

CÔNG TY CỔ PHẦN NHẬT DIÊN HẢI PHÒNG

Địa chỉ : Tổ 6 - Phường Tam Hưng - Thành phố Thủy Nguyên - Thành phố Hải Phòng

Điện thoại : 02253.775160/61; Fax : 02253.775162

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2024

(Trước kiểm toán)

Gồm các biểu:

- 1- Bảng cân đối kế toán
- 2- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
- 3- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- 4- Thuyết minh báo cáo tài chính

Đơn vị báo cáo: Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng
Địa chỉ: Tô 6 - Tam Hưng - Thủy Nguyên - Hải Phòng

Mẫu số B 01a - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 4 năm 2024

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I		2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGÂN HÀNG(100 = 110+120+130+140+150)		100		3.547.028.785.992	3.845.777.876.550
I - Tiền và các khoản tương đương tiền		110		18.153.039.882	18.461.450.691
1. Tiền		111		18.153.039.882	18.461.450.691
2. Các khoản tương đương tiền		112			
II - Đầu tư tài chính ngắn hạn		120		15.000.000.000	20.000.000.000
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		15.000.000.000	20.000.000.000
III - Các khoản phải thu ngắn hạn		130		2.568.748.553.029	2.909.010.684.792
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		131		2.556.624.689.374	2.891.229.662.629
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		132		7.049.291.107	11.964.084.691
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		133			
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng		134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn		135			
6. Phải thu ngắn hạn khác		136		5.074.572.548	5.816.937.472
7. Dự phòng phải thu khó đòi (*)		137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý		139			
IV - Hàng tồn kho		140		805.764.237.961	830.842.440.619
1. Hàng tồn kho		141		805.764.237.961	830.842.440.619
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		149			
V - Tài sản ngắn hạn khác		150		139.362.955.120	67.463.300.448
1. Chi phí trả trước ngắn hạn		151		2.006.221.987	6.433.212.060
2. Thuế GTGT được khấu trừ		152		137.356.733.133	61.030.088.388
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước		153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ		154			
5. Tài sản ngắn hạn khác		155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260)		200		3.595.852.053.715	3.974.826.157.016
I. Các khoản phải thu dài hạn		210			

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1		2	3	4	5
I					
1. Phải thu dài hạn của khách hàng		211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn		212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở những 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		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)		219		-	-
II. Tài sản cố định		220		3.192.403.751.598	3.707.542.909.041
1. Tài sản cố định hữu hình		221		3.188.132.689.849	3.699.780.914.500
- Nguyên giá		222		22.199.191.015.033	22.165.676.220.329
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		223		(19.011.058.325.184)	(18.465.895.305.829)
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		4.271.061.749	7.761.994.541
- Nguyên giá		228		15.881.889.562	15.881.889.562
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		229		(11.610.827.813)	(8.119.895.021)
III. Bất động sản đầu tư		230			
- Nguyên giá		231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn		240		200.935.560.129	60.752.992.258
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		242		200.935.560.129	60.752.992.258
V. Đầu tư tài chính dài hạn		250		500.000.000	500.000.000
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		500.000.000	500.000.000
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		202.012.741.988	206.030.255.717
1. Chi phí trả trước dài hạn		261		134.322.990.127	139.692.541.507
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại		262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn		263		67.689.751.861	66.337.714.210
4. Tài sản dài hạn khác		268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)		270		7.142.880.839.707	7.820.604.033.566

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I		2	3	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+430)		300		1.256.861.446.633	1.808.064.671.094
I - Nợ ngắn hạn		310		1.250.850.952.655	1.800.075.477.378
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	311		968.745.903.901	1.052.252.407.111
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		45.995.251	45.995.251
3.	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		10.336.681.378	9.261.825.372
4.	Phải trả người lao động	314		86.051.002.562	94.631.981.051
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		10.494.822.032	13.429.882.526
6.	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7.	Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	317			
8.	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9.	Phải trả ngắn hạn khác	319		153.003.570.616	205.387.113.155
10.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			403.879.165.351
11.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12.	Quỹ khen thưởng - phúc lợi	322		22.172.976.915	21.187.107.561
13.	Quỹ bình ổn giá	323			
14.	Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn		330		6.010.493.978	7.989.193.716
1.	Phải trả người bán dài hạn	331			
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			
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		6.010.493.978	7.989.193.716
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)		400		5.886.019.393.074	6.012.539.362.472
I - Vốn chủ sở hữu		410		5.886.019.393.074	6.012.539.362.472
1.	Vốn góp của chủ sở hữu	411		5.000.000.000.000	5.000.000.000.000
	+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411a			
	+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411b		5.000.000.000.000	5.000.000.000.000
	+ Cổ phiếu ưu đãi	411c		-	-

