

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		249 228 554 618	242 493 696 424
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		7 964 002 143	21 830 162 655
1. Tiền	111	V.01	2 792 393 915	10 530 162 655
2. Các khoản tương đương tiền	112		5 171 608 228	11 300 000 000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	54 589 315 068	52 420 000 000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		300 000 000	300 000 000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		54 289 315 068	52 120 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		89 891 738 349	77 163 013 185
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	64 391 114 458	52 090 898 737
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		13 893 517 046	9 464 142 823
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
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.04	32 234 270 677	42 535 135 457
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*)	137		(20.627.163.832)	(26.927.163.832)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		87 291 118 458	82 641 705 978
1. Hàng tồn kho	141	V.07	87 291 118 458	82 641 705 978
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		9 492 380 600	8 438 814 606
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.14	9 599 227	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.14	6 397 736 573	5 438 814 606
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		85 044 800	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.14	3 000 000 000	3 000 000 000
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260+269)	200		74 749 227 511	86 238 422 693
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
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			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.04		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		17 450 506 197	15 931 161 999
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	17 450 506 197	15 931 161 999
- Nguyên giá	222		29 894 821 820	27 652 162 931
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(12.444.315.623)	(11.721.000.932)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228		140 846 000	140 846 000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(140.846.000)	(140.846.000)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	11 696 733 792	12 054 639 166
- Nguyên giá	231		15 032 025 756	15 032 025 756
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		(3.335.291.964)	(2.977.386.590)
IV Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08		
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	18 069 065 886	21 152 081 794
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		45 428 000 000	45 428 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(27.358.934.114)	(24.275.918.206)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			-
V. Tài sản dài hạn khác	260		27 532 921 636	37 100 539 734
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	299 617 196	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.24		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.14	27 233 304 440	37 100 539 734
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)	270		323 977 782 129	328 732 119 117

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ(300=310+330)	300		96 756 212 137	103 358 724 595
I. Nợ ngắn hạn	310		96 756 212 137	103 358 724 595
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	31 468 125 934	37 456 260 884
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		10 447 083 598	11 216 355 340
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	71 958 705	79 844 379
4. Phải trả người lao động	314	V.16	2 758 805 164	2 451 168 755
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	4 749 179 514	4 663 479 514
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện	318	V.20		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	47 261 059 222	47 448 169 772
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15		
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			43 445 951
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.16		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18		
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	V.20		
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15		

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.22		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.23		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		227 221 569 992	225 373 394 522
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	227 221 569 992	225 373 394 522
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
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		18 344 727 377	18 344 727 377
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		5 531 782 406	5 531 782 406
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(296.654.939.791)	(298.503.115.261)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		(298.503.115.261)	(299.420.357.916)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.848.175.470	917.242.655
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)	440		323 977 782 129	328 732 119 117

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu		Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	01	V.29		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04			
5. Ngoại tệ các loại	05			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự toán	06			

Hà Nội, ngày 16 tháng 01 năm 2023

Người lập biểu



Lê Thị Nguyên

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Giám đốc



Phan Minh Tâm

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Dạng đầy đủ)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.01	7.784.236.021	127.017.853.736	37.001.454.779	137.227.848.365
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.02	0		0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		7.784.236.021	127.017.853.736	37.001.454.779	137.227.848.365
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	7.305.922.291	126.358.763.855	30.989.198.544	135.931.673.087
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		478.313.730	659.089.881	6.012.256.235	1.296.175.278
6. Doanh thu hoạt động Tài chính	21	VIII.04	1.418.797.147	130.219.602	3.155.250.611	201.440.107
7. Chi phí Tài chính	22	VII.05	3.000.000.000	-78.652.842	3.083.015.908	128.394.443
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		0	43.401.750	0	336.715.750
8. Chi phí bán hàng	24	VII.08	97.965.444	0	287.863.171	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.08	747.965.897	6.813.713.138	3.837.719.669	18.179.578.001
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		-1.948.820.464	-5.945.750.813	1.958.908.098	-16.810.357.059
11. Thu nhập khác	31	VII.06	239.998.492	64.890.828	283.733.307	17.862.599.714
12. Chi phí khác	32	VII.07	12.222.879	0	394.465.935	0
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		227.775.613	64.890.828	-110.732.628	17.862.599.714
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước (50 = 30 + 40)	50		-1.721.044.851	-5.880.859.985	1.848.175.470	1.052.242.655
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	0		0	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11			0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		-1.721.044.851	-5.880.859.985	1.848.175.470	1.052.242.655
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70				36	21
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-35	-118		

