

TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN I
CÔNG TY CỔ PHẦN THUYẾT ĐIỆN
ĐA NHỊM-HÀM THUẬN-ĐA MI

BC-TĐĐHD-TCKT
Ngày 15/07/2022

BÁO CÁO KẾ TOÁN
QUÝ II NĂM 2022
Báo cáo riêng
(Trước kiểm toán)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 2 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A – TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1 841 013 677 826	2 135 569 477 497
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		489 759 625 926	716 441 216 655
1. Tiền	111	V.01	19 759 625 926	9 474 630 555
2. Các khoản tương đương tiền	112		470 000 000 000	706 966 586 100
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	449 000 000 000	801 543 013 699
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		449 000 000 000	801 543 013 699
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		873 946 226 858	588 093 327 158
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		837 485 555 753	536 165 941 975
2. Trả trước cho người bán	132		17 416 622 413	3 585 007 005
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	20 347 305 725	49 645 635 211
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1 303 257 033)	(1 303 257 033)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		27 093 348 736	27 542 016 518
1. Hàng tồn kho	141	V.04	27 093 348 736	27 542 016 518
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1 214 476 306	1 949 903 467
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 214 476 306	1 949 903 467
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B – TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		6 273 290 232 154	6 452 763 755 281
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		799 932 824 894	799 932 824 894
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		799 932 824 894	799 932 824 894
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		5 045 253 334 272	5 223 070 502 916
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	5 044 509 515 321	5 222 232 342 065
- Nguyên giá	222		14 805 248 915 931	14 814 242 649 760
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(9 760 739 400 610)	(9 592 010 307 695)
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	743 818 951	838 160 851
- Nguyên giá	228		1 886 838 057	1 886 838 057
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1 143 019 106)	(1 048 677 206)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		6 549 402 043	5 411 419 557
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		6 549 402 043	5 411 419 557
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		357 419 200 000	357 419 200 000
1. Đầu tư vào công ty con	251		112 000 000 000	112 000 000 000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		100 079 200 000	100 079 200 000

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	37 360 000 000	37 360 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		107 980 000 000	107 980 000 000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		64 135 470 945	66 929 807 914
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	2 888 392 555	3 916 668 223
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		61 247 078 390	63 013 139 691
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		8 114 303 909 980	8 588 333 232 778

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A – NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		2 213 318 034 772	2 173 243 309 692
I. Nợ ngắn hạn	310		775 167 360 975	510 510 291 679
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		55 641 433 451	65 037 499 850
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1 680 851 712	1 615 744 587
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	180 685 399 942	261 108 863 223
4. Phải trả người lao động	314		22 330 106 957	29 577 834 000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	14 824 150 267	21 706 347 565
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	296 597 893 770	991 031 000
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		170 484 569 458	121 139 288 694
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		32 922 955 418	9 333 682 760
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		1 438 150 673 797	1 662 733 018 013

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		1 438 150 673 797	1 662 733 018 013
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B – VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		5 900 985 875 208	6 415 089 923 086
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	5 900 985 875 208	6 415 089 923 086
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		4 224 000 000 000	4 224 000 000 000
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411a			
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411b		4 224 000 000 000	4 224 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411c			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		455 508 823 103	455 508 823 103
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		63 430 844 168	63 430 844 168
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		1 158 046 207 937	1 672 150 255 815
- I.NST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		648 980 921 432	338 158 684 090
- I.NST chưa phân phối kỳ này	421b		509 065 286 505	1 333 991 571 725

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400)	440		8 114 303 909 980	8 588 333 232 778

Người lập
(Ký, ghi rõ họ và tên)


Lê Xuân Phong

Kế toán trưởng
(Ký, ghi rõ họ và tên)


Phạm Thị Hồng Hà

Lâm Đồng, ngày 15 tháng 7 năm 2022

Tổng Giám đốc

(Ký, ghi rõ họ và tên)




