

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

BC-TĐĐHĐ-TCKT

Ngày 17/01/2024

BÁO CÁO KẾ TOÁN
QUÝ IV NĂM 2023
Báo cáo hợp nhất

(Bản gốc)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 4 năm 2023

Đơn vị tính: đồng

Chi 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		2 077 526 646 835	2 232 453 004 396
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		536 186 336 357	1 208 606 920 989
1. Tiền	111	V.01	7 336 404 857	16 235 303 589
2. Các khoản tương đương tiền	112		528 849 931 500	1 192 371 617 400
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	70 000 000 000	400 000 000 000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122			
3. Đầu tư rằm giữ đến ngày đáo hạn	123		70 000 000 000	400 000 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1 428 868 710 721	584 910 106 545
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		1 180 980 900 187	539 431 025 628
2. Trả trước cho người bán	132		4 562 967 122	1 204 969 105
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		200 000 000 000	
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	45 477 340 187	46 201 029 922
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2 152 496 775)	(1 926 918 110)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		37 491 425 648	38 404 092 046
1. Hàng tồn kho	141	V.04	37 491 425 648	38 404 092 046
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4 980 174 109	531 884 816
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		606 363 869	531 884 816
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	4 373 810 240	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B – TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		5 918 333 171 196	6 378 672 758 895
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		599 932 824 894	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		599 932 824 894	799 932 824 894
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		4 933 398 237 172	5 299 544 680 420
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	4 932 734 429 634	5 298 542 592 414
– Nguyên giá	222		15 381 331 924 833	15 370 330 000 906
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(10 448 597 495 199)	(10 071 787 408 492)
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	663 807 538	1 002 088 006
– Nguyên giá	228		2 335 628 057	2 335 628 057
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1 671 820 519)	(1 333 540 051)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
– Nguyên giá	231			
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		100 684 595 555	18 336 877 279
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		100 684 595 555	18 336 877 279
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		187 989 260 077	173 727 615 127
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		120 629 260 077	133 387 615 127

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		30 000 000 000	2 980 000 000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		96 328 253 498	87 130 761 175
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	39 372 386 405	28 483 465 178
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		56 955 867 093	58 647 295 997
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		7 995 859 818 031	8 611 125 763 291

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		2 729 585 660 937	2 118 247 722 036
I. Nợ ngắn hạn	310		1 322 179 796 518	547 693 606 404
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		146 102 934 134	105 469 704 645
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		240 636 582	570 636 582
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	141 549 748 244	166 817 899 691
4. Phải trả người lao động	314		24 904 203 221	31 601 014 763
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	13 281 341 092	13 884 701 955
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	845 540 888 494	868 056 425
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		130 389 844 451	212 684 533 006
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		20 170 200 300	15 797 059 337
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		1 407 405 864 419	1 570 554 115 632


Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		1 407 405 864 419	1 570 554 115 632
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		5 266 274 157 094	6 492 878 041 255
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	5 266 274 157 094	6 492 878 041 255
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		475 490 269 421	463 090 827 367
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		25 130 357 301	56 529 799 355
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		484 135 294 017	1 692 019 990 664
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1 142 666 556 635	195 147 472 086
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(658 531 262 618)	1 496 872 518 578

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		57 518 236 355	57 237 423 869
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400)	440		7 995 859 818 031	8 611 125 763 291

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 11 tháng 01 năm 2014
Tổng Giám đốc
(Ký, ghi rõ họ và tên)

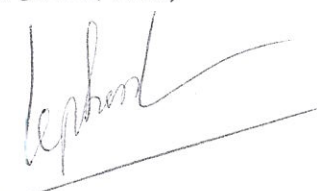




Đặng Văn Cường

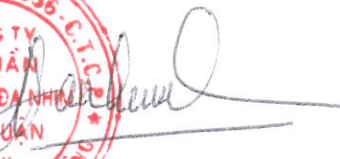
BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH
Quý 4 năm 2023

