

CÔNG TY CỔ PHẦN
THỦY ĐIỆN MIỀN TRUNG
Số: 1118 /EVNCHP-TCKT
“V/v: Công bố BCTC Quý 2
năm 2024

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Đà Nẵng, ngày 18 tháng 07 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ

Kính gửi: - Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước
- Sở Giao Dịch Chứng Khoán Tp. HCM

- Tên tổ chức:** Công ty cổ phần Thủy điện Miền Trung
+ Mã chứng khoán: CHP
+ Địa chỉ trụ sở chính: Khu Công nghiệp Đà Nẵng, P. An Hải Bắc, Quận Sơn Trà, thành phố Đà Nẵng.
+ Điện Thoại: 0236 2.210.571 Fax: 0236.3 935.960.
+ Email: evnchp.tckt@gmail.com

2. Nội dung thông tin công bố:

Công ty CP Thủy điện Miền Trung xin trân trọng thông báo đến Quý cơ quan và Cổ đông của công ty Báo cáo tài chính quý 2 năm 2024 (kèm bản giải trình biến động LNST) theo file đính kèm.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 18/07/2024 tại đường dẫn: <https://chp.vn/QuanHeCoDong.aspx>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Nơi nhận: 

- Như trên;

- Lưu P1; P5.

TỔNG GIÁM ĐỐC




Lê Quý Anh Tuấn

Số: 1119/EVNCHP-TCKT

V/v: Giải trình biến động lợi nhuận
sau thuế Quý 2 năm 2024 so với cùng
kỳ năm 2023

Đà Nẵng, ngày 18 tháng 07 năm 2024

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán Tp HCM

Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Thủy điện Miền Trung (EVNCHP)

Mã chứng khoán: CHP

Địa chỉ trụ sở chính: Khu Công nghiệp Đà Nẵng, P. An Hải Bắc, Quận Sơn Trà, Thành phố
Đà Nẵng.

Điện Thoại: 0236 2210.571

Fax: 0236.3935960.

Công ty cổ phần thủy điện miền Trung xin giải trình chênh lệch chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế
TNDN Quý 2 năm 2024 so với cùng kỳ năm 2023 như sau:

ĐVT: VNĐ

| Chỉ tiêu | Quý 2 năm 2023 | Quý 2 năm 2024 | Chênh lệch | Tỷ lệ (%) |
|-----------|-----------------|-----------------|------------------|-----------|
| Doanh thu | 150.583.642.976 | 149.838.721.147 | (744.921.829) | -0,49% |
| Chi phí | 119.728.694.169 | 107.113.154.242 | (12.615.539.927) | -11% |
| Tổng LNST | 29.248.684.855 | 40.334.913.042 | 11.086.228.187 | 37,90% |

Tổng doanh thu của Công ty trong quý 2/2024 đạt 149,8 tỷ đồng, giảm 0,49% so với
quý 2/2023 tương ứng mức giảm 744,9 triệu đồng, giảm chủ yếu từ doanh thu hoạt động
tài chính giảm.

Chi phí lãi vay giảm nên tổng chi phí của Công ty trong quý 2/2024 giảm hơn 11% so
với quý 2 năm 2023 tương ứng 12,6 tỷ đồng góp phần làm tăng lợi nhuận cho EVNCHP.

Quý 2/2024 tổng lợi nhuận sau thuế của EVNCHP đạt 40,33 tỷ đồng tăng hơn 37,9%
so với quý 2/2023.

Trân trọng ./.

Nơi nhận: uf

- Như trên;

- Lưu P1; P5.



LÊ QUÝ ANH TUẤN



CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN MIỀN TRUNG
Địa chỉ: KCN Đà Nẵng – Quận Sơn Trà – Tp Đà Nẵng
Điện thoại: 0236.3959110 – Fax: 0236.3935960
Website: www.chp.vn

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2024

Đà Nẵng, tháng 07 năm 2024

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 2 năm 2024
Ngày 30 Tháng 06 năm 2024