Đặng Văn Cường

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH
Quý 2 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	775 907 147 320	531 367 769 799	1 537 807 194 510	1 156 586 109 423
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		775 907 147 320	531 367 769 799	1 537 807 194 510	1 156 586 109 423
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	240 638 603 278	218 660 668 328	453 999 410 859	430 116 327 857
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		535 268 544 042	312 707 101 471	1 083 807 783 651	726 469 781 566
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	110 324 872 983	50 972 564 820	181 000 070 034	112 941 927 523
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	8 029 812 111	10 280 066 028	21 093 119 768	17 131 528 724
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		10 601 881 405	10 280 066 028	21 093 119 768	18 903 670 065
8. Phân lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25					
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		21 085 251 248	18 333 437 114	36 785 477 959	30 523 749 509
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30=20+ (21-22)+24-(25+26)}	30		616 478 353 666	335 066 163 149	1 206 929 255 958	791 756 430 856
12. Thu nhập khác	31		210 862 712	30 000 000	210 862 712	41 615 556
13. Chi phí khác	32					
14. Lợi nhuận khác (40= 31-32)	40		210 862 712	30 000 000	210 862 712	41 615 556
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		616 689 216 378	335 096 163 149	1 207 140 118 670	791 798 046 412
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.40	107 623 929 873	13 103 184 772	208 593 123 548	139 710 449 799
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.40				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		509 065 286 505	321 992 978 377	998 546 995 122	652 087 596 613
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		509 065 286 505	321 992 978 377	998 546 995 122	652 087 596 613
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lâm Đồng, ngày 15 tháng 7 năm 2022

Người lập
(Ký, ghi rõ họ và tên)


Lê Xuân Phong

Kế toán trưởng
(Ký, ghi rõ họ và tên)


Phạm Thị Hồng Hà

Tổng Giám đốc

(Ký, ghi rõ họ và tên)




Đặng Văn Cường

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

Báo cáo sản xuất kinh doanh

Mẫu số B03-DN

(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

Từ kỳ : Q1_2022 đến kỳ : Q2_2022

Chỉ tiêu	Mã số	Tổng cộng	
		Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	1 207 140 118 670	791 798 046 412
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	177 817 168 644	159 494 809 281
- Các khoản dự phòng	3		(1 797 004 960)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4	(116 252 817 990)	(51 317 666 680)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(64 090 188 377)	(59 818 814 817)
- Chi phí lãi vay	6	21 093 119 768	18 903 670 065
- Các khoản điều chỉnh khác	7		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	1 225 707 400 715	857 263 039 301
- Tăng giảm các khoản phải thu	9	(294 478 283 694)	(160 721 733 218)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	2 214 729 083	(599 581 813)
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	99 101 802 075	20 681 118 288
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	1 763 702 829	3 502 180 195
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(17 433 645 945)	(13 563 640 818)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(236 649 384 006)	(152 159 330 283)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	0	0
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(10 661 770 342)	(6 009 934 724)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	769 564 550 715	548 392 116 928
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	(16 316 296 271)	(54 755 060 120)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	210 862 712	0

3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(520 000 000 000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24	352 543 013 699	625 609 863 014
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(45 000 000 000)
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	93 189 956 356	18 582 688 143
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	429 627 536 496	24 437 491 037
III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		
3. Tiền thu từ đi vay	33	116 252 817 990	26 683 768 917
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(63 726 495 930)	(63 801 655 794)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(1 478 400 000 000)	(526 322 385 893)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(1 425 873 677 940)	(563 440 272 770)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(226 681 590 729)	9 389 335 195
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	716 441 216 655	130 003 488 011
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (lấy theo số dư tài khoản)	70	489 759 625 926	139 392 823 206

Người lập
(Ký, ghi rõ họ và tên)


Lê Xuân Phong

Kế toán trưởng
(Ký, ghi rõ họ và tên)


Phạm Thị Hồng Hà

Lâm Đồng, ngày 15 tháng 7 năm 2022
Tổng Giám đốc
(Ký, ghi rõ họ và tên)




Đặng Văn Cường

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2022

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

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

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu ngày kết thúc ngày

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

Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải thích rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng:

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

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

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

Đơn vị tính: VND

01 - Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	454 708 102	81 133 284
- Tiền gửi ngân hàng	14 576 489 256	9 038 292 909
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	470 000 000 000	706 966 586 100
Cộng	485 031 197 358	716 086 012 293

02 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu						
Về số lượng						
Về giá trị						

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	556 980 000 000	556 980 000 000	909 523 013 699	909 523 013 699
b1) Ngắn hạn	449 000 000 000	449 000 000 000	801 543 013 699	801 543 013 699
- Tiền gửi có kỳ hạn	449 000 000 000	449 000 000 000	801 543 013 699	801 543 013 699
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn	107 980 000 000	107 980 000 000	107 980 000 000	107 980 000 000
- Tiền gửi có kỳ hạn	100 000 000 000	100 000 000 000	100 000 000 000	100 000 000 000
- Trái phiếu	7 980 000 000	7 980 000 000	7 980 000 000	7 980 000 000
- Các khoản đầu tư khác				

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	249 439 200 000		249 439 200 000	249 439 200 000		249 439 200 000
- Đầu tư vào công ty con	112 000 000 000		112 000 000 000	112 000 000 000		112 000 000 000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	100 079 200 000		100 079 200 000	100 079 200 000		100 079 200 000
- Đầu tư vào đơn vị khác	37 360 000 000		37 360 000 000	37 360 000 000		37 360 000 000

