

TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM
CÔNG TY TNHH MTV NHIỆT ĐIỆN THỦ ĐỨC

Mẫu số B01-DN
 (Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

Cải tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối tháng	Số đầu năm
I	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		340 283 578 001	355 365 293 362
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		54 551 355 804	61 568 721 289
1. Tiền	111	V.01	5 551 355 804	9 568 721 289
2. Các khoản tương đương tiền	112		49 000 000 000	52 000 000 000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
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			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		27 905 533 686	33 776 169 922
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		23 875 279 314	29 838 890 448
2. Trả trước cho người bán	132		3 191 548 734	1 925 831 036
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	1 408 127 721	2 580 870 521
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(569 422 083)	(569 422 083)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		255 353 340 374	256 523 653 669
1. Hàng tồn kho	141	V.04	255 353 340 374	256 523 653 669
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2 473 348 137	3 496 748 482
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối tháng	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.347.615.609	3.289.020.659
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	125.732.528	207.727.823
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		26.943.100.167	35.944.097.403
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
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		12.979.640.891	14.498.367.157
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	12.975.386.064	14.467.732.328
- Nguyên giá	222		889.202.265.298	889.202.265.298
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(876.226.879.234)	(874.734.532.970)
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	4.254.827	30.634.829
- Nguyên giá	228		158.280.000	158.280.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(154.025.173)	(127.645.171)
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		13.853.586.763	19.253.959.969
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		13.853.586.763	19.253.959.969
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		24.028	2.081.921.792
1. Đầu tư vào công ty con	251			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối tháng	Số đầu năm
I	2	3	4	5
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	24.028	2.081.921.792
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VII. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		109.848.485	109.848.485
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	109.848.485	109.848.485
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		367.226.678.168	391.309.390.765

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối tháng	Số đầu năm
I	2	3	4	5
A. - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		250.722.062.128	269.709.390.765
I. Nợ ngắn hạn	310		250.722.062.128	269.709.390.765
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		310.533.397	11.484.641.207
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16		280.148.514
4. Phải trả người lao động	314		1.053.263.731	6.129.774.024
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	34.753.759.556	31.734.132.762
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	207.654.443.713	208.235.786.743
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		6.950.061.731	11.844.907.515
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối tháng	Số đầu năm
I	2	3	4	5
II. Ng dài hạn				
1. Phải trả người bán dài hạn	330			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	331			
3. Chi phí phải trả dài hạn	332			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	333			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	334			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	335			
7. Phải trả dài hạn khác	336			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	337			
9. Trái phiếu chuyển đổi	338			
10. Có phiếu ưu đãi	339			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	340			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	341	V.21		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	342			
B – VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)				
1. Vốn chủ sở hữu	400		116 504 616 040	121 600 000 000
1. Vốn góp của chủ sở hữu	410	V.22	116 504 616 040	121 600 000 000
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		120 033 512 442	120 033 512 442
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		120 033 512 442	120 033 512 442
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
	411c			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		1 566 487 558	1 566 487 558
5. Có phiếu quỹ (*)	415			
6. Chính sách đánh giá lại tài sản	416			
7. Chính sách tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418			
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		(5 095 383 960)	
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(2 485 602 135)	

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối tháng	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(3.609.781.825)	
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		367.226.678.168	391.309.390.765

