 884 042
- Tăng vốn trong năm trước				360 130 909									360 130 909
- Lãi trong năm trước							1 794 789 895 144						1 794 789 895 144
- Tăng khác						127 069 553 273							127 069 553 273
- Giảm vốn trong năm trước													
- Lỗ trong năm trước							1 635 318 423 080						1 635 318 423 080
- Giảm khác						98 436 337 204						360 130 909	98 796 468 113
Số dư đầu năm nay	4 224 000 000 000			455 508 823 103			1 672 150 255 815					63 430 844 168	6 415 089 923 086
- Tăng vốn trong năm nay				448 790 000									
- Lãi trong năm nay							3 021 281 625 791						3 021 281 625 791
- Tăng khác						196 954 852 746							196 954 852 746
- Giảm vốn trong năm nay													
- Lỗ trong năm nay							3 206 734 454 611						3 206 734 454 611

- Giám khác						196 954 852 746						448 790 000	197 403 642 746
Số dư cuối năm nay	4 224 000 000 000			455 957 613 103			1 486 697 426 995					62 982 054 168	6 229 637 094 266

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

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

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

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

e) Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	62 982 054 168	63 430 844 168
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Năm nay	Năm trước

27. Chênh lệch tỷ giá	Năm nay	Năm trước
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Đơn vị tính: VND

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Năm nay	Năm trước
--	---------	-----------

2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Năm nay	Năm trước
---------------------------------	---------	-----------

3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
---------------------	---------	-----------

4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
----------------------------------	---------	-----------

5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
----------------------	---------	-----------

6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
------------------	---------	-----------

7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
-----------------	---------	-----------

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

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

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

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

+ Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp

+ Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp

+ Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công

+ Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung

+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng

+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

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

+ Tài khoản 156 – Hàng hóa

+ Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán

+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng

+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố

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

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Năm nay	Năm trước
---	---------	-----------

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

Người lập
(Ký, ghi rõ họ và tên)



Lê Xuân Phong

Kế toán trưởng
(Ký, ghi rõ họ và tên)



Phạm Thị Hồng Hà

Lâm Đồng, ngày 15 tháng 10 năm 2022

Tổng Giám đốc

(Ký, ghi rõ họ và tên)



Đặng Văn Cường