Trang: 1

| TÀI KHOẢN | MÃ SỐ | T/M | SỐ CUỐI QUÝ | SỐ ĐẦU NĂM |
|---|------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 501 070 348 948 | 572 564 359 212 |
| I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN | 110 | | 280 637 665 944 | 113 250 882 968 |
| 1. Tiền | 111 | VI.1 | 75 637 665 944 | 10 250 882 968 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | VI.2 | 205 000 000 000 | 103 000 000 000 |
| II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN | 120 | | 30 000 000 000 | 30 000 000 000 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 30 000 000 000 | 30 000 000 000 |
| III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN | 130 | | 184 594 559 969 | 423 667 839 667 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | VI.3 | 178 896 026 892 | 419 443 662 957 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | VI.3 | 3 636 927 783 | 3 196 028 150 |
| 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 | VI.4 | 2 061 605 294 | 1 028 148 560 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | VI.4 | | |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. HÀNG TỒN KHO | 140 | | 5 064 937 574 | 4 979 737 614 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | VI.7 | 5 064 937 574 | 4 979 737 614 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC | 150 | | 773 185 461 | 665 898 963 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | VI.13 | 773 185 461 | 665 898 963 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | | |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | VI.17 | | |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 2 272 327 132 585 | 2 394 666 755 139 |
| I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN | 210 | | 124 615 660 | |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 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 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | 124 615 660 | |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH | 220 | | 2 235 999 973 333 | 2 348 117 371 531 |

M.S.D.N: 04

| TÀI KHOẢN | MÃ SỐ | T/M | SỐ CUỐI QUÝ | SỐ ĐẦU NĂM |
|---|------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | VI.9 | 2 235 758 445 762 | 2 347 771 511 472 |
| - Nguyên giá | 222 | | 4 457 557 368 255 | 4 457 341 376 655 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | -2 221 798 922 493 | -2 109 569 865 183 |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | VI.10 | 241 527 571 | 345 860 059 |
| - Nguyên giá | 228 | | 1 442 464 674 | 1 442 464 674 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | -1 200 937 103 | -1 096 604 615 |
| III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ | 230 | | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. TÀI SẢN DỎ DANG DÀI HẠN | 240 | | 2 543 846 494 | 416 016 476 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | VI.8 | 2 543 846 494 | 416 016 476 |
| V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN | 250 | | | |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | | |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | | |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | | |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC | 260 | | 33 658 697 098 | 46 133 367 132 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | VI.13 | 15 714 268 167 | 27 679 632 758 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | | |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | 17 944 428 931 | 18 453 734 374 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 2 773 397 481 533 | 2 967 231 114 351 |
| C - NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 778 153 121 922 | 1 028 712 833 207 |
| I. NỢ NGẮN HẠN | 310 | | 286 808 344 167 | 433 121 421 760 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | VI.16 | 22 154 297 227 | 24 939 786 391 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 304 615 660 | 180 000 000 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | VI.17 | 9 036 903 777 | 38 943 766 733 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 5 700 625 036 | 6 237 207 183 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | VI.18 | 3 541 136 700 | 4 395 407 691 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | VI.19 | 31 456 098 452 | 149 611 928 437 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | VI.15 | 208 796 267 372 | 208 796 267 372 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 5 818 399 943 | 17 057 953 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. NỢ DÀI HẠN | 330 | | 491 344 777 755 | 595 591 411 447 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | | |



| TÀI KHOẢN | MÃ SỐ | T/M | SỐ CUỐI QUÝ | SỐ ĐẦU NĂM |
|--|------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 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 | VI.15 | 491 344 777 755 | 595 591 411 447 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | | |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 1 995 244 359 611 | 1 938 518 281 144 |
| I. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 410 | | 1 995 244 359 611 | 1 938 518 281 144 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | VI.25 | 1 469 126 680 000 | 1 469 126 680 000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 1 469 126 680 000 | 1 469 126 680 000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | VI.25 | | |
| 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 | VI.25 | 87 643 379 202 | 87 643 379 202 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | VI.25 | 33 018 948 676 | 33 018 948 676 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | VI.25 | 405 455 351 733 | 348 729 273 266 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 334 091 273 266 | 129 304 539 567 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 71 364 078 467 | 219 424 733 699 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 2 773 397 481 533 | 2 967 231 114 351 |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Hoàng Thị Thanh Hiền

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thế Nhật

Đà Nẵng, ngày 16 tháng 7 năm 2024.

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Quý Anh Tuấn

Đơn vị: CTY CPHẦN ĐIỆN MIỀN TRUNG
Địa chỉ: Khu Công nghiệp Đà Nẵng - Đà Nẵng

Mẫu số B 02a - DN
Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính
---/---

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 02 năm 2024

Đơn vị tính: đồng.

