

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN DẦU KHÍ ĐÔNG ĐÔ**

Địa chỉ: Tầng 2, Tòa nhà Dolphin Plaza, số 28 Trần Bình, Phường Mỹ Đình 2, Quận Nam
Tứ Liêm, Hà Nội

Tel: 024 6 287 3775

Fax: 024 6 257 8111



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2023**

HÀ NỘI, NĂM 2023

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	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		231 896 246 854	246 228 554 618
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5 719 975 103	9 264 002 143
1. Tiền	111	V.01	5 719 975 103	2 792 393 915
2. Các khoản tương đương tiền	112			6 471 608 228
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	54 589 315 068	53 289 315 068
1. Đầu tư ngắn hạn	121		300 000 000	300 000 000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		54 289 315 068	52 989 315 068
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		88 100 012 271	89 891 738 349
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	60 641 875 441	64 391 114 458
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		15 334 744 731	13 893 517 046
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.04	32 250 555 931	32 234 270 677
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*)	137		(20.127.163.832)	(20.627.163.832)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		77 301 069 138	87 291 118 458
1. Hàng tồn kho	141	V.07	77 301 069 138	87 291 118 458
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6 185 875 274	6 492 380 600
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.14	40 067 843	9 599 227
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.14	6 060 762 631	6 397 736 573
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		85 044 800	85 044 800
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.14		
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260+269)	200		84 103 263 368	77 759 305 242
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03		
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.04		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		17 178 418 923	17 450 506 197
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	17 178 418 923	17 450 506 197
- Nguyên giá	222		29 894 821 820	29 894 821 820
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(12.716.402.897)	(12.444.315.623)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228		140 846 000	140 846 000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(140.846.000)	(140.846.000)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	18 354 632 448	11 696 733 792
- Nguyên giá	231		21 812 025 756	15 032 025 756
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		(3.457.393.308)	(3.335.291.964)
IV Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08		
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	21 079 143 617	21 079 143 617
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		48 428 000 000	48 428 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(27.348.856.383)	(27.348.856.383)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			-
V. Tài sản dài hạn khác	260		27 491 068 380	27 532 921 636
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	257 763 940	299 617 196
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.24		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.14	27 233 304 440	27 233 304 440
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)	270		315 999 510 222	323 987 859 860

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ(300=310+330)	300		89 262 626 936	96 756 212 137
I. Nợ ngắn hạn	310		89 262 626 936	96 756 212 137
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	27 573 257 829	31 468 125 934
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		7 340 669 319	10 447 083 598
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	74 270 239	71 958 705
4. Phải trả người lao động	314	V.16	2 235 834 735	2 758 805 164
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	4 725 143 514	4 749 179 514
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện	318	V.20		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	47 313 451 300	47 261 059 222
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15		
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.16		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18		
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	V.20		
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15		

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.22		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.23		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		226 736 883 286	227 231 647 723
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	226 736 883 286	227 231 647 723
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		18 344 727 377	18 344 727 377
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		5 531 782 406	5 531 782 406
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(297.139.626.497)	(296.644.862.060)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		(296.644.862.060)	(298.503.115.261)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(494.764.437)	1.858.253.201
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)	440		315 999 510 222	323 987 859 860

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu		Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	01	V.29		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04			
5. Ngoại tệ các loại	05			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự toán	06			

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2023

Người lập biểu



Lê Thị Nguyễn

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Giám đốc



Phan Minh Tâm

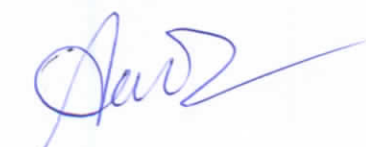
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Dạng đầy đủ)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			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	1	VII.01	7,613,248,141	10,474,384,327	7,613,248,141	10,474,384,327
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.02	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		7,613,248,141	10,474,384,327	7,613,248,141	10,474,384,327
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	7,223,178,304	7,033,450,839	7,223,178,304	7,033,450,839
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		390,069,837	3,440,933,488	390,069,837	3,440,933,488
6. Doanh thu hoạt động Tài chính	21	VIII.04	1,103,472,748	196,929,886	1,103,472,748	196,929,886
7. Chi phí Tài chính	22	VII.05	0	0	0	0
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		0	0		
8. Chi phí bán hàng	24	VII.08	84,669,126	0	84,669,126	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.08	1,902,158,372	2,327,129,411	1,902,158,372	2,327,129,411
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		(493,284,913)	1,310,733,963	(493,284,913)	1,310,733,963
11. Thu nhập khác	31	VII.06	90,830	21,127,819	90,830	21,127,819
12. Chi phí khác	32	VII.07	1,570,354	0	1,570,354	0
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(1,479,524)	21,127,819	(1,479,524)	21,127,819
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước (50 = 30 + 40)	50		(494,764,437)	1,331,861,782	(494,764,437)	1,331,861,782
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	0	467,808,000	0	467,808,000
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11			0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		(494,764,437)	864,053,782	(494,764,437)	864,053,782
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			17		17
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		(10)		(10)	