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1		2	3	4	5
2. Thặng dư vốn cổ phần		412		196.652.770.150	196.652.770.150
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu		413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu		414		28.049.988.081	25.891.795.906
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		382.350.089.491	272.523.243.737
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		421		278.966.545.352	517.471.552.679
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		421a		429.212.478.214	276.000.000.000
- LNST chưa phân phối kỳ này		421b		(150.245.932.862)	241.471.552.679
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 tài sản		432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)		440		7.142.880.839.707	7.820.604.033.566

Ngày 15 tháng 01 năm 2025

NGƯỜI LẬP BIỂU

PHÙNG ĐỨC TUYẾN

KẾ TOÁN TRƯỞNG

PHẠM QUỐC TOÀN

TRƯỞNG GIÁM ĐỐC



DƯƠNG SƠN BÀ

Đơn vị báo cáo: Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng
Địa chỉ: Tô 6 - Tam Hưng - Thủy Nguyên - Hải Phòng

Mẫu số B 02a - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo		Lấy kê từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	2.430.780.845.796	2.620.620.771.692	11.036.275.254.339	11.442.698.022.681
2. Các khoản giảm trừ	2					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		2.430.780.845.796	2.620.620.771.692	11.036.275.254.339	11.442.698.022.681
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	2.391.881.803.775	2.665.830.527.261	10.448.864.158.797	10.798.766.961.748
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		38.899.042.021	(45.209.755.569)	587.411.095.542	643.931.060.933
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	131.537.840	1.104.528.034	520.766.635	7.850.744.697
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	9.863.014	11.692.162.962	28.397.332.899	80.046.728.557
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		9.863.014	7.970.917.586	11.544.226.040	52.177.884.231
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		39.349.857.934	40.658.794.604	115.143.066.886	107.675.068.172
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (24+25))	30		(329.141.087)	(96.456.185.101)	444.391.462.392	464.060.008.901
11. Thu nhập khác	31		1.057.973.856	1.135.909.714	4.528.014.775	4.251.114.638
12. Chi phí khác	32		978.062.853	861.544.556	4.389.802.294	3.448.931.225
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		79.911.003	274.365.158	138.212.481	802.183.413
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+40)	50		(249.230.084)	(96.181.819.943)	444.529.674.873	464.862.192.314
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	(3.297.222)	(4.671.528.220)	22.773.912.849	23.390.639.635
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(245.932.862)	(91.510.291.723)	421.755.762.024	441.471.552.679

18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(0)	(183)	844	883
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*)	71		-	-	-	-

Ngày 5 tháng 01 năm 2025

NGƯỜI LẬP BIỂU



PHÙNG ĐỨC TUYÊN

KẾ TOÁN TRƯỞNG



PHẠM QUỐC TOÀN

TRƯỞNG GIÁM ĐỐC



DƯƠNG SON BÀ

Đơn vị báo cáo: Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng
Địa chỉ: Tổ 6 - Tam Hưng - Thủy Nguyên - Hải Phòng

Mẫu số B 03a - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 năm 2024

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	1			
1. Lợi nhuận trước thuế	1		444.529.674.873	464.862.192.314
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2		546.758.488.769	927.799.876.045
- Các khoản dự phòng	3		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		-	11.411.819.168
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(520.766.635)	(6.140.973.093)
- Chi phí lãi vay	6		11.544.226.040	52.177.884.231
- Các khoản điều chỉnh khác	7		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		1.002.311.623.047	1.450.110.798.665
- Tăng giảm Các khoản phải thu	9		263.770.637.704	(591.587.608.300)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		23.726.165.007	(419.712.078.717)
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(216.578.524.682)	349.862.701.354
- Tăng giảm Chi phí trả trước	12		9.796.541.453	9.201.124.393
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(22.684.659.807)	(212.465.754)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(23.114.551.584)	(22.142.371.279)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		1.038.942.824	925.178.184
- Tiền Chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(45.540.487.126)	(57.506.376.353)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		992.725.686.836	718.938.902.193
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(44.012.505.531)	(23.204.625.353)
2. Tiền chi cho thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(15.000.000.000)	(20.000.000.000)