Người lập



Huỳnh Thị Cẩm Giang

Kế Toán Trưởng



Lương Từ Thiện

TP. Hồ Chí Minh, ngày 11 tháng 07 năm 2022



BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH
Tháng 06 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Thăng báo cáo		Lấy kể từ đầu năm đến cuối tháng, này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
			4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	4 694 086 050	4 649 097 679	31 763 274 535	27 843 846 005
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		4 694 086 050	4 649 097 679	31 763 274 535	27 843 846 005
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	6 561 196 813	14 168 628 028	26 472 276 733	38 997 699 769
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		(1 867 110 763)	(9 519 530 349)	5 290 997 802	(11 153 853 764)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	167 842 163	232 538 123	3 477 047 501	685 573 172
7. Chi phí tài chính	22	VI.28		53 444	57 901 956	313 768
Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Phần 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		910 831 114	1 909 457 169	12 947 787 718	11 128 707 477
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22+24-(25+26))	30		(2 610 099 714)	(11 196 502 839)	(4 237 644 371)	(21 597 301 837)
12. Thu nhập khác	31		1 388 889	1 363 636	15 805 139	54 181 816
13. Chi phí khác	32		1 071 000		1 071 000	
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		317 889	1 363 636	14 734 139	54 181 816
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(2 609 781 825)	(11 195 139 203)	(4 222 910 232)	(21 543 120 021)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.40			872 473 728	
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.40				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(2 609 781 825)	(11 195 139 203)	(5 095 383 960)	(21 543 120 021)
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61					
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập

Huyền Thị Cẩm Giang

Kế Toán Trưởng

Lương Từ Thiệp

Tập Đoàn Điện Lực Việt Nam, ngày 11 tháng 07 năm 2022



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

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	MIS số	Thuyết minh	Quý báo cáo		Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	1	2
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V1.23	11.497.682.350	13.954.917.171	31.763.274.535	27.843.846.005
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		11.497.682.560	13.954.917.171	31.763.274.535	27.843.846.005
4. Giá vốn hàng bán	11	V1.27	12.677.340.927	20.379.002.411	26.472.276.733	38.997.699.769
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		(1.179.658.367)	(6.424.085.240)	5.290.997.802	(11.153.853.764)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V1.26	415.072.316	576.633.676	3.477.047.501	685.573.172
7. Chi phí tài chính	22	V1.28	45.878.343	158.608	57.901.956	313.768
Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Phần 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		7.782.871.653	8.100.023.672	12.947.787.718	11.128.707.477
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+ (21-22)+24-(25+26))	30		(8.593.336.047)	(13.947.633.844)	(4.237.644.371)	(21.597.301.837)
12. Thu nhập khác	31		9.128.173	4.090.908	15.805.139	54.181.816
13. Chi phí khác	32		1.071.000		1.071.000	
14. Lợi nhuận khác (40= 31-32)	40		8.057.173	4.090.908	14.734.139	54.181.816
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(8.585.278.874)	(13.943.542.936)	(4.222.910.232)	(21.543.120.021)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V1.40			872.473.728	
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V1.40				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(8.585.278.874)	(13.943.542.936)	(5.095.383.960)	(21.543.120.021)
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61					
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập

[Signature]

Huyền Thị Cẩm Giang

Kế Toán Trưởng

[Signature]

Lương Từ Thiện

TP. Hồ Chí Minh, ngày 11 tháng 07 năm 2022

Giám đốc



Đỗ Thanh Tuyền

Chỉ tiêu	Mã số	Năm nay	Năm trước
1. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	(8 585 278 874)	(13 943 542 936)
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	759 338 883	678 631 953
- Các khoản dự phòng	3		
- Lãi, số chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(415 072 316)	(576 633 676)
- Chi phí lãi vay	6		
- Các khoản điều chỉnh khác	7		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	(8 241 012 307)	(13 841 544 659)
- Tăng giảm các khoản phải thu	9	(3 344 985 947)	7 748 399 129
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	245 552 956	(345 603 159)
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	3 638 095 153	6 432 275 849
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(665 000 000)	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(502 383 889)	(9 430 959 610)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(8 869 734 034)	(9 437 432 450)
11. 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		
2. Tiền thu từ 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		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		

Tờ kỹ : Q2_2022 đến kỳ : Q2_2022

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

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

Mẫu số B03-DN

CÔNG TY TNHH MTV NHỊT ĐIỆN THỦ ĐỨC

TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM

Huyện Thị Cẩm Giang

Người lập

Lương Tô Thiến

Kế Toán Trưởng

TP. Hồ Chí Minh, ngày 11 tháng 07 năm 2022



Cầm đóc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 11 tháng 07 năm 2022

