

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  
**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**  
**QUÝ II – NĂM 2024**

**HÀ NỘI, THÁNG 07 NĂM 2024**

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  
**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**  
**QUÝ II – NĂM 2024**

**HÀ NỘI, THÁNG 07 NĂM 2024**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2024

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	T/M	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	100		<b>2.905.984.369.028</b>	<b>3.180.250.383.832</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	110		<b>216.904.257.790</b>	<b>475.392.368.090</b>
1. Tiền	111		216.904.257.790	475.392.368.090
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	120	V.02	<b>47.175.636.176</b>	<b>67.175.636.176</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		47.175.636.176	67.175.636.176
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	130		<b>1.380.624.686.086</b>	<b>1.445.906.092.318</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		355.613.090.961	459.066.636.860
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		392.607.987.407	313.638.141.775
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ X.dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		34.074.184.021	32.922.154.031
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		604.328.154.637	646.277.890.592
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-5.998.730.940	-5.998.730.940
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	140		<b>1.139.400.121.434</b>	<b>1.108.803.927.815</b>
1. Hàng hóa tồn kho	141		1.139.400.121.434	1.108.803.927.815
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	150		<b>121.879.667.542</b>	<b>82.972.359.433</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		9.004.866.725	5.349.209.126
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		99.654.283.867	61.381.330.270
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		13.220.516.950	16.241.820.037
4. Giao dịch mua bán trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	200		<b>1.453.051.852.027</b>	<b>1.410.274.772.913</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	210		<b>439.568.597.918</b>	<b>439.465.831.522</b>
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			

Chỉ tiêu	Mã số	T/M	Số cuối kỳ	Số đầu năm
6. Phải thu dài hạn khác	216		439.568.597.918	439.465.831.522
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	220		<b>222.357.771.520</b>	<b>218.799.876.937</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	190.972.636.146	187.414.741.563
- Nguyên giá	222		326.857.649.121	315.933.636.121
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-135.885.012.975	-128.518.894.558
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	31.385.135.374	31.385.135.374
- Nguyên giá	228		32.034.705.374	32.034.705.374
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-649.570.000	-649.570.000
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	230		<b>191.644.521.486</b>	<b>194.416.644.676</b>
- Nguyên giá	231		221.124.959.849	221.124.959.849
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-29.480.438.363	-26.708.315.173
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	240		<b>409.277.957.471</b>	<b>391.694.636.052</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		409.277.957.471	391.694.636.052
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	250		<b>170.106.839.292</b>	<b>156.725.296.019</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		269.222.655.327	269.222.655.327
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		9.060.897.626	9.060.897.626
3. Đầu tư góp vốn vào Đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-108.176.713.661	-121.558.256.934
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	260		<b>20.096.164.340</b>	<b>9.172.487.707</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		18.684.669.238	9.048.951.046
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		1.411.495.102	123.536.661
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	270		<b>4.359.036.221.055</b>	<b>4.590.525.156.745</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	300		<b>3.242.412.507.743</b>	<b>3.502.121.452.389</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	310		<b>2.257.388.820.351</b>	<b>2.370.511.609.704</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		549.095.178.381	738.719.050.250
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.173.361.255.020	934.467.797.773
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		42.118.485.037	2.290.874.154
4. Phải trả người lao động	314		1.764.120.104	3.212.277.414
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		2.868.707.222	12.796.963.726
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			

Chỉ tiêu	Mã số	T/M	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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		232.860.902.050	224.610.652.380
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		254.208.577.657	451.947.612.535
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			1.910.240.314
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.111.594.880	556.141.158
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>985.023.687.392</b>	<b>1.131.609.842.685</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí trả trước 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		501.857.206.506	545.524.703.357
8. Vay và thuê nợ tài chính dài hạn	338		483.166.480.886	586.085.139.328
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. Quý phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>1.116.623.713.312</b>	<b>1.088.403.704.356</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>1.121.823.580.811</b>	<b>1.094.232.116.942</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		1.037.450.670.000	1.037.450.670.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		1.037.450.670.000	1.037.450.670.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411c			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		941.932.986	941.932.986
3. Quyền chọn chuyển đổi cổ 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		18.306.372.388	18.306.372.388
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
12. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận chưa phân phối	421		65.124.605.437	37.533.141.568