Mẫu số B 03a - DN Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ

CHI TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I	2	3	4	5
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24		20.000.000.000	100.000.000.000
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		674.824.877	4.315.549.981
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		(38.337.680.654)	61.110.924.628
III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		722.274.950.074	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(1.126.154.115.425)	(784.934.691.416)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(550.817.251.640)	(492.298.253.959)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		(954.696.416.991)	(1.277.232.945.375)
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</i>	50		(308.410.809)	(497.183.118.554)
<i>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</i>	60		18.461.450.691	515.644.569.245
<i>ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i>	61		-	-
<i>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</i>	70		18.153.039.882	18.461.450.691

Ngày 15 tháng 01 năm 2025

NGƯỜI LẬP BIỂU



PHÙNG ĐỨC TUYÊN

KẾ TOÁN TRƯỞNG



PHẠM QUỐC TOÀN



TỔNG GIÁM ĐỐC

DƯƠNG SON BÀ

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

- Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng (gọi tắt là "Công ty") là công ty cổ phần được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0203000279 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hải Phòng cấp lần đầu ngày 17 tháng 9 năm 2002 và các Giấy chứng nhận kinh doanh sửa đổi, bổ sung.

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Sản xuất, thương mại và xây lắp

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Sản xuất, truyền tải và phân phối điện;
- Khai thác khoáng sản;
- Bảo dưỡng, sửa chữa, cải tạo công trình nhiệt điện;
- Dịch vụ thi nghiệm, hiệu chỉnh các thiết bị điện;
- Đào tạo, dạy nghề quản lý thiết bị vận hành, bảo dưỡng và sửa chữa thiết bị nhà máy điện.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hoặc toàn phụ thuộc

7. Tuyên bố về khả năng so sánh đồng tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được, giải thích lý do như: vi chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu dự dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12).

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

- Báo cáo tài chính kèm theo được mình bày bằng Bảng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

- Công ty đã áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 22 tháng 12 năm 2014 ("Thông tư 200"), hướng dẫn chế độ kế toán cho doanh nghiệp

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

- Báo cáo tài chính tuân thủ mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán hiện hành mà doanh nghiệp đang áp dụng.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp dùng tiền ghi số kế toán khác với Đồng Việt Nam): ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.

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

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

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tài quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh;

- Chứng khoán kinh doanh là các khoản chứng khoán được Công ty nắm giữ với mục đích kinh doanh. Chứng khoán kinh doanh được ghi nhận bắt đầu từ ngày Công ty có quyền sở hữu và được xác định giá trị ban đầu theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh công các chi phí liên quan đến giao dịch mua chứng khoán kinh doanh.

Tại các kỳ kế toán tiếp theo, các khoản đầu tư chứng khoán được xác định theo giá gốc trừ các khoản giảm giá chứng khoán kinh doanh.

Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:

- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản đầu tư mà Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tin phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi (nếu phát hành bất hoặc phải mua lại tại một thời điểm nhất định tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua và được xác định giá trị ban đầu theo giá mua và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Thu nhập lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn sau ngày mua được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dự thu. Lãi được hưởng trước khi Công ty nắm giữ được ghi giảm trừ vào giá gốc tại thời điểm mua.

- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

- Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

c) Các khoản cho vay:

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi các khoản cho vay của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;

Đầu tư vào công ty con Công ty con là các công ty do Công ty kiểm soát. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này.

Góp vốn liên doanh

Các khoản góp vốn liên doanh là thỏa thuận trên cơ sở ký kết hợp đồng mà theo đó Công ty và các bên tham gia thực hiện hoạt động kinh tế trên cơ sở đồng kiểm soát được hiểu là việc đưa ra các quyết định mang tính chiến lược liên quan đến các chính sách hoạt động và tài chính của đơn vị liên doanh phải có sự đồng thuận của các bên đồng kiểm soát.