293
 VG
 PH
 U-K
 NG
 IEN

Người lập biểu


 Lê Thị Nguyên

Kế toán trưởng


 Bùi Hồng Thái

Hà Nội, ngày 17 tháng 4 năm 2023

Giám đốc


 Phan Minh Tâm



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp gián tiếp)*

Chi tiêu	Mã số	Thu yết min	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	8	9
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Lợi nhuận trước thuế	01		-494.764.437	1.331.861.782	-494.764.437	1.331.861.782
2. Điều chỉnh cho các khoản:			-709.284.130	61.242.868	-709.284.130	61.242.868
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		394.188.618	258.172.754	394.188.618	258.172.754
Các khoản dự phòng	03				0	0
(Lãi), lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04					
(Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-1.103.472.748	-196.929.886	-1.103.472.748	-196.929.886
Chi phí lãi vay	06			0	0	0
Các khoản điều chỉnh khác	17				0	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		-1.204.048.567	1.393.104.650	-1.204.048.567	1.393.104.650
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		-19.445.053.132	-3.312.995.039	-19.445.053.132	-3.312.995.039
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		-6.040.416.747	3.875.344.680	-6.040.416.747	3.875.344.680
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải	11		11.945.720.125	-5.549.262.622	11.945.720.125	-5.549.262.622
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		-56.293.525		-56.293.525	0
Tăng/giảm chứng khoán kinh doanh	13				0	0
Tiền lãi vay đã trả	14				0	0
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15				0	0
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		5.948.533.187		5.948.533.187	0
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-27.389.188	-27.000.000	-27.389.188	-27.000.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		-8.878.947.847	-3.620.808.331	-8.878.947.847	-3.620.808.331
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư					0	0
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21				0	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		90.000		90.000	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23				0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24				0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25				0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		5.248.497.208		5.248.497.208	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		86.333.599		86.333.599	0

Chỉ tiêu	Mã số	Thu yết min	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		5.334.920.807	0	5.334.920.807	0
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					0	0
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31				0	0
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32				0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.03			0	0
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.04		0	0	0
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35				0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0	0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		0	0	0	0
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		-3.544.027.040	-3.620.808.331	-3.544.027.040	-3.620.808.331
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		9.264.002.143	21.830.162.655	9.264.002.143	21.830.162.655
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi NT	61				0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+)	70		5.719.975.103	18.209.354.324	5.719.975.103	18.209.354.324

Người lập biểu


Lê Thị Nguyên

Kế toán trưởng


Bùi Hồng Thái



Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2023
Giám đốc


Phan Minh Tâm

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC
Quý I năm 2023

TT	Diễn giải khoản nộp	Số kỳ trước chưa nộp chuyển sang	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số chưa nộp đến 31/03/2023
			Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	
I	2	3	4	5	6	7	8=3+6-7
I	Các khoản thuế	71 958 705	53 161 078	50 849 544	53 161 078	50 849 544	
1	Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa						
2	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu						
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt						
4	Thuế xuất nhập khẩu						
5	Thuế thu nhập cá nhân	65 170 455	48 688 315	39 588 531	48 688 315	39 588 531	74 270 239
6	Thuế thu nhập doanh nghiệp						
7	Thuế môn bài						
8	Thuế nhà đất, thuế đất						
9	Thuế tài nguyên môi trường						
10	Phí, lệ phí		4 472 763	4 472 763	4 472 763	4 472 763	
11	Các loại thuế khác	6 788 250		6 788 250		6 788 250	
12	Thuế thầu phụ						
II	Các khoản phải nộp khác	511 356 433	361 182 391	254 665 900	361 182 391	254 665 900	617 872 924
1	Kinh phí công đoàn	308 361 992	33 216 037	49 116 459	33 216 037	49 116 459	292 461 570
2	Bảo hiểm xã hội	141 176 941	261 236 854	143 731 941	261 236 854	143 731 941	258 681 854
3	Bảo hiểm y tế	42 952 500	46 363 500	42 952 500	46 363 500	42 952 500	46 363 500
4	Bảo hiểm thất nghiệp	18 865 000	20 366 000	18 865 000	20 366 000	18 865 000	20 366 000
III	Các khoản kinh phí phải trả nội bộ						
	TCT(nếu có)	583 315 138	414 343 469	305 515 444	414 343 469	305 515 444	692 143 163
	Tổng cộng						