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 tại cho vay, có tức và lợi nhuận được chia	27	414 896 973	8 576 633 676
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	414 896 973	8 576 633 676
III - Lưu chuyển tiền thuần 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		
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		
6. Các tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(8 454 837 061)	(860 798 774)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	63 006 192 865	37 198 798 234
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	54 551 355 804	36 337 999 460

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2022

1. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn
2. Lĩnh vực kinh doanh
3. Ngành nghề kinh doanh
4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường
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
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu lý do như vì chênh lệch hình thức số liệu, chia tách, sáp nhập, nếu độ dài về kỳ so sánh...)

8. Cấu trúc các đơn vị trực tiếp không có tư cách pháp nhân
- Danh sách các đơn vị công ty liên kết
- Danh sách các công ty con

9. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND
10. Kỳ kế toán năm bắt đầu ngày 01/01/2022 kết thúc ngày 31/12/2022
11. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

12. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi
13. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng
14. Chế độ kế toán áp dụng: Áp dụng thông nhất chế độ kế toán của EVN
15. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

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 đồng tiền ghi số kế toán khác với Đồng Việt Nam): Anh hàng (nếu có) có 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 (tài sản hiệu lực) đang đề xuất khấu đồng tiền
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
a) Chứng khoán kinh doanh;
b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
c) Các khoản cho vay;

d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
đ) Đầu tư vào công ty vốn của đơn vị khác;

- 4) Các phương pháp kế toán dài với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
 7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
 8. Nguyên tắc ghi nhận và các khâu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư
 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
 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 di vãng
 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 tài sản chuyển đổi
 19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, hình thành dự vốn cổ phần, quyền chọn tài sản chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch giá trị 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 cung cấp dịch vụ
 - Doanh thu hoạt động tài chính
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
 - Thu nhập khế
 21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
 22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
 23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính
 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 hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại
 26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khế

Theo giá thực tế;
 Bình quân gia quyền;
 Kế khai thường xuyên;

- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

Đầu năm	Cuối kỳ	a) Phải thu của khách hàng ngân hàng	23.875.279.314	29.438.890.448
		b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
		c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

Đầu năm	Cuối kỳ	04 - Các khoản phải thu khác	
		GIA TRỊ	DỰ PHÒNG
		1.408.127.721	2.580.870.521
		a) Ngân hàng	
		- Phải thu về cổ phần hoá	
		- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	
		- Phải thu người lao động	
		- Kỳ cước, kỳ quỹ	
		- Cho mượn	
		- Các khoản chi hộ	1.831.488.919
		- Phải thu khác	656.994.311
		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 cước, kỳ quỹ	
		- Cho mượn	
		- Các khoản chi hộ	646.511.902
		- Phải thu khác	689.228.528
		Cộng	
		1.408.127.721	2.580.870.521

Đầu năm	Cuối kỳ	05 - Tài sản thiếu chờ xử lý	
		GIA TRỊ	SỐ HƯNG
		a) Tiền	
		b) Hàng tồn kho	
		c) TSCĐ	
		d) Tài sản khác	
		- Phải thu người lao động	
		- Kỳ quỹ, kỳ cước	
		- Cho mượn	
		- Các khoản chi hộ	
		- Phải thu khác	

Số dư đầu năm							
Nguyên giá							
Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Kệ, mode thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCDHH khác	TSCD VA hình	Tổng cộng