Trong trường hợp một công ty thành viên trực tiếp thực hiện hoạt động kinh doanh theo các thỏa thuận liên doanh, phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát và bất kỳ khoản nợ phải trả phát sinh chung phải gánh chịu cùng với các bên góp vốn liên doanh khác từ hoạt động của liên doanh được hạch toán vào Báo cáo tài chính của công ty tương ứng và được phân loại theo bản chất của nghiệp vụ kinh tế phát sinh. Các khoản công nợ và chi phí phát sinh có liên quan trực tiếp đến phần vốn góp trong phần tài sản đồng kiểm soát được hạch toán trên cơ sở toán tích. Các khoản thu nhập từ việc bán hàng hoặc sử dụng phần sản phẩm được chia từ hoạt động của liên doanh và phần chi phí phát sinh phải gánh chịu được ghi nhận khi chắc chắn khoản lợi ích kinh tế có được từ các giao dịch này được chuyển ra khỏi Công ty và các khoản lợi ích kinh tế này có thể được xác định một cách đáng tin cậy.

Các thỏa thuận góp vốn liên doanh liên quan đến việc thành lập một cơ sở kinh doanh độc lập trong đó có các bên tham gia góp vốn liên doanh được gọi là cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.

Đầu tư vào công ty liên kết

Công ty liên kết là một công ty mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Công ty. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này.

Công ty ghi nhận ban đầu khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết theo giá gốc. Công ty hạch toán vào thu nhập trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khoản được chia từ lợi nhuận thuần lấy kế của bên nhận đầu tư phát sinh sau ngày đầu tư. Các khoản khác mà Công ty nhận được ngoài lợi nhuận được chia được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, công ty liên kết được trình bày trong Bảng cân đối kế toán theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng giảm giá (nếu có). Dự phòng giảm giá đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, công ty liên kết được trích lập theo quy định tại Thông tư số 22/2009/TT-BTC ngày 07 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính về "Hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tồn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ phải thu khó đòi và báo hành sản phẩm, hàng hóa, công trình xây lắp tại doanh nghiệp". Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28 tháng 6 năm 2013 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi bổ sung Thông tư số 22/2009/TT-BTC và các quy định kế toán hiện hành.

4) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác:

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác phản ánh các khoản đầu tư công cụ vốn nhưng Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

Khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác được phản ánh theo nguyên giá trừ các khoản dự phòng giảm giá đầu tư.

e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên hoặc các khoản nợ phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung; nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền (hoặc nhập trước xuất trước hoặc thực tế đích danh hoặc phương pháp giá bán lẻ trong trường hợp hàng hóa). Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Thực hiện phương pháp kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

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

- Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị khấu hao lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hình thành do mua sắm bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Đối với tài sản cố định hình thành do đầu tư xây dựng cơ bản theo phương thức giao thầu hoặc tự xây dựng và sản xuất, nguyên giá là giá quyết toán công trình xây dựng theo quy chế quản lý đầu tư và xây dựng hiện hành, các chi phí khác có liên quan trực tiếp và lệ phí trước bạ (nếu có). Trường hợp dự án đã hoàn thành và đưa vào sử dụng nhưng quyết toán chưa được phê duyệt, nguyên giá tài sản cố định được ghi nhận theo giá tạm tính trên cơ sở chi phí thực tế đã bỏ ra để có được tài sản cố định. Nguyên giá tạm tính sẽ được điều chỉnh theo giá quyết toán được cơ quan có thẩm quyền phê duyệt.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc: Từ 6 năm đến 50 năm
- Máy móc, thiết bị: Từ 6 năm đến 20 năm
- Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn: Từ 6 năm đến 15 năm
- Thiết bị văn phòng: Từ 3 năm đến 10 năm
- Tài sản khác: 10 năm

Các khoản lãi, lỗ phát sinh khi thanh lý, bán tài sản là chênh lệch giữa thu nhập từ thanh lý và giá trị còn lại của tài sản và được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Tài sản cố định vô hình và khấu hao

Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị các phần mềm máy tính của Công ty và được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 3 đến 5 năm.