| CHI TIẾT | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | QUÍ 02 | | LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÍ NÀY | |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VII.1 | 148 226 358 376 | 146 357 038 473 | 287 229 367 790 | 388 427 990 621 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 148 226 358 376 | 146 357 038 473 | 287 229 367 790 | 388 427 990 621 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VII.3 | 84 262 267 846 | 87 776 535 855 | 168 162 039 360 | 187 585 340 677 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 63 964 090 530 | 58 580 502 618 | 119 067 328 430 | 200 842 649 944 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VII.4 | 1 611 529 437 | 3 930 345 379 | 2 709 355 930 | 6 324 668 594 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VII.5 | 14 148 073 290 | 23 710 913 030 | 29 812 077 602 | 45 758 593 058 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 14 148 063 315 | 23 710 838 453 | 29 807 963 902 | 45 758 518 481 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | | | | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VII.8 | 8 688 186 231 | 8 226 584 036 | 16 446 266 405 | 17 506 485 328 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)) | 30 | | 42 739 360 446 | 30 573 350 931 | 75 518 340 353 | 143 902 240 152 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VII.6 | 833 334 | 296 259 124 | 833 334 | 469 469 663 |
| 12. Chi phí khác | 32 | VII.7 | 14 626 875 | 14 661 248 | 14 626 875 | 29 998 000 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | -13 793 541 | 281 597 876 | -13 793 541 | 439 471 663 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 42 725 566 905 | 30 854 948 807 | 75 504 546 812 | 144 341 711 815 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VII.10 | 2 390 653 863 | 1 606 263 952 | 4 140 468 345 | 7 313 734 144 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 40 334 913 042 | 29 248 684 855 | 71 364 078 467 | 137 027 977 671 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | 275 | 199 | 486 | 933 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | 275 | 199 | 486 | 933 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hoàng Thị Thanh Hiền

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thế Nhật

Đà Nẵng, ngày 07 tháng 7 năm 2024.

TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Quý Anh Tuấn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 2 năm 2024

| T T | Chỉ tiêu | Mã số | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|-------------|---|-----------|------------------------------------|--------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| I. | Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1 | Tiền thu từ bán hàng, CC DV và doanh thu khác | 01 | 550.866.829.795 | 564.549.297.085 |
| 2 | Tiền chi trả cho người cung cấp HH và DV | 02 | (16.280.417.550) | (29.724.620.212) |
| 3 | Tiền chi trả cho người lao động | 03 | (19.403.921.158) | (26.289.864.624) |
| 4 | Tiền lãi vay đã trả | 04 | (30.581.896.771) | (35.131.119.771) |
| 5 | Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 05 | (13.196.682.961) | (14.398.398.269) |
| 6 | Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | 3.459.684.814 | 4.970.501.555 |
| 7 | Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | (88.077.899.800) | (119.456.790.485) |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 386.785.696.369 | 344.519.005.279 |
| II. | Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1 | Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS DH khác | 21 | (215.991.600) | (593.893.063) |
| 2 | Tiền thu từ TLý, nhượng bán TSCĐ và các TS DH 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 CC nợ của đơn vị khác | 24 | - | 20.000.000.000 |
| 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 | 2.084.744.999 | 5.786.476.812 |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | 1.868.753.399 | 25.192.583.749 |
| III. | Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 1 | Tiền thu từ PH cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH | 31 | - | - |
| 2 | Tiền trả lại VG cho các CSH, mua lại CP của DN đã PH | 32 | - | - |
| 3 | Tiền thu từ đi vay | 33 | - | - |
| 4 | Tiền trả nợ gốc vay | 34 | (104.246.633.692) | (104.246.633.692) |
| 5 | Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | - | - |
| 6 | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (117.021.033.100) | (140.013.520.700) |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (221.267.666.792) | (244.260.154.392) |
| | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | 50 | 167.386.782.976 | 125.451.434.636 |
| | Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 113.250.882.968 | 251.256.101.502 |
| | Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ | 61 | | |
| | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | 280.637.665.944 | 376.707.536.138 |

Đà Nẵng, ngày 16 tháng 07 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hoàng Thị Thanh Hiền

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thế Nhật

TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Quý Anh Tuấn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 Năm 2024

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

01. Hình thức sở hữu vốn:

- Cổ phần

02. Lĩnh vực kinh doanh:

- Điện năng

03. Ngành nghề kinh doanh:

- Sản xuất điện. Chi tiết: Đầu tư xây dựng các dự án thủy điện, nhà máy năng lượng mặt trời, năng lượng gió
- Truyền tải và phân phối điện. Chi tiết: Phân phối điện
- Xây dựng công trình điện
- Hoạt động tư vấn quản lý

04. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:

- Từ ngày 01/01 đến ngày 31/12

05. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

06. Cấu trúc doanh nghiệp:

- Các cổ đông lớn:
+ Tổng Công ty Điện lực miền Nam TNHH
+ Tổng Công ty Điện lực miền Trung
+ Công ty TNHH Năng lượng REE

07. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính::

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

01. Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày: 01/01/2024 kết thúc vào ngày: 31/12/2024

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

- VND

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

01. Chế độ kế toán áp dụng:

- áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính
- Hệ thống chuẩn mục kế toán Việt Nam và các quy định về sửa đổi, bổ sung có liên quan của Bộ tài chính

02. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mục kế toán và Chế độ kế toán:

- Báo cáo tài chính lập dựa trên Chuẩn mục và chế độ kế toán Việt Nam

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TRONG TRƯỜNG HỢP DOANH NGHIỆP HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC)

01. Nguyên tắc chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam; ảnh hưởng do việc chuyển đổi BCTC từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:

02. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

03. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:

04. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

- Tiền bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển
- Các khoản tương đương tiền: là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua

05. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được phản ánh trong báo cáo tài chính theo giá gốc
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác được ghi nhận theo giá gốc

06. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

- Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác
- Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán

07. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc
- Phương pháp tính giá hàng tồn kho: tính theo phương pháp bình quân
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc, việc trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho được thực hiện theo quy định của Nhà nước

08. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình được ghi nhận theo giá gốc
- TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế
- TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình được trích khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản, mức khấu hao được tính dựa theo khung thời gian thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013
- TSCĐ thuê tài chính ghi nhận theo giá thấp hơn giá trị hợp lý của tài sản thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu

09. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh:**10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:****11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước:**

- Chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính
- Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn
- Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ trong khoảng thời gian mà lợi ích kinh tế được dự kiến tạo ra

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:**13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:****14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:**

- Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh. Trong giai đoạn xây dựng cơ bản được vốn hóa vào giá trị công trình

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Các khoản chi phí thực tế phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí SXKD trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí SXKD trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:**17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện:****18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:****19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
- Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên bảng cân đối kế toán là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN hiện hành và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước

047
NG
PH
Y
INTI
T

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

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có khả năng thu được các lợi ích kinh tế và có thể xác định được một cách chắc chắn, đồng thời thỏa mãn điều kiện sau:
 - + Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi những rủi ro đáng kể và quyền sở hữu về sản phẩm đã được chuyển giao cho người mua và không còn khả năng đáng kể nào làm thay đổi quyết định của hai bên về giá bán hoặc khả năng trả lại hàng
 - + Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đã hoàn thành dịch vụ, trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày kết thúc kỳ kế toán
- Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác khi thỏa mãn đồng thời hai (02) điều kiện:
 - + Có khả năng thu được lợi ích từ giao dịch đó
 - + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

- Chi phí tài chính được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính gồm:
 - + Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính
 - + Chi phí đi vay vốn
 - + Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ
 - + Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán

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 TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:

- Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN 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 (TRONG TRƯỜNG HỢP DOANH NGHIỆP KHÔNG ĐÁP ỨNG GIẢ ĐỊNH HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC)

01. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

02. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, ...)

03. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

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

| 01. Tiền | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt | 178 574 000 | 147 015 000 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 75 459 091 944 | 10 103 867 968 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| Cộng | 75 637 665 944 | 10 250 882 968 |

| 02. Các khoản đầu tư tài chính | Gốc CKỳ | HLý CKỳ | DP CKỳ | Gốc ĐNăm | HLý ĐNăm | DP ĐNăm |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|

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:

| Cộng | | | | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | GGốc CKỳ | GT GSố CKỳ | GGốc ĐNăm | GT GSố ĐNăm |
| b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | | | |
| b1. Ngắn hạn | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 205 000 000 000 | 205 000 000 000 | 103 000 000 000 | 103 000 000 000 |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |
| b2. Dài hạn | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 30 000 000 000 | 30 000 000 000 | 30 000 000 000 | 30 000 000 000 |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |

| Cộng | | | | |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 235 000 000 000 | 235 000 000 000 | 133 000 000 000 | 133 000 000 000 |
| c. Đầu tư góp vốn vào đv khác | GGốc CKỳ | DP CKỳ | HLý CKỳ | GGốc ĐNăm |
| - PT về cổ tức và LN được chia | | | | DP ĐNăm |
| - Phải thu người lao động | | | | HLý ĐNăm |
| - Phải thu khác | | | | |

| Cộng | | | | |
|--|--|--|--|--|
| - 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 | | |
| - Các khoản phải thu khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | | |
| + Phải thu khách hàng | 178 896 026 892 | 419 443 662 957 |
| + Trả trước cho người bán | 3 636 927 783 | 3 196 028 150 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | | |
| b. Phải thu của khách hàng dài hạn | | |
| - Các khoản phải thu 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 | | |

| Cộng | | | | |
|--------------------------|-----------------|-----------------|---------|---------|
| | 182 532 954 675 | 422 639 691 107 | | |
| 04. Phải thu khác | GT CKỳ | DP CKỳ | GT ĐNăm | DP ĐNăm |

