

TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 1
CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN
ĐA NHIM-HÀM THUẬN-ĐA MI

BC-TĐDHĐ-TCKT
Ngày 20/04/2023

**BÁO CÁO KẾ TOÁN
QUÝ I NĂM 2023
Báo cáo riêng**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 1 năm 2023

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A – TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1 689 155 308 589	2 203 999 726 947
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		513 195 623 481	1 192 156 781 826
1. Tiền	111	V.01	8 643 639 981	15 985 164 426
2. Các khoản tương đương tiền	112		504 551 983 500	1 176 171 617 400
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	100 000 000 000	400 000 000 000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		100 000 000 000	400 000 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1 034 522 614 268	574 065 015 641
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1 027 826 717 114	528 708 271 934
2. Trả trước cho người bán	132		2 460 369 197	1 118 094 795
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	6 162 446 067	46 165 567 022
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1 926 918 110)	(1 926 918 110)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		37 219 799 271	37 500 618 664
1. Hàng tồn kho	141	V.04	37 219 799 271	37 500 618 664
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4 217 271 569	277 310 816
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		4 217 271 569	277 310 816
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		5 961 200 422 878	6 052 583 206 003
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		4 810 327 561 383	4 899 203 801 581
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	4 809 410 043 494	4 898 201 713 575
– Nguyên giá	222		14 823 051 841 251	14 823 051 841 251
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(10 013 641 797 757)	(9 924 850 127 676)
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	917 517 889	1 002 088 006
– Nguyên giá	228		2 335 628 057	2 335 628 057
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1 418 110 168)	(1 333 540 051)
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		18 336 877 279	18 336 877 279
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		18 336 877 279	18 336 877 279
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		252 419 200 000	252 419 200 000
i. Đầu tư vào công ty con	251		112 000 000 000	112 000 000 000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		100 079 200 000	100 079 200 000

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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		2 980 000 000	2 980 000 000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		80 183 959 322	82 690 502 249
1. Chi phí trả trước dài hạn	251	V.14	23 383 327 377	25 716 035 170
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	252	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	253		56 800 631 945	56 974 467 079
4. Tài sản dài hạn khác	258			
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		7 650 355 731 467	8 256 582 932 950

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		1 727 473 418 194	1 874 024 056 226
I. Nợ ngắn hạn	310		386 346 174 177	517 904 040 758
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		73 355 150 429	105 469 704 645
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		618 596 472	570 636 582
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	163 822 702 698	163 463 300 049
4. Phải trả người lao động	314		10 813 369 071	31 246 373 763
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	3 072 963 077	13 884 701 955
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	797 211 959	868 056 425
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		127 266 100 417	186 994 533 006
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		6 600 080 054	15 406 734 333
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		1 341 127 244 017	1 356 120 015 468

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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		1 341 127 244 017	1 356 120 015 468
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		5 922 882 313 273	6 382 558 876 724
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	5 922 882 313 273	6 382 558 876 724
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		462 732 633 103	462 732 633 103
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		56 207 034 168	56 207 034 168
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		1 179 942 646 002	1 639 619 209 453
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		794 819 209 453	159 499 212 815
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		385 123 436 549	1 480 119 996 638

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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		7 650 355 731 467	8 256 582 932 950

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 04 năm 2023.
Tổng Giám đốc
(Ký, ghi rõ họ và tên)




Đặng Văn Cường

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH
Quý 1 năm 2023

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
I	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	668 991 241 641	761 900 047 190	668 991 241 641	761 900 047 190
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		668 991 241 641	761 900 047 190	668 991 241 641	761 900 047 190
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	202 195 365 950	213 360 807 581	202 195 365 950	213 360 807 581
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		466 795 875 691	548 539 239 609	466 795 875 691	548 539 239 609
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	32 753 781 424	70 675 197 051	32 753 781 424	70 675 197 051
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	9 803 997 140	13 063 307 657	9 803 997 140	13 063 307 657
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		9 803 997 140	10 491 238 363	9 803 997 140	10 491 238 363
8. Phân lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25					
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		19 323 604 741	15 760 226 711	19 323 604 741	15 760 226 711
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) + 24 - (25+26))	30		470 422 055 234	590 450 902 292	470 422 055 234	590 450 902 292
12. Thu nhập khác	31		1 374 315		1 374 315	
13. Chi phí khác	32					
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1 374 315		1 374 315	
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		470 423 429 549	590 450 902 292	470 423 429 549	590 450 902 292
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.40	85 299 993 000	100 969 193 675	85 299 993 000	100 969 193 675
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.40				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		385 123 436 549	489 481 708 617	385 123 436 549	489 481 708 617
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		385 123 436 549	489 481 708 617	385 123 436 549	489 481 708 617
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 04 tháng 04 năm 2023