9. 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 dài hạn bao gồm khoản chi phí đến bù đất và lễ chênh lệch lý giá phát sinh trong giai đoạn đầu tư xây dựng và các khoản chi phí trả trước dài hạn khác.

Chi phí đến bù đất phân ánh số tiền chi đến bù giải phóng mặt bằng để xây dựng nhà máy Nhiệt điện Hải Phòng 1 và nhà máy Nhiệt điện Hải Phòng 2. Chi phí đến bù được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 25 năm.

Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong giai đoạn đầu tư xây dựng của Công ty được ghi nhận theo chính sách kế toán của Công ty về ngoại tệ (xem chi tiết dưới đây).

Các khoản chi phí trả trước dài hạn khác bao gồm giá trị công cụ, dụng cụ, linh kiện loại nhỏ đã xuất dùng, các chi phí nào vết căng nhập nguyên vật liệu và được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng trong vòng ba năm theo các quy định kế toán hiện hành.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
 - Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.
- Tài cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
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:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thành dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch giá khi tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán được ghi nhận khi kết quá giao dịch hàng hoá được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu được ghi nhận khi có biên bản xác nhận lượng điện phát lên lưới điện Quốc gia và hoá đơn được phát hành. Doanh thu bán điện được ghi nhận không phụ thuộc vào việc đã nhận được tiền hay chưa.
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ:
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng:
 - Thu nhập khác
 - 21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
 - 22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Ghi nhận giá vốn hàng bán nhằm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu.
 - 23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
 - 24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện lòng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế tương kỳ. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuận.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty cần căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. CÁC CHỈ SỐ SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TRONG TRƯỜNG HỢP DOANH NGHIỆP KHÔNG ĐÁP ỨNG GIÁ ĐỊNH HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC

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

		Đơn vị tính: VND	
01 - Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm	
- Tiền mặt	137.004.929	55.592.961	
- Tiền gửi ngân hàng	18.016.034.953	18.405.857.730	
- Tiền đang chuyển	-	-	
- Các khoản tương đương tiền	-	-	
Cộng	18.153.039.882	18.461.450.691	

02 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
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 hoặc cổ phiếu trái phiếu				
Về số lượng				
Về giá trị				
	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	15.000.000.000	15.000.000.000	20.000.000.000	20.000.000.000
b1) Ngân hàng	15.000.000.000	15.000.000.000	20.000.000.000	20.000.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	15.000.000.000	15.000.000.000	20.000.000.000	20.000.000.000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

83) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Tài phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	500.000.000		500.000.000	500.000.000
- Đầu tư vào công ty con				
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết				
- Đầu tư vào đơn vị khác	500.000.000		500.000.000	500.000.000

- Tôn bản tình hình hoạt động các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch tương 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	2.556.624.689.374	2.891.229.662.639
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

04 - Các khoản phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngân hàng	5.074.572.548		5.816.937.472	
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Kỳ cược, kỳ quỹ				
- Cho mượn	502.426.134		2.987.452.305	
- Các khoản chi hộ	4.372.146.414		2.829.485.167	
b) Dài hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Kỳ cược, kỳ quỹ				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác				
Cộng	5.074.572.548		5.816.937.472	

05 - Tài sản thiết chế xã lý	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền				
b) Hàng tồn kho				
c) TSCĐ				
d) Tài sản khác				
- Phải thu người lao động				
- Kỳ quỹ, kỳ cược				

- Cho mượn					
- Các khoản chi bổ					
- Phải thu khác					
Cộng					

06 - Nợ xấu	Bồi tương	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Tăng giá trị các khoản phải thu cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chỉ tiết bớt giảm quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu cho vay quá hạn theo từng đối tượng nêu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng 40 chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)					
Thông tin về các khoản tiền phải thu về lãi và chính... phải sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu:					
Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.					
Cộng					

07 - Hàng tồn kho		Cuối kỳ		Đầu năm	
		Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường		-	-	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu		803.865.332,670		827.212.010,688	
- Công cụ, dụng cụ		1.898.705,291		3.547.347,690	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		-		83.082.241,00	
- Thành phẩm					
- Hàng hóa					
- Hàng gửi bán					
- Hàng hóa kho bảo thuế					
Cộng		805.764.237,961		830.842.440,619	
- Giá trị hàng tồn kho ư đọng, kén, mất phần 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, kén, mất phần chất:					
- Giá trị hàng tồn kho đang đề thi chấp, chưa có báo danh các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ					
Lý do dẫn đến việc nhận lập thanh hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho					