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	526 739 925 339	501 634 593 709	2 373 466 605 276	2 752 653 519 158
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		526 739 925 339	501 634 593 709	2 373 466 605 276	2 752 653 519 158
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	288 517 848 798	270 216 926 222	996 223 335 356	995 874 575 613
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		238 222 076 541	231 417 667 487	1 377 243 269 920	1 756 778 943 545
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	11 716 584 336	(6 202 118 051)	171 226 068 452	188 568 081 711
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	(75 223 070)	16 015 192 193	60 473 976 086	64 750 909 350
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		13 131 042 760	15 959 130 310	58 729 852 906	64 139 997 242
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		9 548 623 625	(1 613 876 064)	20 550 060 077	20 067 818 146
9. Chi phí bán hàng	25					
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		23 916 526 047	29 727 863 860	85 665 614 425	90 197 654 079
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30=20+ (21-22)+24-(25+26)}	30		235 645 981 525	177 858 617 319	1 422 879 807 938	1 810 466 279 963
12. Thu nhập khác	31		39 916 008	17 844 580 266	75 303 511	18 055 142 978
13. Chi phí khác	32		29 797 200	982 280 831	72 831 006	982 280 831
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		10 118 808	16 862 299 435	2 472 505	17 073 162 147
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50 = 30 + 40)	50		235 656 100 333	194 720 916 754	1 422 882 280 443	1 827 539 442 110
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.40	47 496 887 512	46 268 314 491	266 040 539 477	323 002 521 905
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại:	52	VI.40				
18. Lợi nhuận sau thuế từ nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		188 159 212 821	148 452 602 263	1 156 841 740 966	1 504 536 920 205
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		186 268 737 382	146 309 523 502	1 150 797 938 232	1 496 872 518 578
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		1 890 475 439	2 143 078 761	6 043 802 734	7 664 401 627
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		441	347	2 724	3 524
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

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 01 năm 2024
Tổng Giám đốc
(Ký, ghi rõ họ và tên)

Đặng Văn Cường



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

Từ kỳ : Q1_2023 đến kỳ : Q4_2023

Chỉ tiêu	Mã số	Tổng cộng	
		Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	1 422 882 280 443	1 827 539 442 110
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	377 148 367 175	363 833 020 615
- Các khoản dự phòng	3		623 661 077
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4	24 326 615 379	(68 180 248 328)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(134 307 249 661)	(138 562 433 794)
- Chi phí lãi vay	6	58 729 852 906	64 139 997 242
- Các khoản điều chỉnh khác	7		0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	1 748 779 866 242	2 049 393 438 922
- Tăng giảm các khoản phải thu	9	5 651 369 328 454	9 849 707 305
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	2 604 096 302	(3 595 337 503)
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(4 627 082 010 245)	7 308 474 237
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	(10 963 400 280)	(22 283 254 349)

- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(19 107 415 209)	(74 238 317 737)
- Thuê thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(66 287 755 973)	(392 493 477 328)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	254 631 092 372	0
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(3 397 994 825 355)	(28 875 148 383)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(464 051 023 692)	1 545 066 085 164
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	(127 463 091 702)	(11 645 858 986)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		223 782 561
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(10 370 000 000)	(300 000 000 000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24	17 204 109 600	812 620 748 152
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	5 014 138 379	57 788 571 215
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(115 614 843 723)	558 987 242 942
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		
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(32 000 000 000)	(206 679 219 305)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(60 760 000 000)	(1 423 130 860 277)

Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(92 760 000 000)	(1 629 810 079 582)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(672 425 867 415)	474 243 248 524
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1 208 606 920 989	734 363 672 465
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	5 282 783	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (lấy theo số dư tài khoản)	70	536 186 336 357	1 208 606 920 989

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 17 tháng 01 năm 2024.

Tổng Giám đốc

(Ký, ghi rõ họ và tên)

Đặng Văn Cường

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2023

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

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

- Kỳ kế toán năm bắt đầu ngày kết thúc ngày
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng:
- 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	238 629 332	206 990 061
- Tiền gửi ngân hàng	7 097 775 525	16 028 313 528
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	528 849 931 500	1 192 371 617 400
Cộng	536 186 336 357	1 208 606 920 989

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

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	107 980 000 000	107 980 000 000	407 980 000 000	407 980 000 000
b1) Ngắn hạn	70 000 000 000	70 000 000 000	400 000 000 000	400 000 000 000
- Tiền gửi có kỳ hạn	70 000 000 000	70 000 000 000	400 000 000 000	400 000 000 000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn	37 980 000 000	37 980 000 000	7 980 000 000	7 980 000 000
- Tiền gửi có kỳ hạn	30 000 000 000	30 000 000 000		
- 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	158 014 637 111		158 014 637 111	170 747 615 127		170 747 615 127
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	120 654 637 111		120 654 637 111	133 387 615 127		133 387 615 127
- Đầu tư vào đơn vị khác	37 360 000 000		37 360 000 000	37 360 000 000		37 360 000 000

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

03 - Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	1 180 980 900 187	539 431 025 628
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	45 477 340 187		46 201 029 922	
- Phải thu về cổ phần hoá				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	5 403 149 555			
- Phải thu người lao động				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ	(38 139)		(38 139)	
- Phải thu khác	40 074 228 771		46 201 068 061	
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	45 477 340 187		46 201 029 922	