Tổng Giám đốc

(Ký, ghi rõ họ và tên)

Người lập
(Ký, ghi rõ họ và tên)

Kế toán trưởng

(Ký, ghi rõ họ và tên)

Lê Xuân Phong

Phạm Thị Hồng Hà



Trần Văn Cường

CÔNG TY CP THỦY ĐIỆN ĐA NHIỆM - HÀM THUẬN - ĐÀ MI

Báo cáo sản xuất kinh doanh

Mẫu 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

Từ kỳ : Q1_2023 đến kỳ : Q1_2023

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	470 423 429 549	590 450 902 292
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	88 876 240 198	88 964 416 326
- Các khoản dự phòng	3		
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4	(15 911 932 695)	(59 257 269 102)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(14 612 803 681)	(10 550 001 570)
- Chi phí lãi vay	6	9 803 997 140	10 491 238 363
- Các khoản điều chỉnh khác	7		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	538 578 930 511	620 099 286 309
- Tăng giảm các khoản phải thu	9	(507 766 023 705)	(521 955 136 473)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	454 654 527	2 849 507 676
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(2 636 055 318)	(118 010 505 503)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(1 607 252 960)	562 809 187
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14		(27 975 917 066)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(66 287 755 973)	(135 680 190 331)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	59 663 010 574	0
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(580 580 553 634)	(4 662 707 090)

Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(560 181 045 978)	(184 772 853 291)
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	(78 831 403 259)	(15 680 654 071)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24		202 543 013 699
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
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	5 051 290 892	49 162 921 544
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(73 780 112 367)	236 025 281 172
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		65 427 042 078
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(62 179 901 220)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(45 000 000 000)	(591 360 000 000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(45 000 000 000)	(588 112 859 142)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(678 961 158 345)	(536 860 431 261)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1 192 156 781 826	716 441 216 655
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	513 195 623 481	179 580 785 394

Người lập
(Ký, ghi rõ họ và tên)



Nguyễn Phương

Kế toán trưởng
(Ký, ghi rõ họ và tên)



Nguyễn Văn Cường

Lâm Đồng, ngày 22 tháng 11 năm 2023.



Ông Giám đốc
(Ký, ghi rõ họ và tên)



Nguyễn Văn Cường

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 1 năm 2023

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	218 307 652	140 819 034
- Tiền gửi ngân hàng	8 425 332 329	15 844 345 392
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	504 551 983 500	1 176 171 617 400
Cộng	513 195 623 481	1 192 156 781 826

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	107 980 000 000	107 980 000 000	407 980 000 000	407 980 000 000
b1) Ngắn hạn	100 000 000 000	100 000 000 000	400 000 000 000	400 000 000 000
- Tiền gửi có kỳ hạn	100 000 000 000	100 000 000 000	400 000 000 000	400 000 000 000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn	7 980 000 000	7 980 000 000	7 980 000 000	7 980 000 000
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- 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	1 027 826 717 114	528 708 271 934
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	6 162 446 067		46 165 567 022	
- 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)		(38 139)	
- Phải thu khác	6 162 484 206		46 165 605 161	
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	6 162 446 067		46 165 567 022	

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	35 300 216 957		35 826 881 105	
- Công cụ, dụng cụ	1 378 312 329		1 205 594 074	

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	541 269 985		468 143 485	
- Thành phẩm				
- Hàng hóa				
- Hàng gửi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng	37 219 799 271		37 500 618 664	
- 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	3 650 765 909		3 650 765 909	
- XD CB	401 811 373		401 811 373	
- Sửa chữa	14 284 299 997		14 284 299 997	
Cộng	18 336 877 279		18 336 877 279	

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	TSCDHH Khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	9 026 320 000 407	5 666 072 526 090	78 148 724 111	52 293 210 136		217 380 507	14 823 051 841 251
- Mua trong kỳ							
- Đầu tư XD CB hoàn thành							

- Tăng khác							
- Chuyển sang BĐS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	9 026 320 000 407	5 666 072 526 090	78 148 724 111	52 293 210 136		217 380 507	14 823 051 841 251
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	5 248 614 817 150	4 568 562 387 176	57 050 536 101	50 405 006 742		217 380 507	9 924 850 127 676
- Khấu hao trong năm	49 215 523 245	38 173 420 728	1 050 939 496	351 786 612			88 791 670 081
- Tăng khác							
- Chuyển sang BĐS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	5 297 830 340 395	4 606 735 807 904	58 101 475 597	50 756 793 354		217 380 507	10 013 641 797 757
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình							
- Tại ngày đầu năm	3 777 705 183 257	1 097 510 138 914	21 098 188 010	1 888 203 394			4 898 201 713 575
- Tại ngày cuối kỳ	3 728 489 660 012	1 059 336 718 186	20 047 248 514	1 536 416 782			4 809 410 043 494