08 - Tài sản dài hạn dở dang	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn				
Cộng				
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm				
- XDDB				
- Sửa chữa				
Cộng				
	9.639.610.518		29.092.149.117	
	191.295.949,611		31.660.843.141	
	200.935.560.129		60.752.992.258	

09 - Tổng giá trị sản cố định hữu hình

Nguyên giá	Khấu hao	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải trọng tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	TSCĐHH khác	Tổng cộng
Số dư đầu năm		10.397.050.654.885	10.969.897.186.691	560.088.653.353	237.330.332.682		1.319.392.748	22.168.676.220.339
- Mua trong kỳ		1.984.101.266	4.598.554.545	1.354.385.715	174.090.909			8.111.032.435
- Đầu tư XD/CB hoàn thành		8.828.979.822	16.653.624.150					25.482.603.972
- Tàng khác								
- Chuyển sang BDS đầu tư								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác		78.841.703						78.841.703
Số dư cuối kỳ		10.407.784.894.240	10.991.149.365.386	561.442.930.068	237.494.423.691		1.319.392.748	22.199.191.015.033
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm		7.775.468.365.635	10.003.436.993.603	455.468.387.196	230.389.718.471		1.131.841.024	18.465.895.305.829
- Khấu hao trong năm		338.011.514.217	186.826.728.233	14.076.194.541	4.333.886.690		19.232.076	545.267.555.977
- Tàng khác		1.371.422.298	266.160.288		230.724.412		7.136.380	1.895.463.378
- Chuyển sang BDS đầu tư								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ		8.114.851.302.150	10.190.529.882.044	469.544.581.737	234.974.339.773		1.158.229.480	19.011.058.325.184
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình		2.621.582.289.220	966.460.193.188	104.620.266.157	6.930.614.211		187.551.724	3.699.780.914.500
- Tài sản dở dang		2.292.933.592.090	800.619.483.342	91.898.357.331	2.530.093.818		161.163.268	3.188.132.689.849

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay.

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

* Các khoản chi về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

Giá trị: 1.295.734.082.834

10 - Tài sản tài sản cố định vô hình

Nguyên giá	Khấu hao	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Chi phí phát triển và giấy phép thương mại	TSCĐ VH khác	Tổng cộng
Số dư đầu năm						13.661.782.685		2.220.106.877	15.881.889.562
- Mua trong năm									
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp									
- Tăng do hợp nhất kinh doanh									
- Tàng khác									
- Thanh lý, nhượng bán									
- Giảm khác						13.661.782.685		2.220.106.877	15.881.889.562
Số dư cuối kỳ									
Giá trị hao mòn lũy kế									
Số dư đầu năm						6.779.061.311		1.340.833.710	8.119.895.021
- Khấu hao trong năm						3.228.931.136		261.979.656	3.490.972.992
- Tàng khác									
- Thanh lý, nhượng bán									
- Giảm khác									
Số dư cuối kỳ						10.008.014.447		1.602.813.366	11.610.827.813

Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình								
- Tại ngày đầu năm					6.882.721.374			879.273.167
- Tại ngày cuối kỳ					3.653.768.238			617.393.511
								7.761.994.541
								4.371.061.749

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

4.724.262.447

11 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

Nguyên giá	Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải chuyên dùng	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ/HH khác	TSCĐ Vô hình	Tổng cộng
Số dư đầu năm								
- Thuê tài chính trong năm								
- Tăng khác								
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính								
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ								
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm								
- Khấu hao trong năm								
- Tăng khác								
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính								
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ								
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính								
- Tại ngày đầu năm								
- Tại ngày cuối kỳ								

12 - Tăng giảm bất động sản đầu tư

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

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

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

13 - Chi phí trả trước

Loại tài sản	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngân hàng	2.006.221.987	6.433.212.060
- Chi phí trả trước về thuế hoạt động TSCĐ		
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	2.006.221.987	6.433.212.060
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác (trên chi tiết nêu có giá trị âm)		
b) Dài hạn	134.322.990.127	139.692.541.507
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác (trên chi tiết nêu có giá trị âm)	134.322.990.127	139.692.541.507
Cộng	136.329.213.114	146.125.753.567