Chỉ tiêu	Mã số	T/M	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- LNST chưa phân phối lũy kế đến kỳ trước	421a		35.763.597.846	19.837.704.348
- LSNT chưa phân phối kỳ này	421b		29.361.007.591	17.695.437.220
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	430		<b>-5.199.867.499</b>	<b>-5.828.412.586</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-5.199.867.499	-5.828.412.586
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	440		<b>4.359.036.221.055</b>	<b>4.590.525.156.745</b>

Lập ngày 30 tháng 07 năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phạm Thanh Lâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

**NGUYỄN TUẤN ANH**



**NGUYỄN ĐĂNG GIÁP**

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II/2024

CHỈ TIÊU	Mã số	T M	Kỳ báo cáo		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	296.194.071.919	370.545.596.718	429.246.587.529	463.418.009.702
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. D.thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		296.194.071.919	370.545.596.718	429.246.587.529	463.418.009.702
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	277.407.915.476	353.567.493.630	400.281.325.474	443.708.809.049
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cc dịch vụ	20		18.786.156.443	16.978.103.088	28.965.262.055	19.709.200.653
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	20.888.590.537	27.037.372.648	39.358.605.401	49.655.602.089
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	1.375.303.908	26.764.427.122	14.818.048.787	50.584.229.891
Trong đó: Chi phí lãi vay			14.756.847.181	26.982.047.179	28.199.592.060	50.801.849.948
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh liên kết	23					
9. Chi phí bán hàng	24		6.171.096.646	30.000.000	6.287.038.554	30.000.000
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		11.175.298.226	6.112.396.272	21.284.736.526	16.314.225.647
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		20.953.048.200	11.108.652.342	25.934.043.589	2.436.347.204
12. Thu nhập khác	31		4.964.425.225	330.498.386	5.897.509.925	351.491.129
13. Chi phí khác	32		592.652.391	156.446.737	669.811.900	156.446.737
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		4.371.772.834	174.051.649	5.227.698.025	195.044.392
15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		25.324.821.034	11.282.703.991	31.161.741.614	2.631.391.596
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	598.597.271	553.288.398	1.800.734.023	553.288.398
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51)-52	60		24.726.223.763	10.729.415.593	29.361.007.591	2.078.103.198
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61					
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					

Ngày: 30. tháng 07. năm 2024

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phạm Thanh Lâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGUYỄN TUẤN ANH



NGUYỄN ĐĂNG GIÁP

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý II/2024

CHỈ TIÊU	Mã số	T M	Kỳ báo cáo		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>						
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu	01		457.360.073.677	152.673.079.152	675.509.870.866	776.135.405.425
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		-108.557.065.147	-128.860.307.837	-189.635.651.487	-180.665.922.969
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-15.796.970.984	-12.996.056.952	-29.762.919.991	-26.590.189.805
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-4.796.506.634	-9.783.251.109	-9.958.733.726	-15.451.296.228
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05					
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		274.232.777.107	256.405.534.349	639.474.586.682	764.673.040.532
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-501.839.274.309	-419.344.261.557	-1.044.369.938.054	-1.202.373.884.391
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SXKD	20		100.603.033.710	-161.905.263.954	41.257.214.290	115.727.152.564
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>						
1. Tiền chi mua sắm, XD TSCĐ và các tài sản dài hạn	21		-43.673.000		-43.673.000	
2. Tiền thu từ t.lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22				63.636.364	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			-35.500.000.000		-35.500.000.000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán các công cụ nợ của đơn vị	24			35.500.000.000	20.000.000.000	35.500.000.000
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		1.411.594.104	1.716.908.593	1.678.710.834	2.451.044.677
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1.367.921.104	1.716.908.593	21.698.674.198	2.451.044.677
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>						
1. Tiền thu từ p.hành cổ phiếu, nhận góp vốn từ chủ sở hữu	31					
2. Tiền chi trả vốn góp, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32					
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		34.121.051.376	174.844.428.633	52.789.385.105	217.277.506.469
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-142.399.023.835	-171.682.653.164	-374.233.383.893	-464.505.905.748
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36					
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-108.277.972.459	3.161.775.469	-321.443.998.788	-247.228.399.279
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		-6.307.017.645	-157.026.579.892	-258.488.110.300	-129.050.202.038
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		223.211.275.435	290.778.784.475	475.392.368.090	262.802.406.621
Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61					
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		216.904.257.790	133.752.204.583	216.904.257.790	133.752.204.583