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

06 - Nợ xấu	Cuối kỳ			Đầu năm			
	Đối tượng	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nêu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)							
Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;							
Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.							
Cộng							

07 - Hàng tồn kho	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	36 019 375 387		36 700 699 683	
- Công cụ, dụng cụ	1 063 172 537		1 169 034 444	

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	342 663 290		468 143 485
- Thành phẩm			
- Hàng hóa			
- Hàng gửi bán			
- Hàng hóa kho bảo thuế			
Cộng	37 425 211 214		38 337 877 612
- 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	100 032 093 273	(7 272 728)	3 650 765 909	
- XD CB	401 811 373	683 152 188 669	401 811 373	353 160 668 285
- Sửa chữa	250 690 909	14 511 966 227	14 284 299 997	
Cộng	100 684 595 555	697 656 882 168	18 336 877 279	353 160 668 285

09 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	TSCĐHH Khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	9 319 943 140 257	5 918 486 928 259	79 348 569 020	52 333 982 863		217 380 507	15 370 330 000 906
- Mua trong kỳ		7 171 545 454		5 361 425 220			12 532 970 674
- Đầu tư XD CB hoàn thành							
- Tăng khác							

- Chuyển sang BĐS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác	1 318 046 916	212 999 831					1 531 046 747
Số dư cuối kỳ	9 318 625 093 341	5 925 445 473 882	79 348 569 020	57 695 408 083		217 380 507	15 381 331 924 833
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	5 312 146 160 575	4 651 157 763 732	57 841 601 102	50 424 502 576		217 380 507	10 071 787 408 492
- Khấu hao trong năm	205 686 040 296	165 424 905 351	4 103 469 097	1 595 671 963			376 810 086 707
- Tăng khác							
- Chuyển sang BĐS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	5 517 832 200 871	4 816 582 669 083	61 945 070 199	52 020 174 539		217 380 507	10 448 597 495 199
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình							
- Tại ngày đầu năm	4 007 796 979 682	1 267 329 164 527	21 506 967 918	1 909 480 287			5 298 542 592 414
- Tại ngày cuối kỳ	3 800 792 892 470	1 108 862 804 799	17 403 498 821	5 675 233 544			4 932 734 429 634

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:	
* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:	378 237 398 310
* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:	558 508 545
* 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 VII khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm					2 335 628 057			2 335 628 057
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								

- Tăng do hợp nhất kinh doanh							
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ					2 335 628 057		2 335 628 057
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm					1 333 540 051		1 333 540 051
- Khấu hao trong năm					338 280 468		338 280 468
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ					1 671 820 519		1 671 820 519
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình							
- Tại ngày đầu năm					1 002 088 006		1 002 088 006
- Tại ngày cuối kỳ					663 807 538		663 807 538

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

11 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

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

Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							
- Tăng khác							
- Mua lại 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	606 363 869	531 884 816
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)	606 363 869	531 884 816

b) Dài hạn	39 372 386 405	28 483 465 178
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)	39 372 386 405	28 483 465 178
Cộng	39 978 750 274	29 015 349 994

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	130 389 844 451	130 389 844 451	143 680 615 528	225 975 304 083	212 684 533 006	212 684 533 006
b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)	1 407 405 864 419	1 407 405 864 419	57 333 193 775	220 481 444 988	1 570 554 115 632	1 570 554 115 632
Cộng	1 537 795 708 870	1 537 795 708 870	201 013 809 303	446 456 749 071	1 783 238 648 638	1 783 238 648 638

	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	146 102 934 134	146 102 934 134	105 469 704 645	105 469 704 645
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	22 134 037 290	189 873 088 200	211 082 846 967	924 278 523
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	66 443 860 423	266 011 526 041	242 449 327 961	90 006 058 503
- Thuế thu nhập cá nhân	2 734 171 425	14 142 463 232	15 867 398 682	1 009 235 975
- Thuế tài nguyên	52 613 780 761	295 335 878 772	326 490 592 810	21 459 066 723
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		2 417 378 023	2 417 378 023	
- Các loại thuế khác		7 000 000	7 000 000	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	22 892 049 792	143 046 999 408	137 821 594 116	28 117 455 084
Cộng	166 817 899 691	910 834 333 676	936 136 138 559	141 516 094 808

b) Phải thu				
- Thuế giá trị gia tăng			4 377 362 666	4 377 362 666
- 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			4 377 362 666	4 377 362 666