Người lập biểu



Lê Thị Nguyên

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Hà Nội, ngày 01 tháng 01 năm 2023

Giám đốc



Phan Minh Tâm

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp gián tiếp)*

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	8	9
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Lợi nhuận trước thuế	01		-1.721.044.851	-5.880.859.985	1.848.175.470	1.052.242.655
2. Điều chỉnh cho các khoản:			-3.194.087.522		-1.951.739.563	0
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		324.709.625	284.705.576	1.026.555.463	1.138.822.304
Các khoản dự phòng	03		-2.100.000.000		-3.200.000.000	-41.444.194.734
(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		-1.418.797.147	130.198.109	-2.859.027.037	-201.440.107
Chi phí lãi vay	06			43.401.750	0	336.715.750
Các khoản điều chỉnh khác	17				0	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		-4.915.132.373	-5.422.554.550	-3.184.296.104	-39.117.854.132
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		-11.666.817.552	-37.224.622.815	-32.543.387.163	-8.875.149.202
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		-9.323.587.870	115.214.004.584	-11.152.702.857	162.748.521.191
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải	11		4.594.626.841	-64.733.312.985	18.534.884.993	163.689.818
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		-251.279.127		-314.282.217	10.912.501
Tăng/giảm chứng khoán kinh doanh	13			171.000.000	0	
Tiền lãi vay đã trả	14			43.401.750	0	-25.290.276.622
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15				82.627.200	0
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		239.998.492		2.192.721.046	0
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		12.222.879	-27.000.000	-14.777.121	28.200.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		-21.309.968.710	8.020.915.984	-26.399.212.223	89.668.043.554
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư					0	0
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản dài hạn khác	21		2.242.658.899		2.242.658.899	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các tài sản dài hạn khác	22				0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23				0	-50.420.000.000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24				0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25				0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		9.867.235.294		10.287.235.294	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			-130.198.109	3.157.518	201.440.107

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		12.109.894.193	-130.198.109	12.533.051.711	-50.218.559.893
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					0	
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31				0	
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32				0	
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.03			0	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.04		-1.670.750.000	0	-20.851.170.658
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35				0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0	0	-3.000.000.000
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		0	-1.670.750.000	0	-23.851.170.658
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		-9.200.074.517	6.219.967.875	-13.866.160.512	15.598.313.003
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		17.164.076.660	15.610.194.780	21.830.162.655	6.231.849.652
<i>Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi NT</i>	61				0	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		7.964.002.143	21.830.162.655	7.964.002.143	21.830.162.655

Người lập biểu



Lê Thị Nguyễn

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Hà Nội, ngày 16 tháng 01 năm 2023

Giám đốc



Phan Minh Tâm

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC
Quý IV năm 2022

TT	Diễn giải khoản nộp	Số kỳ trước chưa nộp chuyển sang	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số chưa nộp đến 31/12/2022
			Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	
1	2	3	4	5	6	7	8=3+6-7
I	Các khoản thuế	61 378 746	21 007 334	10 427 375	58 384 693	55 789 337	71 958 705
1	Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa						
2	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu						
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt						
4	Thuế xuất nhập khẩu						
5	Thuế thu nhập cá nhân	61 378 746	10 555 924	6 764 215	47 933 283	52 126 177	65 170 455
6	Thuế thu nhập doanh nghiệp						
7	Thuế môn bài						
8	Thuế nhà đất, thuế đất						
9	Thuế tài nguyên môi trường						
10	Phí, lệ phí						
11	Các loại thuế khác		3 663 160	3 663 160	3 663 160	3 663 160	6 788 250
12	Thuế thầu phụ		6 788 250		6 788 250		
II	Các khoản phải nộp khác	381 189 086	373 251 119	243 083 772	925 903 701	743 083 772	511 356 433
1	Kinh phí công đoàn	286 484 086	70 256 678	48 378 772	107 581 260	98 378 772	308 361 992
2	Bảo hiểm xã hội	77 902 500	241 176 941	177 902 500	663 576 941	548 156 350	141 176 941
3	Bảo hiểm y tế	13 747 500	42 952 500	13 747 500	118 984 500	78 994 350	42 952 500
4	Bảo hiểm thất nghiệp	3 055 000	18 865 000	3 055 000	35 761 000	17 554 300	18 865 000
III	Các khoản kinh phí phải trả nội bộ						
	TCT(nếu có)	442 567 832	394 258 453	253 511 147	984 288 394	798 873 109	583 315 138
	Tổng cộng						