11 - Bảng giám thị sản cố định thuê tài chính

* Nguyên giá TSCD và hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

Số dư cuối kỳ	154 025 173	158 280 000	158 280 000	127 645 171	26 380 002	154 025 173	4 254 827
Gia trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	127 645 171	158 280 000	158 280 000	127 645 171	26 380 002	127 645 171	4 254 827
Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Sản quyền, bản quyền, chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCD VH khác
Nguyên giá							
Số dư đầu năm			158 280 000				158 280 000
- Mua trong năm							
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
- Tang do hợp nhất kinh doanh							
- Tang khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ			158 280 000				
Gia trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							
- Tang khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Gia trị còn lại của TSCD và hình							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối kỳ							

10 - Bảng giám thị sản cố định vô hình

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCD hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay;
 * Nguyên giá TSCD cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
 * Nguyên giá TSCD cuối năm chờ thanh lý;
 * Các cam kết về việc mua, bán TSCD hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
 * Các thay đổi khác về TSCD hữu hình;

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				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				

16 - Phải trả người bán	Cuối kỳ			Đầu năm
	GIA TRỊ	Số có khả năng trả nợ	GIA TRỊ	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	310.533.397		11.484.611.207	
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				

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

d) Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Gốc	LAI	Gốc	LAI
- Lý do chưa thanh toán				
- Công				
- Nợ thuế tài chính				
- Vay				

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

15 - Vay và nợ thuế tài chính	Cuối kỳ		Đầu năm	
	GIA TRỊ	Số có khả năng trả nợ	Số tăng trong kỳ	Số giảm trong kỳ
a) Vay ngắn hạn	0	0	0	0
b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)	0	0	0	0
Công				

19 - Phải trả khác	Cuối kỳ	207 654 443 713	Đầu năm	208 235 786 743
a) Ngân hàng				
- Tài sản theo chờ giải quyết				
- Kinh phí công đoàn				
- Bảo hiểm xã hội	38 731 211			
- Bảo hiểm y tế				
- Bảo hiểm thất nghiệp				
- Phải trả về cổ phần hóa				
- Ngân quỹ quỹ, quỹ công ngân hàng	33 783 616			27 740 060

18 - Chi phí phải trả	Cuối kỳ	34 753 759 556	Đầu năm	31 734 132 762
a) Ngân hàng				
- Trích trước Chi phí liên hương trong thời gian nghỉ phép				
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh				
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thanh phẩm BDS đã bán				
- Các khoản trích trước khác				
b) Phải trả				
- Phải vay				
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)	34 753 759 556			31 734 132 762

- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	279 316 984	1 089 185 139	1 368 507 123	0
- Thuế thu nhập cá nhân	831 530	4 480	836 010	0
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	5 760 804 167	5 760 804 167	5 760 804 167	
- Các loại thuế khác		3 000 000	3 000 000	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	280 148 514	7 208 379 876	7 488 528 390	0
b) Phải thu				
- Thuế gia trị gia tăng	0	0	0	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0	0	0
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	207 727 823	(872 473 728)	(665 000 000)	254 095
- Thuế thu nhập cá nhân	0	0	125 478 433	125 478 433
- Thuế tài nguyên	0	0	0	0
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	0	0	0
- Các loại thuế khác	0	0	0	0
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	207 727 823	(872 473 728)	(539 521 567)	125 732 528
Cộng				

Đầu năm	Cuối kỳ	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 lợi nhuận 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 lợi nhuận hoãn lại
---------	---------	---	-----------------------------------	--	--	--	--	---	------------------------------------	---	--	------------------------------------

Đầu năm	Cuối kỳ	23. Dự phòng phải trả	a. Ngân hàng	- Dự phòng báo hành sản phẩm hàng hóa	- Dự phòng báo hành công trình xây dựng	- Dự phòng tài cơ cấu	- Dự phòng phải trả khác (Chỉ ghi sửa chữa TSCD định kỳ, chỉ ghi hoàn nguyên mới tương...)	b. Đại hạn	- Dự phòng báo hành sản phẩm hàng hóa	- Dự phòng báo hành công trình xây dựng	- Dự phòng tài cơ cấu	- Dự phòng phải trả khác (Chỉ ghi sửa chữa TSCD định kỳ, chỉ ghi hoàn nguyên mới tương...)
---------	---------	-----------------------	--------------	---------------------------------------	---	-----------------------	--	------------	---------------------------------------	---	-----------------------	--