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phạm Thanh Lâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGUYỄN TUẤN ANH

Ngày 30 tháng 07 năm 2024



NGUYỄN ĐĂNG GIÁP

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

## QUÝ II - NĂM 2024

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

## 01. Tiền và các khoản tương đương tiền.

Đơn vị tính: đồng

Nội dung	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Ghi chú
- Tiền mặt	17.975.969.236	5.128.515.791	
- Tiền gửi ngân hàng	198.928.288.554	470.263.852.299	
- Các khoản tương đương tiền	-	-	
<b>Cộng</b>	<b>216.904.257.790</b>	<b>475.392.368.090</b>	

## 02. Các khoản đầu tư tài chính.

Nội dung	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc
<b>a) Chứng khoán kinh doanh</b>				
- Tổng giá trị cổ; (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)				
- Tổng giá trị trái phiếu; (chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)				
- Các khoản đầu tư khác				
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ trái phiếu:				
+ Về số lượng				
+ Về giá trị				

Nội dung	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
<b>b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>				
b1) Ngắn hạn:				
- Tiền gửi có kỳ hạn	47.175.636.176	47.175.636.176	67.175.636.176	67.175.636.176
- Trái phiếu	47.175.636.176	47.175.636.176	67.175.636.176	67.175.636.176

- Các khoản đầu tư khác								
b2) Dài hạn	-							
- Tiền gửi có kỳ hạn								
- Trái phiếu								
- Các khoản đầu tư khác								

	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	278.283.552.953	(108.176.713.661)	170.106.839.292	278.283.552.953	(121.558.256.934)	156.725.296.019
- Đầu tư vào Công ty TNHH BOT 36.71	269.222.655.327	(107.463.039.708)	161.759.615.619	269.222.655.327	(121.069.865.536)	148.152.789.791
- Đầu tư vào Công ty Công ty cổ phần 36.55	9.060.897.626	(713.673.953)	8.347.223.673	9.060.897.626	(488.391.398)	8.572.506.228

- 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.

### 03. Phải thu của khách hàng.

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	355.613.090.961	459.066.636.860
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		

### 04. Phải thu khác.

Nội dung	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	1.380.624.686.086	(5.998.730.940)	1.445.906.092.318	(5.998.730.940)
- Phải thu của khách hàng	355.613.090.961	(5.998.730.940)	459.066.636.860	(5.998.730.940)
- Trả trước cho người bán	392.607.987.407		313.638.141.775	
- Phải thu người lao động	-		-	
- Ký cược, ký quỹ	381.191.750		381.191.750	
- Phải thu nội bộ	-		-	
- Các khoản chi hộ	-		-	
- Phải thu về cho vay ngắn hạn	34.074.184.021		32.922.154.031	
- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(5.998.730.940)		(5.998.730.940)	
- Phải thu khác.	603.946.962.887		645.896.698.842	
b) Dài hạn	439.568.597.918		439.465.831.522	
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và LN được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ	1.326.994.005		1.224.227.609	

- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác.	438.241.603.913			438.241.603.913
<b>Cộng</b>	<b>1.820.193.284.004</b>	<b>(5.998.730.940)</b>		<b>1.885.371.923.840</b> <b>(5.998.730.940)</b>

<b>05. Tài sản thiếu chờ xử lý</b>	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu kỳ</b>
a) Tiền			
b) Hàng tồn kho			
c) TSCĐ			
d) Tài sản khác			

<b>06. Hàng tồn kho.</b>	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu kỳ</b>
<b>Nội dung</b>	<b>Giá gốc</b>	<b>Dự phòng</b>	<b>Giá gốc</b>
- Hàng đang đi trên đường			
- Nguyên liệu, vật liệu	21.499.326.655		34.687.046.630
- Công cụ, dụng cụ	-		-
- Chi phí SXKD dở dang	1.116.487.360.806		1.073.627.071.614
- Thành phẩm	217.600.640		489.809.571
- Hàng hóa	1.195.833.333		-
- Hàng gửi bán			
- Hàng hóa kho bảo thuế.			
<b>Cộng</b>	<b>1.139.400.121.434</b>	<b>-</b>	<b>1.108.803.927.815</b>