Lập biểu

Lê Thị Nguyễn

Lê Thị Nguyễn

Kế toán trưởng

Bùi Hồng Thái

Bùi Hồng Thái

Giám đốc

Phan Minh Tâm

Phan Minh Tâm



BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN PHẢI THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC
Quý IV năm 2022

TT	Diễn giải khoản nộp	Số kỳ trước chưa thu chuyển sang 30/9/2022	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số chưa thu đến 31/12/2022
			Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	
1	2	3	4	5	6	7	8=3+6-7
I	Các khoản thuế	85 044 800			806 272 000	891 316 800	85 044 800
1	Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa						
2	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu						
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt						
4	Thuế xuất nhập khẩu						
5	Thuế thu nhập cá nhân						
6	Thuế thu nhập doanh nghiệp	85 044 800			806.272.000	891 316 800	85 044 800
7	Thuế môn bài						
8	Thuế nhà đất, thuế đất						
9	Thuế tài nguyên môi trường						
10	Phí, lệ phí						
11	Các loại thuế khác						
12	Thuế thầu phụ						
	Tổng cộng	85 044 800			806 272 000	891 316 800	85 044 800

Lập biểu



Lê Thị Nguyễn

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái



Giám đốc

Phan Minh Tâm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Đa sở hữu
- Lĩnh vực kinh doanh: Bất động sản, xây lắp
- Ngành nghề kinh doanh: Tư vấn và đầu tư, kinh doanh Bất động sản, thi công xây lắp
- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường:
- Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con: không có
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: không có
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

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

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/10/2022 kết thúc vào ngày 31/12/2022)
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam
- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Công ty áp dụng đầy đủ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt nam
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: quy đổi ra USD, VND theo tỷ giá bình quân
- 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.
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Chứng khoán kinh doanh;
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - Các khoản cho vay;
 - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá vốn
 - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Bình quân
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành
- Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCD, TSCD thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

C.P * I.N.

C.O * M.S.D.A.

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: nguyên giá ghi theo giá vốn
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: đường thẳng
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao BĐS đầu tư: theo phương pháp đường thẳng
- 9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Theo chế độ KT
- 10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Theo luật thuế
- 11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Phân bổ từng kỳ
- 12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Theo chế độ
- 13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính: Theo chế độ
- 14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Theo chế độ
- 15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo chế độ
- 16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Theo chế độ
- 17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Theo chế độ
- 18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: Theo chế độ
- 19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Theo chế độ KT
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
- 20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chế độ KT
- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hoạt động tài chính;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- Thu nhập khác
- 21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: Theo chế độ KT
- 22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
- 23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
- 24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
- 25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
- 26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

ĐVT: Đồng

01- Tiền	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền mặt	2 373 531 459	1 441 807 220
- Tiền gửi ngân hàng	418 862 456	9 088 355 435
- Các khoản tương đương tiền	5 171 608 228	11300000000
Cộng	7 964 002 143	21 830 162 655
02 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối quý	Đầu năm

	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh	300 000 000			300 000 000		
- Tổng giá trị cổ phiếu	300 000 000			300 000 000		
(Trong đó: Cổ phiếu PTL)						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	54 289 315 068			52 120 000 000		
b1) Ngắn hạn	54 289 315 068			52 120 000 000		
- 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	75 661 304 440	27 358 934 114		85 528 539 734		24 275 918 206
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác	75 661 304 440	27 358 934 114		85 528 539 734		24 275 918 206
+ Góp vốn điều lệ vào Cty CP Xây lắp & Góp vốn đầu tư vào dự án "Dragon Petro Hill"	3 000 000 000	3 000 000 000		3 000 000 000		
+ Đầu tư mua CP C.ty CP Tây HN	3 000 000 000			3 000 000 000		
+ Góp vốn điều lệ vào Công ty Hải Đăng	328 000 000	59 535 687		328 000 000		59 535 687
+ Góp vốn điều lệ vào C.ty Bình Sơn(Ph	22 100 000 000	4 299 398 427		22 100 000 000		4 216 382 519
+ Góp vốn điều lệ vào C.ty CP Khách sạn Lam Kinh	20 000 000 000	20 000 000 000		20 000 000 000		20 000 000 000
+ Góp vốn hợp tác kinh doanh dự án Dolphin Plaza	27 233 304 440			37 100 539 734		
- 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.						
3. Phải thu của khách hàng	Cuối quý	Dự phòng	Đầu năm	Dự phòng		
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	64 391 114 458	6 427 163 832	52 090 898 737	6 427 163 832		
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	35 835 985 630		35 772 180 938			
+ Công ty Địa ốc Phú Long	7 830 000 000		7 830 000 000			
+ PVC CN Phía Bắc	2 453 487 908		2 453 487 908			
+ Ban điều hành DA MN Nhiệt điện Thái Bình 2	5 947 961 658		5 884 156 966			
+ Công ty TID	19 604 536 064		19 604 536 064			