- a. Ngắn 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 | 2 061 605 294 | 1 028 148 560 |
| + Phải thu tạm ứng | 795 996 000 | 175 785 000 |
| + Phải thu lãi dự thu | 790 780 866 | 193 205 479 |
| + Dự phòng phải thu khó đòi | | |
| + Phải thu khác | 474 828 428 | 659 158 081 |
| + Khoản ký quỹ | | |
| Cộng | 2 061 605 294 | 1 028 148 560 |

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 | 124 615 660 |
| - Cho mượn | |
| - Các khoản chi hộ | |
| - Phải thu khác | |

Cộng

124 615 660

05. Tài sản thiếu chờ xử lý

| | SL CKý | GT CKý | SL ĐNăm | GT ĐNăm |
|-----------------|--------|--------|---------|---------|
| a. Tiền | | | | |
| b. Hàng tồn kho | | | | |
| c. TSCĐ | | | | |
| d. Tài sản khác | | | | |

Cộng**06. Nợ xấu**

GGốc CKý

T.Hồi CKý

ĐTNợ CKý

GGốc ĐNăm

T.Hồi ĐNăm

ĐTNợ ĐNăm

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm ... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn

Cộng**07. Hàng tồn kho**

| | GGốc CKý | DP CKý | GGốc ĐNăm | DP ĐNăm |
|---------------------------------------|----------------------|--------|----------------------|---------|
| - Hàng đang đi trên đường | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 4 504 205 697 | | 4 480 650 899 | |
| - Công cụ, dụng cụ | 438 793 465 | | 438 376 215 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 121 938 412 | | 60 710 500 | |
| - Thành phẩm | | | | |
| - Hàng hóa | | | | |
| - Hàng gửi bán | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | | | |
| Cộng | 5 064 937 574 | | 4 979 737 614 | |

- 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:

004
 00
 00 F
 HUY
 LIÊN
 RA

- 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 dở dang dài hạn

GGốc CKỖ

GiáTH CKỖ

GGốc ĐNăm

GiáTH ĐNăm

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

Cộng

b. Xây dựng cơ bản dở dang

- Mua sắm

- XDCB

- Sửa chữa

Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

416 016 476

416 016 476

2 127 830 018

2 543 846 494

416 016 476

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

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện VT, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|--|---------------------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 2 061 616 149 256 | 2 381 673 195 213 | 8 509 368 410 | 3 682 184 786 | 1 860 478 990 | 4 457 341 376 655 |
| - Mua trong kỳ | | | | | | |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | 215 991 600 | | | 215 991 600 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Chuyển nhượng bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 2 061 616 149 256 | 2 381 673 195 213 | 8 725 360 010 | 3 682 184 786 | 1 860 478 990 | 4 457 557 368 255 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 785 962 864 373 | 1 314 471 585 708 | 4 719 148 557 | 2 714 714 142 | 1 701 552 403 | 2 109 569 865 183 |
| - Khấu hao trong kỳ | 37 236 128 640 | 74 340 561 885 | 280 878 267 | 235 265 730 | 136 222 788 | 112 229 057 310 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 823 198 993 013 | 1 388 812 147 593 | 5 000 026 824 | 2 949 979 872 | 1 837 775 191 | 2 221 798 922 493 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 1 275 653 284 883 | 1 067 201 609 505 | 3 790 219 853 | 967 470 644 | 158 926 587 | 2 347 771 511 472 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 1 238 417 156 243 | 992 861 047 620 | 3 725 333 186 | 732 204 914 | 22 703 799 | 2 235 758 445 762 |
| - GT còn lại cuối năm TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản vay: 2 221 860 421 820 | | | | | | |
| - Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 34 773 047 056 | | | | | | |
| - 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 phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hoá | Phần mềm máy vi tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|--------------------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-----------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | |

7783
CÔNG TY
HẠN
DIỆN
TRUNG
T.P. Đ.P.

| | | | |
|---------------------------------|---------------|-------------|---------------|
| Số dư đầu năm | 1 329 464 674 | 113 000 000 | 1 442 464 674 |
| - Mua trong kỳ | | | |
| - 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 | 1 329 464 674 | 113 000 000 | 1 442 464 674 |
|----------------------|---------------|-------------|---------------|

Giá trị hao mòn lũy kế

| | | | |
|------------------------|---------------|------------|---------------|
| Số dư đầu năm | 1 009 604 631 | 86 999 984 | 1 096 604 615 |
| - Khấu hao trong kỳ | 91 332 492 | 12 999 996 | 104 332 488 |
| - Tăng khác | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | |
| - Giảm khác | | | |

| | | | |
|----------------------|---------------|------------|---------------|
| Số dư cuối kỳ | 1 100 937 123 | 99 999 980 | 1 200 937 103 |
|----------------------|---------------|------------|---------------|

Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình

| | | | |
|--------------------|-------------|------------|-------------|
| - Tại ngày đầu năm | 319 860 043 | 26 000 016 | 345 860 059 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 228 527 551 | 13 000 020 | 241 527 571 |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng: 746 736 674

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

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

| Khoản mục | Máy móc, thiết bị | Phương tiện VT, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Cây lâu năm, súc vật ... | TSCĐ vô hình | Tổng cộng |
|-----------|-------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------|-----------|
|-----------|-------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------|-----------|

Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính**Số dư đầu năm**

- Thuê tài chính trong kỳ
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính
- Tăng khác
- 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 kỳ
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính
- Tăng khác
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính
- Giảm khác

Số dư cuối kỳ**Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC**

- Tại ngày đầu năm
- Tại ngày cuối kỳ

2-C.T.C
MANG

- * 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 được quyền được mua tài sản:

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Số đầu năm Tăng trong kỳ Giảm trong kỳ Số cuối kỳ

Khoản mục

Nguyên giá bất động sản đầu tư

- 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 của bất động sản đầu tư

- Quyền sử dụng đất
- Nhà
- Nhà và quyền sử dụng đất
- Cơ sở hạ tầng
- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá:
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13. Chi phí trả trước

Cuối kỳ Đầu năm

a. Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác
- + Chi phí chờ phân bổ

773 185 461 665 898 963

b. Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm
- Các khoản khác
- + Chi phí thuê đất tại KCN AN Đồn
- + Chi phí sửa chữa, bảo dưỡng TSCĐ
- + Chi phí CCDC chờ phân bổ
- + Chi phí khác

826 327 389 847 606 203
 10 854 794 398 20 882 013 515
 1 655 605 100 2 486 342 961
 2 377 541 280 3 463 670 079

Cộng

16 487 453 628 28 345 531 721

14. Tài sản khác

Cuối kỳ Đầu năm

a. Ngắn hạn

b. Dài hạn

Cộng

| 15. Vay và nợ thuê tài chính | GT CKỳ | KN TNợ CK | Tăng TKỳ | Giảm TKỳ | GT ĐNăm | KN TNợ ĐN |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|------------------------|------------------------|
| a. Vay ngắn hạn | | | | | | |
| + Vay Ngân hàng | 208 796 267 372 | 208 796 267 372 | | | 208 796 267 372 | 208 796 267 372 |
| b. Vay dài hạn | | | | | | |
| + Vay Ngân hàng | 491 344 777 755 | 491 344 777 755 | | | 595 591 411 447 | 595 591 411 447 |
| Cộng | 700 141 045 127 | 700 141 045 127 | | | 804 387 678 819 | 804 387 678 819 |

- Các khoản nợ thuê tài chính:

| Thời hạn | Tổng Ttoán tiền thuê TC (LKế CKỳ NNay) | Trả tiền lãi thuê (LKế CKỳ NNay) | Trả nợ gốc (LKế CKỳ NNay) | Tổng Ttoán tiền thuê TC (LKế CKỳ NTrước) | Trả tiền lãi thuê (LKế CKỳ NTrước) | Trả nợ gốc (LKế CKỳ NTrước) |
|----------------------|---|---|--|---|---|--|
| Từ 1 năm trở xuống | | | | | | |
| Trên 1 năm đến 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | |

Cộng

| d. Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán | Gốc CKỳ | Lãi CKỳ | Gốc ĐNăm | Lãi ĐNăm |
|---|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| - Vay | | | | |
| - Nợ thuê tài chính | | | | |

Cộng

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

| | GT CKỳ | KNTNợ CKỳ | GT ĐNăm | KNTNợ ĐNăm |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | | | | |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả | | | | |
| + Phải trả người bán | 22 154 297 227 | 22 154 297 227 | 24 939 786 391 | 24 939 786 391 |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | | | | |
| b. Các khoản phải trả người bán dài hạn | | | | |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả | | | | |
| + Phải trả người bán | | | | |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | | | | |
| Cộng | 22 154 297 227 | 22 154 297 227 | 24 939 786 391 | 24 939 786 391 |