- 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

- Chênh lệch (nếu có) về số lượng và giá trị giữa số ghi sổ kế toán và số thực tế khi kiểm kê hàng tồn kho tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân, trách nhiệm bồi thường

...  
- Những trường hợp hay sự kiện dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;

<b>07. Tài sản dở dang dài hạn.</b>	<b>Cuối kỳ</b>		<b>Đầu kỳ</b>
<b>Nội dung</b>	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị có thể thu hồi</b>	<b>Giá trị có thể thu hồi</b>
Xây dựng cơ bản dở dang	409.277.957.471	409.277.957.471	391.694.636.052
Dự án Công trình hỗn hợp và TS huyện Nghi Lộc	179.011.201.299	179.011.201.299	164.323.662.667

ĐA số 6-8 đường Chùa Bộc phường Quang Trung, Đống Đa, HN	230.034.482.261	230.034.482.261	227.138.699.474	227.138.699.474
Các dự án khác	232.273.911	232.273.911	232.273.911	232.273.911
<b>Cộng</b>	<b>409.277.957.471</b>	<b>409.277.957.471</b>	<b>391.694.636.052</b>	<b>391.694.636.052</b>

**08. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình.**

Nguyên giá TSCĐ	Nội dung		Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
	Nhà cửa kiến trúc	Máy móc thiết bị		
Số dư đầu kỳ	280.161.871.331	2.792.986.875	12.724.813.260	315.933.636.121
Tăng trong kỳ	-	-	-	10.994.013.000
- Mua trong kỳ				10.994.013.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành				
- Tăng do sửa chữa nâng cấp				
- Đánh giá lại				
- Tăng khác				
Số giảm trong kỳ	-	70.000.000	-	70.000.000
- Chuyển sang bất động sản đầu tư				
- Thanh lý, phá dỡ		70.000.000		70.000.000
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ	280.161.871.331	2.792.986.875	12.724.813.260	326.857.649.121
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu kỳ	103.924.393.486	2.680.795.837	10.815.554.779	128.518.894.558
Tăng trong kỳ	5.778.149.259	90.642.498	374.769.734	7.366.118.417
- Khấu hao trong kỳ	5.778.149.259	90.642.498	374.769.734	7.366.118.417
- Tăng khác				
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư				
- Thanh lý, phá dỡ				
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ	109.702.542.745	2.771.438.335	11.190.324.513	135.885.012.975
Giá trị còn lại				
- Tại ngày đầu kỳ	176.237.477.845	112.191.038	1.909.258.481	187.414.741.563
- Tại ngày cuối kỳ	170.459.328.586	21.548.540	1.534.488.747	190.972.636.146

\* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo 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 hàng hóa có giá trị lớn trong tương lai chưa thực hiện:

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

**09. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	31.385.135.374	-	-	649.570.000	32.034.705.374
- 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 năm	31.385.135.374	-	-	649.570.000	32.034.705.374
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	-	-	-	649.570.000	649.570.000
- Khấu hao trong năm					-
- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối năm	-	-	-	649.570.000	649.570.000
Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu năm	31.385.135.374	-	-	-	31.385.135.374
- Tại ngày cuối năm	31.385.135.374	-	-	-	31.385.135.374

\* *Thuyết minh số liệu và giải trình khác:*

**10. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính.**

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện VT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ						
- Thuê tài chính trong kỳ						-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						-

- Tăng khác									
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính									
- Giảm khác									
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-								
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>									
<b>Số dư đầu kỳ</b>									
- Khấu hao trong kỳ									
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính									
- Tăng khác									
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính									
- Giảm khác									
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-								
<b>Giá trị còn lại</b>									
- Tại ngày đầu kỳ									
- Tại ngày cuối năm									

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

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

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

**11. Tăng, giảm bất động sản đầu tư.**

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
<b>Nguyên giá</b>	<b>221.124.959.849</b>			<b>221.124.959.849</b>
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	221.124.959.849			221.124.959.849
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>26.708.315.173</b>	<b>2.772.123.190</b>		<b>29.480.438.363</b>
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	26.708.315.173	2.772.123.190		29.480.438.363
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>	<b>194.416.644.676</b>	<b>(2.772.123.190)</b>		<b>191.644.521.486</b>