- Các khoản phải thu khách hàng khác 28 555 128 828 6 427 163 832 16 318 717 799 6 427 163 832

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

- Các khoản phải thu khách hàng khác

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

4. Phải thu khác

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	32 234 270 677	14 200 000 000	42 535 135 457	20 500 000 000
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;	15 419 328 663		17 655 492 925	
- Ký cược, ký quỹ;	496 267 712		347 700 212	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	16 318 674 302	14 200 000 000	24 531 942 320	20 500 000 000
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	32 234 270 677	14 200 000 000	42 535 135 457	20 500 000 000

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

- a) Tiền;
- b) Hàng tồn kho;
- c) TSCD;
- d) Tài sản khác.

Số lượng	Cuối quý		Đầu năm	
		Giá trị	Số lượng	Giá trị

6. Nợ xấu

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;

Giá gốc	Cuối quý		Đối tượng nợ Cty IMICO, Thiên Phúc Gia, Hasky	Đầu năm		Đối tượng nợ Cty IMICO, Thiên Phúc Gia, Hasky
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	
20 627 163 832				26 927 163 832		

- 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:

- Hàng đang đi trên đường;
- Nguyên liệu, vật liệu;
- Công cụ, dụng cụ;
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;
- 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;

Giá gốc	Cuối quý		Giá gốc	Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng		Giá gốc	Dự phòng
74 683 721 424			76 336 879 449		
12 607 397 034			6 304 826 529		

- 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

- a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

Giá gốc	Cuối quý		Giá gốc	Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi

Cộng

Cuối quý

Đầu năm

b) Xây dựng cơ bản dở dang

- Mua sắm;

- XDCB;

- Sửa chữa.

Cộng

Giá gốc

Giá trị có thể thu hồi

Giá gốc

Giá trị có thể thu
hồi

9
G
P
I
G
EM

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCD khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
<i>Số dư đầu năm</i>	19 670 699 771		3 824 891 419	4 156 571 741		27 652 162 931
- Mua trong kỳ		2 242 658 889				2 242 658 889
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang BDS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<i>Số dư cuối quý</i>	19 670 699 771	2 242 658 889	3 824 891 419	4 156 571 741		29 894 821 820
Giá trị hao mòn lũy kế						
<i>Số dư đầu năm</i>	3 966 705 479		3 597 723 712	4 156 571 741		11 721 000 932
- Khấu hao trong kỳ	501 864 278	74 755 298	146 695 115			723 314 691
- Chuyển sang BDS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<i>Số dư cuối quý</i>	4 468 569 757	74 755 298	3 744 418 827	4 156 571 741		12 444 315 623
Giá trị còn lại						
<i>Tại ngày đầu năm</i>	15 703 994 292		227 167 707			15 931 161 999
<i>Tại ngày cuối quý</i>	15 202 130 014	2 167 903 591	80 472 592			17 450 506 197

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCD hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay;

* Nguyên giá TSCD cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;

* Nguyên giá TSCD cuối năm chờ thanh lý;

* Các cam kết về việc mua, bán TSCD hữu hình có giá trị lớn trong tương lai

* Các thay đổi khác về TSCD hữu hình.