* 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 VH khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm					2 335 628 057			2 335 628 057
- Mua trong năm								
- 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				1 333 540 051			1 333 540 051
- Khấu hao trong năm				84 570 117			84 570 117
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ				1 418 110 168			1 418 110 168
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình							
- Tại ngày đầu năm				1 002 088 006			1 002 088 006
- Tại ngày cuối kỳ				917 517 889			917 517 889

* Nguyên giá TSCĐ 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	TSCĐHH khác	TSCĐ Vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Tăng khác							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							

Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							
- Tăng khác							
- Mua lại TSCD thuê tài chính							
- Trả lại TSCD thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị còn lại của TSCD 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	4 217 271 569	277 310 816
- 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 giá trị lớn)	4 217 271 569	277 310 816
b) Dài hạn	23 383 327 377	25 716 035 170

- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)	23 383 327 377	25 716 035 170
Cộng	27 600 598 946	25 993 345 986

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	127 266 100 417	127 266 100 417		59 728 432 589	186 994 533 006	186 994 533 006
b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)	1 341 127 244 017	1 341 127 244 017		14 992 771 451	1 356 120 015 468	1 356 120 015 468
Cộng	1 468 393 344 434	1 468 393 344 434		74 721 204 040	1 543 114 548 474	1 543 114 548 474

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

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán				
- Vay				

- Nợ thuê tài chính				
Cộng				
- Lý do chưa thanh toán				

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	73 355 150 429	42 545 949 962	105 469 704 645	42 732 467 478
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	21 020 801 741	65 970 994 871	58 988 188 634	28 003 607 978
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	66 287 755 973	85 299 993 000	66 287 755 973	85 299 993 000
- Thuế thu nhập cá nhân	2 716 650 100	8 276 046 138	7 907 513 925	3 085 182 313
- Thuế tài nguyên	51 328 713 907	62 799 197 557	90 945 468 233	23 182 443 231
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác		5 000 000	5 000 000	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	22 109 378 328	24 251 476 176	22 109 378 328	24 251 476 176
Cộng	163 463 300 049	246 602 707 742	246 243 305 093	163 822 702 698
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	3 072 963 077	13 884 701 955
- Trích trước Chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác		
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng	3 072 963 077	13 884 701 955

19 - Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	797 211 959	868 056 425
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn		
- Bảo hiểm xã hội	19 839 748	19 839 748
- 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	775 481 611	846 326 077
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả phải nộp khác		
Cộng	797 211 959	868 056 425

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 (chỉ tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)			

21 - Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá						
- Loại phát hành có chiết khấu						
- Loại phát hành có phụ trội						
Cộng						

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

21.2. Trái phiếu chuyển đổi

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

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Ngắn hạn		
- 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		

. **Vốn chủ sở hữu**

Đơn vị tính: VND

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Vốn đầu tư 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			455 508 823 103			1 672 150 255 815					63 430 844 168	6 415 089 923 086
- Tăng vốn trong năm trước													
- Lãi trong năm trước							1 966 720 242 998						1 966 720 242 998
- Tăng khác						62 697 264 775							62 697 264 775
- Giảm vốn trong năm trước													
- Lỗ trong năm trước							2 068 598 534 381						2 068 598 534 381
- Giảm khác						62 697 264 775							62 697 264 775
Số dư đầu năm nay	4 224 000 000 000			462 732 633 103			1 639 619 209 453					56 207 034 168	6 382 558 876 724
- Tăng vốn trong năm nay													

- Lãi trong năm nay							1 950 543 426 188						1 950 543 426 188
- Tăng khác						18 140 977 743							18 140 977 743
- Giảm vốn trong năm nay													
- Lỗ trong năm nay							2 410 219 989 639						2 410 219 989 639
- Giảm khác						18 140 977 743							18 140 977 743
Số dư cuối năm nay	4 224 000 000 000			462 732 633 103			1 179 942 646 002					56 207 034 168	5 922 882 313 273

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	56 207 034 168	56 207 034 168
- 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	Cuối năm	Đầu năm
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 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	DVT	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	DVT	Số lượng
---------	----------	---------------------------------	-----	----------

Mã hàng	Tên hàng	Chủng loại, quy cách, phẩm chất	DVT	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 29 tháng 04 năm 2023

Tổng Giám đốc
(Ký, ghi rõ họ và tên)



Đặng Văn Cường