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 XDCB	Quy mô trợ cấp xếp DN	Cổ phiếu quỹ	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
Số dư đầu năm trước	105.514.563.961			1.566.487.558			0	14.478.948.481				0	121.600.000.000
- Tăng vốn trong năm trước	497.014.840												497.014.840
- Lãi trong năm trước							2.858.367.903						2.858.367.903
- Tăng khác								0				0	0
- Giảm vốn trong năm trước													0
- Lỗ trong năm trước							24.401.487.924						24.401.487.924
- Giảm khác								497.014.840				0	497.014.840
Số dư đầu năm nay	120.033.512.442			1.566.487.558			0	0				0	121.600.000.000
- Tăng vốn trong năm nay													0
- Lãi trong năm nay							3.489.894.914					0	3.489.894.914
- Tăng khác								0				0	0
- Giảm vốn trong năm nay													0
- Lỗ trong năm nay							8.585.278.874						8.585.278.874
- Giảm khác								0				0	0
Số dư cuối năm nay	120.033.512.442			1.566.487.558			(5.095.383.960)	0				0	116.504.616.040

26. Chính sách danh giá trị tài sản	Năm nay	Năm trước
Li do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (danh giá trị trong trường hợp nào, thì số nào được danh giá trị, theo quyết định nào?)		

e) Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm
	0	0
- Quỹ đầu tư phát triển		
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

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

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

e) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	
	+ Vốn góp đầu năm	
	+ Vốn góp tăng trong năm	
	+ Vốn góp giảm trong năm	
	+ Vốn góp cuối năm	
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	
Năm nay	Năm trước	
105 554 563 961	120 033 512 442	106 051 578 801
0	0	0
497 014 840	0	
120 033 512 442	120 033 512 442	

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	
	- Vốn góp của các đối tượng khác	
	- Số lượng có phiếu quỹ	
	Cộng	
Đầu năm	Cuối kỳ	
120 033 512 442	120 033 512 442	120 033 512 442

		- Chi phí tài chính khác
		- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tài sản hữu hạn
		- Lợi chênh lệch tỷ giá
313 768	57 901 956	- Lợi do thanh lý các khoản đầu tư tài chính
		- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng và chiết
		- Lãi tiền vay
Năm trước	Năm nay	5. Chi phí tài chính

		Công
		- Doanh thu hoạt động tài chính khác
		- Lãi bán hàng và chiết, chiết khấu thanh toán
		- Lãi chênh lệch tỷ giá
356 370 000	2 000	- Cổ tức, lợi nhuận được chia
	2 620 547 236	- Lợi bán các khoản đầu tư
329 203 172	856 498 265	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
Năm trước	Năm nay	4. Doanh thu hoạt động tài chính

		Công
		- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán
0	0	- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho
		- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn
		- Giá trị tăng giảm hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ
		- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ
		- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư
		- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư
7 403 636	4 800 000	- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
		+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh
		+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hàng mục
		+ Hàng mục chi phí trích trước
		gồm
		Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán báo
		- Giá vốn của thành phẩm đã bán
38 990 296 133	22 783 711 733	- Giá vốn của hàng hoá đã bán
Năm trước	Năm nay	3. Giá vốn hàng bán

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

Trình bày giả [v] và lý do của các khoản liên và tương đương tên tên 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 phần 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 phần loại là nợ phải trả

- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng

khối

- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

Huyện Thị Chăm Giang

Người lập

Kế Toán Trưởng

Luong Tư Thuận

TP. Hà Chí Minh, ngày 11 tháng 07 năm 2022

Giám đốc

H. Thanh Tuyên