10. Tăng, giảm TSCD vô hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Quyền SD đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCD vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD vô hình						
<i>Số dư đầu năm</i>				65 846 000	75 000 000	140 846 000
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
<i>Số dư cuối quý</i>				65 846 000	75 000 000	140 846 000
Khoản mục	Quyền SD đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCD vô hình khác	Tổng cộng
Giá trị hao mòn lũy kế						

<i>Số dư đầu năm</i>				65 846 000	75 000 000	140 846 000
- Khấu hao trong kỳ						
- Nhân tố công ty con						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<i>Số dư cuối quý</i>				65 846 000	75 000 000	140 846 000
Giá trị còn lại của TSCD vô hình						
<i>Tại ngày đầu năm</i>						
<i>Tại ngày cuối quý</i>						

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

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCD khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
<i>Số dư đầu quý</i>					
- Thuê tài chính trong quý					
- Mua lại TSCD thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Trả lại TSCD thuê tài chính					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>					
Giá trị hao mòn lũy kế					
<i>Số dư đầu quý</i>					
- Khấu hao trong kỳ					
- Mua lại TSCD thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Trả lại TSCD thuê tài chính					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>					
Giá trị còn lại					
<i>Tại ngày đầu quý</i>					
<i>Tại ngày cuối quý</i>					

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm

- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối quý
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá	15 032 025 756			15 032 025 756
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	15 032 025 756			15 032 025 756

- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	2 977 386 590	357 905 374		3 335 291 964
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	2 977 386 590	357 905 374		3 335 291 964
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại	12 054 639 166		357 905 374	11 696 733 792
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	12 054 639 166		357 905 374	11 696 733 792
- 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				
Tổn thất do suy giảm giá trị				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

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

13. Chi phí trả trước**Cuối quý****Đầu năm**

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

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm;

- Các khoản khác

Cộng**14. Tài sản khác****Cuối quý****Đầu năm**

a) Ngắn hạn

9 420 421 895

8 438 814 606

- Chi phí trả trước ngắn hạn

9 599 227

- Thuế GTGT được khấu trừ

6 397 736 573

5 438 814 606

- Tài sản ngắn hạn khác

3 000 000 000

3 000 000 000

- thuế và các khoản phải thu nhà nước

13 086 095

b) Dài hạn

- Chi phí trả trước dài hạn

Cộng**9 420 421 895****8 438 814 606****15. Vay và nợ thuê tài ch****Cuối quý****Trong quý****Đầu năm**

Giá trị	Số có khả năng trả nợ		Tăng		Giảm		Giá trị	Số có khả năng trả nợ	

a) Vay ngắn hạn

b) Vay dài hạn

Cộng

c) Các khoản nợ thuê tài chính

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

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

- Vay;

- Nợ thuê tài chính;

- Lý do chưa thanh toán

Cộng

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

16. Phải trả người bán

	Cuối quý		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	31 468 125 934	31 468 125 934	37 456 260 884	37 456 260 884
- Công ty TID	7 524 230 458	7 524 230 458	7 524 230 458	7 524 230 458
- Cty TNHH Sen vàng Hoa Lư			2 121 894 156	2 121 894 156
- Ban điều hành dự án Thái bình 2	1 346 036 857	1 346 036 857	2 046 038 188	2 046 038 188
- Phải trả cho các đối tượng khác	22 597 858 619	22 597 858 619	25 764 098 082	25 764 098 082
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
Cộng	31 468 125 934	31 468 125 934	37 456 260 884	37 456 260 884
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Các đối tượng khác				
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 GTGT				
- Thuế thu nhập cá nhân	79 844 379	59 222 796	73 896 720	65 170 455
- Thuế thu nhập doanh				
Thuế khác		6 788 250		6 788 250
Cộng phải nộp NSNN	79 844 379	66 011 046	73 896 720	71 958 705
a) Phải thu				
- Phải thu Thuế TNDN		806 272 000	891 316 800	85 044 800
Cộng phải thu NSNN		806 272 000	891 316 800	85 044 800

18. Chi phí phải trả

	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn	4 663 479 514	4 663 476 514
- 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;	4 663 479 514	4 663 476 514
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
Cộng	4 663 479 514	4 663 476 514

19. Phải trả khác

	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	308 361 992	240 871 548



- Bảo hiểm xã hội;	141 176 941	128 598 981
- Bảo hiểm y tế;	42 952 500	12 460 500
- Bảo hiểm thất nghiệp;	18 865 000	2 769 000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	502 963 636	285 000 000
- Nhận vốn góp của C.ty KS Tây Bắc		53 804 969
- Nhận vốn góp của C.ty Tây HN		478 449 000
- Lãi TGNH tại BQL Đức Giang chưa k/c		2 247 232
- Cổ tức năm 2010, 2011 phải trả	45 352 511 161	45 352 511 161
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	894 227 992	891 457 381
Cộng	47 261 059 222	47 448 169 772