18 – Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	13 281 341 092	13 884 701 955
- Trích trước Chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác		
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng	13 281 341 092	13 884 701 955

19 - Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	845 540 888 494	868 056 425
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn		
- Bảo hiểm xã hội	19 839 748	19 839 748

- Bảo hiểm y tế	1 788 000	1 788 000
- Bảo hiểm thất nghiệp	102 600	102 600
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	845 519 158 146	846 326 077
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả phải nộp khác		
Cộng	845 540 888 494	868 056 425

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

	Cuối kỳ	Đầu năm	Lý do
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (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

<ul style="list-style-type: none"> - Mệnh giá; - Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác); - Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành); - Giá trị đã mua lại trong kỳ; - Các thuyết minh khác.
--

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

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

25. Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Vốn đầu tư XD CB	Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	Cổ phiếu quỹ	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
Số dư đầu năm trước	4 224 000 000 000			455 867 017 367			1 708 493 510 086					63 753 609 355	6 452 114 136 808
- Tăng vốn trong năm trước				7 223 810 000									7 223 810 000
- Lãi trong năm trước							3 377 071 397 807						3 377 071 397 807
- Tăng khác						278 305 313 099						5 769 705	278 311 082 804
- Giảm vốn trong năm trước													
- Lỗ trong năm trước							3 376 815 530 976						3 376 815 530 976
- Giảm khác						278 305 313 099						7 229 579 705	285 534 892 804
Số dư đầu năm nay	4 224 000 000 000			463 090 827 367			1 692 019 990 664					56 529 799 355	6 435 640 617 386
- Tăng vốn trong năm nay				12 532 970 674									12 532 970 674
- Lãi trong năm nay							3 821 841 277 412						3 821 841 277 412
- Tăng khác						150 399 946 497						133 528 620	150 533 475 117
- Giảm vốn trong năm nay													
- Lỗ trong năm nay							5 029 551 071 825						5 029 551 071 825
- Giảm khác						150 399 946 497						31 532 970 674	181 932 917 171
Số dư cuối năm nay	4 224 000 000 000			475 490 269 421			484 310 196 251					25 130 357 301	5 208 930 822 973

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	844 800 000 000	

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:		

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 lũy kế chưa được ghi nhận	

e) Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	25 130 357 301	56 529 799 355
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Năm nay	Năm trước
-------------------------------------	---------	-----------

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

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

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

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

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

Mã hàng	Tên hàng	Chủng loại, quy cách, phẩm chất	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
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	2 369 805 790 864	2 739 702 119 758
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	3 660 814 412	14 097 052 190
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính		
- Doanh thu khác		222 182 368
Cộng	2 373 466 605 276	2 754 021 354 316
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 để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong 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	992 377 331 998	983 780 270 356
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	631 714 315	1 001 267 848
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động 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	3 214 289 043	12 460 872 567
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	743 720 273	164 998 786 522
Cộng	996 223 335 356	997 242 410 771

4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	91 203 863 224	106 044 091 587
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	52 837 294 985	33 425 641 500
- Lãi chênh lệch tỷ giá	27 184 910 243	70 297 248 624
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	171 226 068 452	209 766 981 711

5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	58 729 852 906	64 139 997 242

- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	1 744 123 180	610 912 118
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	60 473 976 086	64 750 909 360

6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		223 782 561
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được	62 212 603	
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	13 090 908	17 844 580 266
Cộng	75 303 511	18 068 362 827

7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		12 919 849
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác	72 831 006	982 280 831
Cộng	72 831 006	995 200 680

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	85 795 841 206	90 197 654 079
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;	85 795 841 206	90 197 654 079
- Các khoản chi phí QLDN khác.		
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		

- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác		
- Các khoản ghi giảm khác		

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1 681 116 318	1 685 049 630
- Chi phí nhân công	3 746 828 000	3 545 390 500
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	21 802 953 128	21 714 603 960
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	868 050 144	1 724 574 947
- Chi phí khác bằng tiền	15 746 264 225	14 926 429 984
Cộng	43 845 211 815	43 596 049 021

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

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

+ Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp

+ Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp

+ Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công

+ Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung

+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng

+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

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

+ Tài khoản 156 – Hàng hóa

+ Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán

+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng

+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

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

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm nay	Năm trước
- 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	266 040 539 477	323 002 521 905

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

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

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:

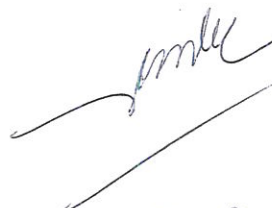
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

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 11 tháng 11 năm 2024
Tổng Giám đốc
(Ký, ghi rõ họ và tên)