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

03 - Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	837 354 497 848	536 000 941 975
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

04 - Các khoản phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	20 346 830 875		49 645 635 211	
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ	(38 139)		(38 139)	
- Phải thu khác	20 346 869 014		49 645 673 350	
b) Dài hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác				
Cộng	20 346 830 875		49 645 635 211	

05 - Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền				
b) Hàng tồn kho				
c) TSCD				
d) Tài sản khác				
- Phải thu người lao động				
- Ký quỹ, ký cược				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác				
Cộng				

06 - Nợ xấu	Cuối kỳ			Đầu năm			
	Đối tượng	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
<p>Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)</p>							
<p>Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;</p>							
<p>Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.</p>							
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	25 744 422 275		25 698 097 624	
- Công cụ, dụng cụ	733 792 377		739 204 843	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	615 134 084		1 104 714 051	
- Thành phẩm				

- Hàng hóa				
- Hàng gửi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng		27 093 348 736		27 542 016 518
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất				
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ				
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho				

08 - Tài sản dài hạn dở dang	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn				
Cộng				
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm	53 140 909		53 140 909	
- XD CB	401 811 373		401 811 373	
- Sửa chữa	4 957 067 275		4 956 467 275	
Cộng	5 412 019 557		5 411 419 557	

09 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	TSCĐHH Khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	9 022 411 937 464	5 655 222 419 056	82 463 550 373	52 902 104 560		253 880 507	14 813 253 891 960
- Mua trong kỳ							
- Đầu tư XD CB hoàn thành							
- Tăng khác			622 211 800	366 546 000			988 757 800
- Chuyển sang BĐS đầu tư							

- Thanh lý, nhượng bán		2 890 466 417	5 003 971 586	1 062 795 826		36 500 000	8 993 733 829
- Giám khác							
Số dư cuối kỳ	9 022 411 937 464	5 652 331 952 639	78 081 790 587	52 205 854 734		217 380 507	14 805 248 915 931
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	5 066 072 760 081	4 419 105 311 162	56 785 551 495	48 804 046 650		253 880 507	9 591 021 549 895
- Khấu hao trong năm	97 713 779 131	76 182 345 975	2 374 505 754	1 452 195 884			177 722 826 744
- Tặng khác			622 211 800	366 546 000			988 757 800
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán		2 890 466 417	5 003 971 585	1 062 795 826		36 500 000	8 993 733 829
- Giám khác							
Số dư cuối kỳ	5 163 786 539 212	4 492 397 190 720	54 778 297 453	49 559 992 708		217 380 507	9 760 739 400 610
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình							
- Tại ngày đầu năm	3 956 339 177 383	1 236 117 107 894	25 677 998 878	4 098 057 910			5 222 232 342 065
- Tại ngày cuối kỳ	3 858 625 398 252	1 159 934 761 919	23 303 493 124	2 645 862 026			5 044 509 515 321

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

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ VH khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm					1 886 338 057			1 886 838 057
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tặng do hợp nhất kinh doanh								
- Tặng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								

- Giám khác							
Số dư cuối kỳ					1 886 838 057		1 886 838 057
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm					1 048 677 206		1 048 677 206
- Khấu hao trong năm					94 341 900		94 341 900
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giám khác							
Số dư cuối kỳ					1 143 019 106		1 143 019 106
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình							
- Tại ngày đầu năm					838 160 851		838 160 851
- Tại ngày cuối kỳ					743 818 951		743 818 951

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

11 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐHH khác	TSCĐ Vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Tăng khác							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giám 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 nắm giữ chờ tăng giá		
Nguyên giá		
- Quyền sử dụng đất		
- Nhà		

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

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

13 - Chi phí trả trước

Khoản mục	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	1 214 476 306	1 949 926 467
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)	1 214 476 306	1 949 926 467
b) Dài hạn	2 888 392 555	3 916 645 223
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)	2 888 392 555	3 916 645 223
Cộng	4 102 868 361	5 866 571 690

14 - Tài sản khác

Khoản mục	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		
Cộng		

15 - Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Số tăng trong kỳ	Số giảm trong kỳ	Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ			Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	117 528 269 109	117 528 269 109	87 254 340 800	30 273 928 310	60 547 856 619	60 547 856 619
b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)	590 849 874 262	590 849 874 262	14 469 105 100	86 593 626 520	662 974 395 682	662 974 395 682
Cộng	708 378 143 371	708 378 143 371	101 723 445 900	116 867 554 830	723 522 252 301	723 522 252 301

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

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

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

16 - Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	8 367 209 406	8 367 209 406	15 189 842 796	15 189 842 896
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				