- Quyền sử dụng đất	-				
- Nhà	194.416.644.676	(2.772.123.190)			191.644.521.486
- Nhà và quyền sử dụng đất					
- Cơ sở hạ tầng	-				-

\* *Thuyết minh số liệu và giải trình khác:*

## 12. Chi phí trả trước.

Nội dung	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>a) Ngắn hạn :</b>	<b>9.004.866.725</b>	<b>5.349.209.126</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	9.004.866.725	5.349.209.126
<b>b) Dài hạn</b>	<b>18.684.669.238</b>	<b>9.048.951.046</b>
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác	18.684.669.238	9.048.951.046
<b>Cộng</b>	<b>27.689.535.963</b>	<b>14.398.160.172</b>

## 13. Tài sản khác

Nội dung	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 14. Vay và nợ thuê tài chính

Nội dung	Cuối kỳ			Đầu kỳ	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Giá trị
a) Vay ngắn hạn	254.208.577.657	254.208.577.657	133.575.690.573	331.314.725.451	451.947.612.535
* <i>Vay cá nhân</i>	2.280.000.000	2.280.000.000	-	-	2.280.000.000
* <i>Vay Ngân hàng</i>	251.928.577.657	251.928.577.657	133.575.690.573	331.314.725.451	449.667.612.535
Ngân hàng TMCP đầu tư & phát triển VN - CN Hoàn Kiếm.	131.928.577.657	131.928.577.657	73.575.690.573	231.314.725.451	289.667.612.535

Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT Việt Nam - CN SGD	-	-	-	40.000.000.000	40.000.000.000	40.000.000.000
Ngân hàng TMCP công thương VN - CN Hà Nội	120.000.000.000	120.000.000.000	60.000.000.000	60.000.000.000	120.000.000.000	120.000.000.000
<b>b) Vay dài hạn</b>	<b>483.166.480.886</b>	<b>483.166.480.886</b>	<b>61.625.153.415</b>	<b>164.543.811.857</b>	<b>586.085.139.328</b>	<b>586.085.139.328</b>
TMCP công thương VN - CN Hà Nội	387.047.985.913	387.047.985.913	-	60.000.000.000	447.047.985.913	447.047.985.913
TMCP ngoại thương Việt Nam - CN Thành Công	61.625.153.415	61.625.153.415	61.625.153.415	-	-	-
Nông nghiệp và PTNT Việt Nam - CN SGD	34.493.341.558	34.493.341.558	-	104.543.811.857	139.037.153.415	139.037.153.415
<b>Cộng</b>	<b>737.375.058.543</b>	<b>737.375.058.543</b>	<b>195.200.843.988</b>	<b>495.858.537.308</b>	<b>1.038.032.751.863</b>	<b>1.038.032.751.863</b>

c) Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
- Từ 1 năm trở xuống						
- Trên 1 năm đến 5 năm						
- Trên 5 năm						

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

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Vay				
- Nợ thuế tài chính				
- Lý do chưa thanh toán				
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

15. Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	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	549.095.178.381	549.095.178.381	738.719.050.250	738.719.050.250

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	549.095.178.381	549.095.178.381	549.095.178.381	738.719.050.250	738.719.050.250

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chỉ tiết từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả)					
<b>Cộng</b>	-	-	-	-	-

16. Thuế	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
- Thuế giá trị gia tăng	(70.527.380.034)	(527.723.077)	123.360.065	(71.178.463.176)
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	(5.279.251.178)	3.088.692.464	-	(2.190.558.714)
- Thuế Thu nhập cá nhân	429.869.244	404.549.480	469.166.883	365.251.841
- Thuế tài nguyên	71.830.016	2.095.618.280	1.002.882.770	1.164.565.526
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	3.773.509.833	3.039.573.446	733.936.387
- Các loại thuế khác	(1.000.000)	12.000.000	12.000.000	(1.000.000)
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	(26.344.201)	2.103.372.558	1.727.076.001	349.952.356
<b>Cộng</b>	<b>(75.332.276.153)</b>	<b>10.950.019.538</b>	<b>6.374.059.165</b>	<b>(70.756.315.780)</b>

17. Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a) Ngắn hạn	2.868.707.222	12.796.963.726
- 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		
- Các khoản trích trước khác	2.868.707.222	12.796.963.726
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chỉ tiết từng khoản)		

<b>Cộng</b>		<b>2.868.707.222</b>	<b>12.796.963.726</b>
-------------	--	----------------------	-----------------------

<b>18. Phải trả khác</b>			
a) Ngân hạn			
- Tài sản thừa chờ giải quyết			
- Kinh phí công đoàn	2.298.815.895		2.255.714.558
- Bảo hiểm xã hội	2.744.749.145		1.514.064.436
- Bảo hiểm y tế	1.125.877.329		1.039.325.837
- Bảo hiểm thất nghiệp	43.462.154		23.540.816
- 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.	226.647.997.527		219.778.006.733
<b>Cộng</b>	<b>232.860.902.050</b>		<b>224.610.652.380</b>

<b>b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)</b>		<b>501.857.206.506</b>	<b>545.524.703.357</b>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn			
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	501.857.206.506		545.524.703.357
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)			

<b>19. Doanh thu chưa thực hiện</b>			
a) Ngân hạn			
- Doanh thu nhận trước;			
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;			
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	-		-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>		<b>-</b>

<b>b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)</b>			
<b>c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng</b>			

20. Trái phiếu phát hành	Cuối kỳ			Đầu kỳ		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
20.1. Trái phiếu thường						
- Loại phát hành mệnh giá						
- Loại phát hành có chiết khấu						
- Loại phát hành phụ trội.						
<b>Cộng</b>	-	-	-	-	-	-

**20.2. 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 phân nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phân nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

**21. 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

22. Dự phòng phải trả.	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	-	1.910.240.314
- Dự phòng tái cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường)		
<b>Cộng</b>	-	1.910.240.314
<b>b) Dài hạn</b>		

**23. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- 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>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	<b>1.411.495.102</b>	<b>123.536.661</b>

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- 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

**24. Vốn chủ sở hữu**

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

Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu							Cộng
Vốn góp của chủ sở hữu	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ		
1	2	3	4	5	6	7	
<b>Số dư đầu kỳ trước</b>	1.017.565.750.000	18.138.832.374	-	-	41.941.570.348	1.077.646.152.722	
- Tăng vốn trong kỳ trước	19.884.920.000	1.109.473.000			(22.103.866.000)	(1.109.473.000)	
- Lãi trong kỳ trước					17.695.437.220	17.695.437.220	
- Tăng khác						-	
- Giảm vốn trong kỳ trước						-	
- Lỗ trong kỳ trước						-	
- Giảm khác						-	
<b>Số dư đầu kỳ này</b>	1.037.450.670.000	19.248.305.374	-	-	37.533.141.568	1.094.232.116.942	
- Tăng vốn trong kỳ này						-	
- Lãi trong kỳ này					29.361.007.591	29.361.007.591	
- Tăng khác						-	
- Giảm vốn trong kỳ này						-	
- Lỗ trong kỳ này						-	
- Giảm khác					(1.769.543.722)	(1.769.543.722)	
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	1.037.450.670.000	19.248.305.374	-	-	65.124.605.437	1.121.823.580.811	

**b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của Công ty mẹ (nếu là Công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác	1.037.450.670.000	1.037.450.670.000
- Số lượng cổ phiếu quỹ:		
<b>Cộng</b>		

**c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

	Kỳ này	Kỳ trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		

+ Vốn góp đầu năm	1.037.450.670.000	1.017.565.750.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	19.884.920.000
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	1.037.450.670.000	1.037.450.670.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	19.884.920.000

<b>d) Cổ tức</b>	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- 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:.....		

<b>đ) Cổ phiếu</b>	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :.....