Lập biểu

Lê Thị Nguyễn

Kế toán trưởng

Bùi Hồng Thái

Giám đốc



Phan Minh Tâm

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN PHẢI THU NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

Quý I năm 2023

TT	Diễn giải khoản nộp	Số kỳ trước chưa thu chuyển sang 01/01/2023	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số chưa thu đến 31/03/2023
			Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	
1	2	3	4	5	6	7	8=3+6-7
I	Các khoản thuế	85 044 800					85 044 800
1	Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa						
2	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu						
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt						
4	Thuế xuất nhập khẩu						
5	Thuế thu nhập cá nhân						
6	Thuế thu nhập doanh nghiệp	85 044 800					85 044 800
7	Thuế môn bài						
8	Thuế nhà đất, thuế đất						
9	Thuế tài nguyên môi trường						
10	Phí, lệ phí						
11	Các loại thuế khác						
12	Thuế thầu phụ						
	Tổng cộng	85 044 800					85 044 800

Lập biểu

Lê Thị Nguyễn

Kế toán trưởng

Bùi Hồng Thái



Giám đốc

Phan Minh Tâm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Đa sở hữu
- Lĩnh vực kinh doanh: Bất động sản, xây lắp
- Ngành nghề kinh doanh: Tư vấn và đầu tư, kinh doanh Bất động sản, thi công xây lắp
- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường:
- Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con: không có
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: không có
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

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

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2023 kết thúc vào ngày 31/03/2023)
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam
- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Công ty áp dụng đầy đủ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt nam
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: quy đổi ra USD, VND theo tỷ giá bình quân
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Chứng khoán kinh doanh;
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - Các khoản cho vay;
 - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá vốn
 - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Bình quân
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành
- Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: nguyên giá ghi theo giá vốn
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: đường thẳng
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao BDS đầu tư: theo phương pháp đường thẳng
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Theo chế độ KT
 10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Theo luật thuế
 11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Phân bổ từng kỳ
 12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Theo chế độ
 13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: Theo chế độ
 14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Theo chế độ
 15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo chế độ
 16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Theo chế độ
 17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Theo chế độ
 18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: Theo chế độ
 19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Theo chế độ KT
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại 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: Theo chế độ KT
- Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: Theo chế độ KT
 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 khác.

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

DVT: Đồng

01- Tiền	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền mặt	1 963 845 686	2.373.531.459
- Tiền gửi ngân hàng	3 756 129 417	418.862.456
- Các khoản tương đương tiền		6.471.608.228
Cộng	5 719 975 103	9 264 002 143
02 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối quý	Đầu năm

	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh	300 000 000			300 000 000		
- Tổng giá trị cổ phiếu	300 000 000			300 000 000		
(Trong đó: Cổ phiếu PTL)						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	54 289 315 068			52 989 315 068		
b1) Ngắn hạn	54 289 315 068			52 989 315 068		
- Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	75 661 304 440	27 348 856 383		75 661 304 440	27 348 856 383	
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác	75 661 304 440	27 348 856 383		75 661 304 440	27 348 856 383	
+ Góp vốn điều lệ vào Cty CP Xây lắp điện	3 000 000 000	3 000 000 000		3 000 000 000	3.000.000.000	
+ Góp vốn đầu tư vào dự án "Dragon Petro Hill"						
+ Đầu tư mua CP C.ty CP Tây HN	3 000 000 000			3 000 000 000		
+ Góp vốn điều lệ vào Công ty Hải Đăng	328 000 000	59 535 687		328 000 000	59535687	
+ Góp vốn điều lệ vào C.ty Bình Sơn(PK)	22 100 000 000	4 289 320 696		22 100 000 000	4 289 320 696	
+ Góp vốn điều lệ vào C.ty CP Khách sạn Lam Kinh	20 000 000 000	20 000 000 000		20 000 000 000	20 000 000 000	
+ Góp vốn hợp tác kinh doanh dự án Dolphin Plaza	27 233 304 440			27 233 304 440		
- 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.						
3. Phải thu của khách hàng	Cuối quý	Dự phòng	Đầu năm	Dự phòng		
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	60 641 875 441	6 427 163 832	64 391 114 458	6 427 163 832		
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	36 383 741 246		35 835 985 630			
+ Công ty Địa ốc Phú Long	7 830 000 000		7 830 000 000			
+ PVC CN Phía Bắc	2 453 487 908		2 453 487 908			
+ Ban điều hành DA MN Nhiệt điện Thái Bình 2	6 495 717 274		5 947 961 658			
+ Công ty TID	19 604 536 064		19 604 536 064			