17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	37 005 942 657	125 000 197 852	141 124 819 860	20 881 320 649
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	135 680 190 331	208 593 123 548	236 649 384 006	107 623 929 873
- Thuế thu nhập cá nhân	755 238 051	5 006 159 822	4 721 814 585	1 039 583 288
- Thuế tài nguyên	53 279 998 496	137 331 775 059	166 131 261 331	24 480 512 224
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		3 183 769 845	3 183 769 845	
- Các loại thuế khác		4 000 000	4 000 000	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	34 387 493 688	68 561 165 616	76 288 605 396	26 660 053 908
Cộng	261 108 863 223	547 680 191 742	628 103 655 023	180 685 399 942
b) Phải thu				
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác				

- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng				

18 – Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	8 579 524 347	8 380 911 229
- Trích trước Chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác		
b) Dài hạn		
- I.ãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng	8 579 524 347	8 380 911 229

19 - Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	296 597 893 770	991 031 000
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn		
- Bảo hiểm xã hội	19 839 748	35 290
- Bảo hiểm y tế	1 788 000	1 788 000
- Bảo hiểm thất nghiệp	102 600	102 600
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	296 576 163 422	989 105 110
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả phải nộp khác		
Cộng	296 597 893 770	991 031 000

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

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

21 - Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá						
- Loại phát hành có chiết khấu						
- Loại phát hành có phụ trội						
Cộng						
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)						

21.2. Trái phiếu chuyển đổi

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

- Mệnh giá;

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

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

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

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

25. Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Vốn đầu tư XD CB	Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	Cổ phiếu quỹ	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
Số dư đầu năm trước	4 224 000 000 000			469 581 411 549			1 031 396 432 840					49 258 255 722	5 774 336 100 111
- Tăng vốn trong năm trước				360 130 909									360 130 909
- Lãi trong năm trước							1 493 855 915 836						1 493 855 915 836
- Tăng khác						62 244 052 699							62 244 052 699
- Giảm vốn trong năm trước													
- Lỗ trong năm trước							1 533 680 521 735						1 533 680 521 735
- Giảm khác						62 244 052 699						360 130 909	62 604 183 608
Số dư đầu năm nay	4 224 000 000 000			455 508 823 103			1 672 150 255 815					63 430 844 168	6 415 089 923 086
- Tăng vốn trong năm nay													
- Lãi trong năm nay							2 583 409 459 376						2 583 409 459 376
- Tăng khác						147 380 383 129							147 380 383 129
- Giảm vốn trong năm nay													
- Lỗ trong năm nay							3 097 513 507 254						3 097 513 507 254
- Giảm khác						147 380 383 129							147 380 383 129
Số dư cuối năm nay	4 224 000 000 000			455 508 823 103			1 158 046 207 937					63 430 844 168	5 900 985 875 208

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác	4 224 000 000 000	4 224 000 000 000
- Số lượng cổ phiếu quỹ		
Cộng	4 224 000 000 000	4 224 000 000 000

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	4 224 000 000 000	4 224 000 000 000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	4 224 000 000 000	4 224 000 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	887 040 000 000	

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

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

	Cuối kỳ	Đầu năm
e) Các quỹ của doanh nghiệp		
- Quỹ đầu tư phát triển	63 430 844 168	63 430 844 168
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Năm nay	Năm trước
I.1 do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...)		

27. Chênh lệch tỷ giá	Năm nay	Năm trước
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		

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

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

- Trên 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 năm		

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

-Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:

Mã hàng	Tên hàng	Chủng loại, quy cách, phẩm chất	ĐVT	Số lượng
---------	----------	---------------------------------	-----	----------

-Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:

Mã hàng	Tên hàng	Chủng loại, quy cách, phẩm chất	ĐVT	Số lượng
---------	----------	---------------------------------	-----	----------

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

Đơn vị tính: VND

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Năm nay	Năm trước
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Năm nay	Năm trước
3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước

	Năm nay	Năm trước
7. Chi phí khác		

	Năm nay	Năm trước
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QI.DN;		
- Các khoản chi phí QI.DN khác.		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		

	Năm nay	Năm trước
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		

Ghi chú: Chi tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh

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

- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp
- + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp
- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa)

- + Tài khoản 156 – Hàng hóa
- + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố

	Năm nay	Năm trước
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

	Năm nay	Năm trước
11. 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
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

Người lập
(Ký, ghi rõ họ và tên)


Lê Xuân Phong

Kế toán trưởng
(Ký, ghi rõ họ và tên)


Phạm Thị Hồng Hà

Lâm Đồng, ngày 15 tháng 7 năm 2022
Tổng Giám đốc
(Ký, ghi rõ họ và tên)




Đặng Văn Cường