**e. Các quỹ của doanh nghiệp:**

- Quỹ đầu tư phát triển	18.306.372.388
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	18.306.372.388
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	

g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

<b>25. Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>	Cuối kỳ	Đầu kỳ

26. Chênh lệch tỷ giá		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Chênh tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VNĐ			
- Chênh tỷ giá phát sinh các nguyên nhân khác			

27. Nguồn kinh phí		Kỳ này	Kỳ trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong kỳ		2.360.061.130	3.924.293.392
- Chi sự nghiệp		7.559.928.629	6.431.921.150
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		(5.199.867.499)	(2.507.627.758)

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

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.  
 - Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;  
 c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xóa sổ kế toán nợ khó đòi.

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

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

## V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SXKD

ĐVT đồng

	Kỳ này	Kỳ trước
01. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01).	296.194.071.919	370.545.596.718
+ Doanh thu hoạt động xây lắp	225.558.373.282	321.543.529.194

+ Doanh thu kinh doanh bất động sản	62.448.839.444	44.154.979.256
+ Doanh thu bán thành phẩm	2.265.949.708	972.274.376
+ Doanh thu bán hàng và dịch vụ đã cung cấp	5.920.909.485	3.874.813.892
+ Doanh thu ngành khác		

<b>02. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02).</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
+ Triết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại		

<b>03. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Giá vốn của hoạt động xây lắp	219.475.660.113	309.050.636.296
- Giá vốn của kinh doanh bất động sản	53.284.756.443	41.358.537.267
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	2.148.120.323	921.716.108
- Giá vốn của bán hàng và dịch vụ đã cung cấp	2.499.378.597	2.236.603.959
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư		
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Giá vốn của ngành khác		
<b>Cộng</b>	<b>277.407.915.476</b>	<b>353.567.493.630</b>

<b>04. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	20.888.590.537	27.037.372.648
- Đánh giá lại các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm, triết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>20.888.590.537</b>	<b>27.037.372.648</b>

<b>05. Chi phí tài chính (Mã số 22).</b>		
	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Lãi tiền vay	14.756.847.181	26.982.047.179
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do đánh giá lại các khoản đầu tư tại thời điểm chính thức		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	13.381.543.273	(217.620.057)
- Chi phí tài chính khác (phí chuyển tiền)		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
<b>Cộng</b>	<b>28.138.390.454</b>	<b>26.764.427.122</b>

<b>06. Thu nhập khác</b>		
	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Thuế được giảm	4.964.425.225	330.498.386
- Các khoản khác	4.964.425.225	330.498.386
<b>Cộng</b>	<b>4.964.425.225</b>	<b>330.498.386</b>

<b>07. Chi phí khác</b>		
	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt	592.652.391	156.446.737
- Các khoản khác.	592.652.391	156.446.737
<b>Cộng</b>	<b>592.652.391</b>	<b>156.446.737</b>

<b>08. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
a) Các khoản chi phí quản lý DN phát sinh trong kỳ	11.175.298.226	6.112.396.272
- Chi tiết các khoản phát sinh chiếm từ 10% trở lên tổng chi phí QLDN		
- Các khoản chi phí quản lý khác		
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	6.171.096.646	30.000.000
- Chi tiết các khoản phát sinh chiếm từ 10% trở lên tổng chi phí QLDN		
- Các khoản chi phí bán hàng khác		

<b>09. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>		<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		142.349.675.611	173.313.894.937
- Chi phí nhân công		35.607.380.900	40.654.281.511
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		5.203.492.941	4.931.710.722
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		23.401.822.344	29.766.100.650
- Chi phí bằng tiền khác		2.029.247.099	999.862.886
	<b>Cộng</b>	<b>208.591.618.895</b>	<b>249.665.850.706</b>

<b>10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51).</b>		<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- 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		598.597.271	553.288.398

<b>11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52).</b>		<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- 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.		-	-

**VI. NHỮNG THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHẨN 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 và các khoản tiền do DN nắm giữ nhưng không được sử dụng.**

- a) 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.
- b) Mua và thanh lý Công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.
  - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý.
  - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền
  - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong Công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý.
  - Phần giá trị tài sản và nợ không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong Công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ
- c) Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc

**VII. 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 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 quy định của chuẩn mực kế toán
- 05. Thông tin so sánh
- 06. Thông tin về hoạt động liên tục
- 07. Những thông tin khác

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

**Phạm Thanh Lâm**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

**Nguyễn Tuấn Anh**

Hà Nội, ngày 24 tháng 07 năm 2024



**Nguyễn Đăng Giáp**