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

20. Doanh thu chưa thực hiện

Đầu năm

Cuối 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

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21.1. Trái phiếu thường

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

Cộng

21. Trái phiếu phát hành

Cuối quý

Đầu năm

Giá trị

Lãi suất

Kỳ hạn

Giá trị

Lãi suất

Kỳ hạn

21.1. Trái phiếu thường

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

Cộng

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

Đầu năm

Cuối năm

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành
- Điều khoản mua lại
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả

Cuối năm

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

Cộng

b) Dài hạn

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối năm

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

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

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

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

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

		ĐVT: Đồng			
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước	
a) Doanh thu					
- Doanh thu bán hàng;	2 504 165 545	121 418 004 000	3 029 680 758		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	372 271 957	267 886 080	979 648 340	390 613 353	
- Doanh thu bán bất động sản			8 504 480 000		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	4 907 798 519	5 331 963 656	24 487 645 681	6 981 309 354	
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	4 907 798 519	5 331 963 656	24 487 645 681	9 819 381 276	
+ Tổng doanh thu luỹ kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.	355 891 343 519	336 735 661 494	355 891 343 519	331 403 697 838	
Cộng	7 784 236 021	127 017 853 736	28 496 974 779	7 371 922 707	
b) Doanh thu đối với các bên liên quan					
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước	
Trong đó:					
- Chiết khấu thương mại;					
- Giảm giá hàng bán;					
- Hàng bán bị trả lại.					
3. Giá vốn hàng bán	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước	
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	2 331 838 178	121 418 004 000	2 719 850 395	121 418 004 000	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán; hợp đồng xây dựng	4 784 986 405	4 851 283 512	23 336 346 865	9 483 432 889	
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:			4 462 596 343		
+ Hạng mục chi phí trích trước;					
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;					
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.					
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	189 097 708	89 476 343	470 404 941	89 476 343	
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BDS đầu tư;					
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;					
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;					
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;					
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;					
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;					
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.					
Cộng	7 305 922 291	126 358 763 855	30 989 198 544	130 990 913 232	

	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
4. Doanh thu hoạt động tài chính				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1 418 797 147	130 219 602	3 155 250 611	71 220 505
- Lãi bán các khoản đầu tư;				
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;				
- Lãi chênh lệch tỷ giá;				
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;				
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.				
Cộng	1 418 797 147	130 219 602	3 155 250 611	71 220 505
5. Chi phí tài chính	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Lãi tiền vay;	3 000 000 000	43 401 750	3 083 015 908	293 314 000
- 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.				
Cộng	3 000 000 000	43 401 750	3 083 015 908	207 047 285
6. Thu nhập khác	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCD;				
- Lãi do đánh giá lại tài sản;				
- Tiền phạt thu được;				
- Thuế được giảm;				
- Các khoản khác.	239 998 492	64 890 828	283 733 307	17 797 708 886
Cộng	239 998 492	64 890 828	283 733 307	17 797 708 886
7. Chi phí khác	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Giá trị còn lại TSCD và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCD;				
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;				
- Các khoản bị phạt;				
- Các khoản khác.	12 222 879		394 465 935	
Cộng	12 222 879		394 465 935	
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	747 965 897	6 813 713 138	3 837 719 669	11 365 864 863
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	97 965 444		287 863 171	
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp				

5)
TỶ
LỆNH
HÍ
Đ
-T

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;
- Các khoản ghi giảm khác.

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;				
- Chi phí nhân công;				
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;				
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;				
- Chi phí khác bằng tiền.				

Cộng

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu 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				

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;				
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;				
- I hu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;				
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;				
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;				
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.				

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
--	-----------------	-------------------	-----------------------	-------------------------

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;

- Các giao dịch phi tiền tệ khác
- 2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:**

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

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

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

1 670 750 000

19 214 170 658

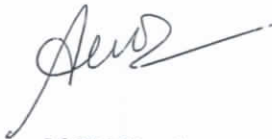
1 670 750 000

19 214 170 658

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
3. Thông tin về các bên liên quan
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận
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



Lê Thị Nguyễn

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Lập, ngày 16 tháng 01 năm 2023

Giám đốc



Phan Minh Tâm