14 - Tài sản khác

Loại tài sản	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngân hàng		
b) Dài hạn		
Cộng		

15 - Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Số tăng trong kỳ	Số giảm trong kỳ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	-	-	722.274.950.074	1.126.154.115.425	403.879.165.351	
b) Vay dài hạn (chỉ tiết theo kỳ hạn)	-	-	722.274.950.074	1.126.154.115.425	403.879.165.351	
Cộng	-	-	722.274.950.074	1.126.154.115.425	403.879.165.351	

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

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
d) Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán				
- Vay				
- Nợ thuế tài chính				
Công				
- Lý do chưa thanh toán				
đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuế tài chính đối với các bên liên quan				

16 - Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	968.745.903.901		1.052.252.407.111	
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
đ) Phải trả người bán là các bên liên quan				

17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng		9.477.556	9.477.556	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	334.726.553	22.779.825.031	23.114.551.584	
- Thuế thu nhập cá nhân	487.893.499	8.995.177.182	8.636.262.543	846.808.138
- Thuế tài nguyên	8.439.205.320	111.294.370.980	110.689.590.960	9.043.985.340
- Thuế nhà đất và tiền thuế đất		16.400.655.895	16.400.655.895	
- Các loại thuế khác		3.000.000	3.000.000	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	9.261.825.372	13.973.239.300	13.527.351.400	445.887.900
Công		173.455.745.944	172.380.889.938	10.336.681.378
b) Phải thu				
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuế đất				
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Công				

18 - Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngân hàng	10.494.822.032	13.429.882.526
- Trích trước Chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm ứng giải vôn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác	10.494.822.032	13.429.882.526
b) Dài hạn		
- Dài vay		
- Các khoản khác (chỉ tiết từng khoản)		
Cộng	10.494.822.032	13.429.882.526

19 - Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngân hàng	153.003.570.616	205.387.113.155
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	167.146.530	164.734.284
- Bảo hiểm xã hội	460.340.490	2.909.106.057
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ ký cược ngân hàng	478.243.743	277.293.867
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	151.036.856.554	477.130.164.000
- Các khoản phải trả phải nộp khác	860.981.299	(275.094.185.033)
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả phải nộp khác		
Cộng	153.003.570.616	205.387.113.155

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

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

21 - Tài phiếu phát hành

21.1. Tài phiếu thường

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

b) Thuộc minh chi tiết về tài phiếu các bên liên quan năm giữ (theo từng loại tài phiếu)

21.2. Tài phiếu chuyển đổi

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

- Mệnh giá:	
- Đợt tương được phát hành (Quan lãnh đạo, cấp 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 chuyển nhượng khác:	

23. Dự phòng phải trả

	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Ngân hàng		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tài cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác (Chỉ phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên nội thất...)		
Cộng		
b. Đại lý		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
- Dự phòng tài cơ cấu		
- Dự phòng phải trả khác (Chỉ phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên nội thất...)		
Cộng		

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

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

2.5. Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Cộng
Số dư đầu năm trước	5.000.000.000,000	196.652.770,150	-	16.549.131,827	-	-	6.317.553.062,293
- Tăng vốn trong năm trước				9.342.664,079			9.342.664,079
- Lãi trong năm trước							441.471.552,679
- Tang khác							276.307.832,862
- Giảm vốn trong năm trước							746.793,075,362
- Lãi trong năm trước							285.342.664,079
- Tang khác							6.012.539,362,472
- Giảm vốn trong năm nay							2.158.192,175
- Lãi trong năm nay							421.755.762,024
- Tang khác							111.985.037,929
- Giảm vốn trong năm nay							660.260,769,351
- Lãi trong năm nay							2.158.192,175
- Tang khác							5.886.019,393,074
Số dư cuối năm nay	278.966.545,352					382.350.089,491	5.886.019,393,074

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	2.550.000.000,000	2.550.000.000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	2.450.000.000,000	2.450.000.000,000
- Số lượng sở hữu quỹ		
Cộng	5.000.000.000,000	5.000.000.000,000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	5.000.000.000,000	5.000.000.000,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	5.000.000.000,000	5.000.000.000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

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

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

g) Các quỹ của doanh nghiệp		
	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	382.350.089.491	272.523.243.737
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

36. Chuyển lịch đánh giá lại tài sản		
	Năm nay	Năm trước
Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong tương hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quy định nào?..)		