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn

- Các đối tượng khác

Cộng

d. Phải trả người bán là các bên liên quan

Cộng

ĐẠI
CÓ
CÓ
THU
MIỆ
TRÁ

| 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Đầu năm | PNộp TKỳ | Nộp TKỳ | Cuối kỳ |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| a. Phải nộp | | | | |
| + Thuế GTGT | 9 555 244 694 | 22 249 343 807 | 28 597 101 228 | 3 207 487 273 |
| + Thuế TNDN | 11 796 831 376 | 4 140 468 345 | 13 196 682 961 | 2 740 616 760 |
| + Thuế tài nguyên | 12 361 195 666 | 15 770 148 904 | 25 911 004 019 | 2 220 340 551 |
| + Thuế thu nhập cá nhân | 495 521 293 | 2 229 439 640 | 2 653 119 820 | 71 841 113 |
| + Các loại thuế, phí khác | 4 734 973 704 | 9 917 826 535 | 13 856 182 159 | 796 618 080 |
| Cộng | 38 943 766 733 | 54 307 227 231 | 84 214 090 187 | 9 036 903 777 |

b. Phải thu

+ Thuế nhà thầu

Cộng

18. Chi phí phải trả

Cuối kỳ

Đầu năm

a. Ngắn hạn

- 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
- + Chi phí lãi vay dự trả
- + Chi phí khác

3 541 136 700

4 315 069 569

80 338 122

b. Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác

Cộng

3 541 136 700

4 395 407 691

19. Phải trả khác

Cuối kỳ

Đầu năm

a. Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Phải trả về cổ phần hoá
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả
- Các khoản phải trả, phải nộp khác
- + Tiền bảo hiểm bồi thường, vật tư nhà thầu bồi thường
- + Cổ tức phải trả
- + Phải trả khác

141 233 773

31 184 615 150

148 205 648 250

130 249 529

1 406 280 187

Cộng

31 456 098 452

149 611 928 437

b. Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

04/

NG

PH

YE

VTR

TP

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

Cộng

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

Cộng

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

Cộng

21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

GT CKý

LSuất CKý

K.Hạn CKý

GT ĐNăm

LS ĐNăm

K.Hạn ĐNăm

a. Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá
- Loại phát hành có chiết khấu
- Loại phát hành có phụ trội

Cộng

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

- a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:
- b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:
- c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:
- d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:
- e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:
- g. Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ:

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

23. Dự phòng phải trả:

Cuối kỳ

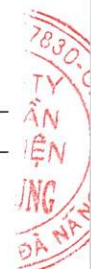
Đầu năm

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

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

Cộng

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

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khon 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

25. Vốn chủ sở hữu:

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

| Khoản mục | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận chưa phân phối | Tổng cộng |
|----------------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------|
| Số dư đầu năm trước | 1 469 126 680 000 | | 87 643 379 202 | 33 018 948 676 | 407 388 341 967 | 1 997 177 349 845 |
| - Tăng vốn trong kỳ | | | | | | |
| - Lãi trong kỳ | | | | | 336 954 868 099 | 336 954 868 099 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Giảm vốn trong kỳ | | | | | | |
| - Lỗ trong kỳ | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | 395 613 936 800 | 395 613 936 800 |
| Số dư cuối kỳ trước | 1 469 126 680 000 | | 87 643 379 202 | 33 018 948 676 | 348 729 273 266 | 1 938 518 281 144 |
| Số dư đầu năm nay | 1 469 126 680 000 | | 87 643 379 202 | 33 018 948 676 | 348 729 273 266 | 1 938 518 281 144 |
| - Tăng vốn trong kỳ | | | | | | |
| - Lãi trong kỳ | | | | | 71 364 078 467 | 71 364 078 467 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Giảm vốn trong kỳ | | | | | | |
| - Lỗ trong kỳ | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | 14 638 000 000 | 14 638 000 000 |
| Số dư cuối kỳ này | 1 469 126 680 000 | | 87 643 379 202 | 33 018 948 676 | 405 455 351 733 | 1 995 244 359 611 |

b. Chi tiết góp vốn của chủ sở hữu:

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| - Vốn góp của công ty mẹ | | |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 1 469 126 680 000 | 1 469 126 680 000 |

Cộng

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 1 469 126 680 000 | 1 469 126 680 000 |
|--|-------------------|-------------------|

c. Các giao dịch về vốn với các CSH và PP cổ tức, chia lợi nhuận:

| | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
|-----------------------------|----------|---------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |

| | | |
|--|---------------------|-------------------|
| + Vốn góp đầu năm | 1 469 126 680 000 | 1 469 126 680 000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | | |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | 1 469 126 680 000 | 1 469 126 680 000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |
| d. Cổ phiếu: | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 146 912 668 | 146 912 668 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | 146 912 668 | 146 912 668 |
| + 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 | 146 912 668 | 146 912 668 |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: | | |
| d. Cổ tức: | | |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: | | |
| - Cổ tức của CP ưu đãi LKé chưa được ghi nhận: | | |
| e. Các quỹ của doanh nghiệp: | | |
| - Quỹ đầu tư phát triển: | 87.643.379.202 đồng | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu: | 33.018.948.676 đồng | |
| g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể. | | |
| 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
| - Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm | | |
| 27. Chênh lệch tỷ giá | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND | | |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác | | |
| 28. Nguồn kinh phí | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
| - 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 kỳ | 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: | | |
| c. Ngoại tệ các loại: | | |
| - Số dư ngoại tệ cuối kỳ: 35,47 EUR và 65.469,56 USD | | |

d. Kim khí quý, đá quý:

đ. Nợ khó đòi đã xử lý:

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

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

| 01. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
|---|------------------------|------------------------|
| a. Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng | 287 229 367 790 | 387 991 576 821 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | | 436 413 800 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | | |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ | | |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính | | |
| Cộng | 287 229 367 790 | 388 427 990 621 |
| b. Doanh thu đối với các bên liên quan | | |
| 02. Các khoản giảm trừ doanh thu | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại | | |
| - Giảm giá hàng bán | | |
| - Hàng bán bị trả lại | | |
| 03. Giá vốn hàng bán | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 168 162 039 360 | 187 368 234 411 |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm: | | |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm: | | |
| + Hạng mục chi phí trích trước | | |
| + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục | | |
| + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | | 217 106 266 |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư | | |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư | | |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ | | |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán | | |
| Cộng | 168 162 039 360 | 187 585 340 677 |
| 04. Doanh thu hoạt động tài chính | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 2 672 861 165 | 6 324 668 594 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | 36 494 765 | |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán | | |

047
ÔNG
CỔP
HUY
MIỄN
TRẢ

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | |
| Cộng | 2 709 355 930 | 6 324 668 594 |
| 05. Chi phí tài chính | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
| - Lãi tiền vay | 29 807 963 902 | 45 758 518 481 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | 4 113 700 | 74 577 |
| - 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 | 29 812 077 602 | 45 758 593 058 |
| 06. Thu nhập khác | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 833 334 | 66 845 066 |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản | | |
| - Tiền phạt thu được | | 118 320 466 |
| - Thuế được giảm | | |
| - Các khoản khác | | 284 304 131 |
| Cộng | 833 334 | 469 469 663 |
| 07. Chi phí khác | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 14 626 875 | |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản | | |
| - Các khoản bị phạt | | |
| - Các khoản khác | | 29 998 000 |
| Cộng | 14 626 875 | 29 998 000 |
| 08. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
| a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | | |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN | | |
| + Chi phí tiền lương và các khoản trích theo lương | 10 576 611 365 | 10 494 722 257 |
| + Chi phí khấu hao | 361 840 658 | 375 718 650 |
| + Chi phí dịch vụ mua ngoài | 1 106 142 864 | 1 919 174 138 |
| + Chi phí bằng tiền khác | 4 401 671 518 | 4 716 870 283 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác | | |
| b. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | | |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng | | |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác | | |
| c. Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa | | |
| - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác | | |
| - Các khoản ghi giảm khác | | |
| 09. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 1 178 032 059 | 928 778 058 |
| - Chi phí nhân công | 21 479 850 409 | 21 704 765 987 |

| | | |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 112 333 389 798 | 112 414 525 773 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 3 361 547 237 | 4 384 743 057 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 46 255 486 262 | 65 511 332 045 |
| Cộng | 184 608 305 765 | 204 944 144 920 |

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

| | | |
|---|---------------|---------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 4 140 468 345 | 7 313 734 144 |
| - Điều chỉnh CP thuế thu nhập DN các năm trước vào CP thuế TN hiện hành năm nay | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | |

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

| | | |
|--|-----------------|----------------|
| | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | |

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**01. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai CKỳ NNay**

| | | |
|---|-----------------|----------------|
| | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
| - 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 | | |

02. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

| | | |
|--|-----------------|----------------|
| | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
|--|-----------------|----------------|

03. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

| | | |
|--|-----------------|----------------|
| | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
|--|-----------------|----------------|

- Tiền thu từ đi vay theo kế 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

04. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

| | | |
|--|-----------------|----------------|
| | CKỳ NNay | CKỳ NTr |
|--|-----------------|----------------|

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế 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

IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

01. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

02. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

03. Thông tin về các bên liên quan:

04. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo qui định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":

05. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

06. Những thông tin về hoạt động liên tục:

07. Những thông tin khác:

NGƯỜI LẬP BIỂU



Hoàng Thị Thanh Hiền

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thế Nhật

Đà Nẵng, ngày 16 tháng 7 năm 2024

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lê Quý Anh Tuấn