37. Chuyển lịch tỷ giá		
	Năm nay	Năm trước
- Chuyển lịch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chuyển lịch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nội rõ nguyên nhân)		

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

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

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

Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, giá công nhận ủy thác:	Mã hàng			Tên hàng		
	Tên hàng	Chang loại, quy cách, phẩm chất	BVT	Số lượng	BVT	Số lượng
Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:						
	Mã hàng	Tên hàng	Chung loại, quy cách, phẩm chất	BVT	Số lượng	

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

Đơn vị tính: VND

T. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Năm nay	Năm trước
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	11.022.186.350,324	11.430.576.731,544
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lý lẽ của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính		
- Doanh thu khác	14.088.904,015	12.121.291,137
Cộng	11.036.275.254,339	11.442.698.022,681
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước doanh nghiệp phải thuyết minh thêm về sơ sách sơ khác biệt giữa việc ghi nhận		
nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê		
Khả năng suy giảm lợi nhuận và hướng lên tương lai		

2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Năm nay	Năm trước
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		

3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	10.447.760.242,633	10.797.987.252,748
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	1.103.916,164	779.709,000
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bán đồng sản đã bán bao gồm		
+ Hàng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hàng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- 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 trong loại hàng tồn kho mua bán 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	10.448.864.158.797	10.798.766.961.748

4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lợi nhuận, tiền cho vay	488.266.635	6.268.591.073
- Lợi nhuận các khoản đầu tư	-	-
- Chi tức, lợi nhuận được chia	31.500.000	27.500.000
- Lợi chênh lệch tỷ giá		1.554.653.624
- Lợi bán hàng tra chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	520.766.635	7.850.744.697

5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	11.544.236.040	52.177.884.231
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng tra chậm		
- Lãi do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lãi chênh lệch tỷ giá	16.853.106.839	27.868.844.326
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tồn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	28.397.332.899	80.046.728.557

6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý nhượng bán TSCĐ		
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		33.222.420
- Thuế được giảm	4.538.014.775	4.217.892.218
- Các khoản khác	4.528.014.775	4.251.114.638
Cộng		

7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lỗi do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt	4.389.802.294	3.448.931.225
- Các khoản khác	4.389.802.294	3.448.931.225
Cộng		

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	11.514.066.886	107.675.068.172
- Chi trả các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN:	11.514.066.886	107.675.068.172
- Các khoản chi phí QLDN khác:		
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi trả 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 lãi cơ cấu dự phòng khác		
- Các khoản ghi giảm khác		

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yêu cầu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	9.323.172.971.244	9.063.621.718.469
- Chi phí nhân công	290.793.674.226	297.831.884.618
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	343.794.537.157	926.833.567.499
- Chi phí điện, nước, thuê	78.015.886.160	62.578.387.205
- Chi phí khác hàng tiện	323.126.240.732	579.808.151.281
Cộng	10.562.903.309.519	10.990.673.790.063

Ghi chú: Chi tiêu "Chi phí sản xuất kinh doanh theo yêu cầu" là chi phí phát sinh trong kỳ được phân tích tương ứng Bảng Cân đối Kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh

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

- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp
- + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp
- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp
- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yêu cầu được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa)
 - + Tài khoản 156 – Hàng hóa
 - + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán
 - + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng
 - + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	22.773.912.849	23.390.639.635

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập các sản phẩm thu nhập hoãn lại		
- Thuế nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thuế nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thuế 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

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai
 - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

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

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 các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- 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

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

- Tiền trả nợ từ đi 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

Năm nay
722.274.950,074

Năm trước

Năm nay

Năm trước

NGƯỜI LẬP BIỂU



PHÙNG ĐỨC TUYÊN

KẾ TOÁN TRƯỞNG



PHẠM QUỐC TOÀN



TỔNG GIÁM ĐỐC



DƯƠNG SƠN BÁ

Ngày tháng 01 năm 2025