102
: 01
CỔ
DẤ
01
TƯ

- Các khoản phải thu khách hàng khác	24 258 134 195	6 427 163 832	28 555 128 828	6 427 163 832
b) Phải thu của khách hàng dài hạn				
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng				
- Các khoản phải thu khách hàng khác				
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan				

4. Phải thu khác

Cuối quý

Đầu năm

	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	32 250 555 931	13 700 000 000	32 234 270 677	14 200 000 000
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;	16 305 165 509		15 419 328 663	
- Ký cược, ký quỹ;	491 267 712		496 267 712	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	15 454 122 710	13 700 000 000	16 318 674 302	14 200 000 000
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	32 250 555 931	13 700 000 000	32 234 270 677	14 200 000 000

29
 VG
 PH
 UH
 VG
 IEN

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

- a) Tiền;
- b) Hàng tồn kho;
- c) TSCĐ;
- d) Tài sản khác.

		Cuối quý		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị		Số lượng	Giá trị

6. Nợ xấu

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;

		Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
			Cty IMICO, Thiên Phúc Gia, Hasky		
	20 127 163 832			20 627 163 832	

- 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.

7. Hàng tồn kho:

- Hàng đang đi trên đường;
- Nguyên liệu, vật liệu;
- Công cụ, dụng cụ;
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;
- Thành phẩm;
- Hàng hóa;
- Hàng gửi bán;
- Hàng hóa kho bảo thuế.
- 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;

		Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng		Giá gốc	Dự phòng

	68 681 818				
	71 667 921 310			74 683 721 424	
	5 564 466 010			12 607 397 034	

8. Tài sản dở dang dài hạn

- a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

Cộng

		Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi

Cuối quý

Đầu năm

357
TỶ
IẢN
CHÍ
Đ
1-1

b) Xây dựng cơ bản dở dang

- Mua sắm;

- XDCB;

- Sửa chữa.

Cộng

Giá gốc

Giá trị có thể thu hồi

Giá gốc

Giá trị có thể thu
hồi

7-C
)

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
<i>Số dư đầu năm</i>	19 670 699 771	2 242 658 889	3 824 891 419	4 156 571 741		29 894 821 820
- Mua trong kỳ						
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<i>Số dư cuối quý</i>	19 670 699 771	2 242 658 889	3 824 891 419	4 156 571 741		29 894 821 820
Giá trị hao mòn lũy kế						
<i>Số dư đầu năm</i>	4 468 569 757	74 755 298	3 744 418 827	4 156 571 741		12 444 315 623
- Khấu hao trong kỳ	125 466 069	112 132 947	34 488 258			272 087 274
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<i>Số dư cuối quý</i>	4 594 035 826	186 888 245	3 778 907 085	4 156 571 741		12 716 402 897
Giá trị còn lại						
<i>Tại ngày đầu năm</i>	15 202 130 014	2 167 903 591	80 472 592			17 450 506 197
<i>Tại ngày cuối quý</i>	15 076 663 945	2 055 770 644	45 984 334			17 178 418 923

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

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.

10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Quyền SD đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
<i>Số dư đầu năm</i>				65 846 000	75 000 000	140 846 000
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
<i>Số dư cuối quý</i>				65 846 000	75 000 000	140 846 000
Giá trị hao mòn lũy kế						

<i>Số dư đầu năm</i>				65 846 000	75 000 000	140 846 000
- Khấu hao trong kỳ						
- Nhân tố công ty con						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<i>Số dư cuối quý</i>				65 846 000	75 000 000	140 846 000
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
<i>Tại ngày đầu năm</i>						
<i>Tại ngày cuối quý</i>						

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
<i>Số dư đầu quý</i>					
- Thuê tài chính trong quý					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>					
Giá trị hao mòn lũy kế					
<i>Số dư đầu quý</i>					
- Khấu hao trong kỳ					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>					
Giá trị còn lại					
<i>Tại ngày đầu quý</i>					
<i>Tại ngày cuối quý</i>					

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm
- Điều khoản giá hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối quý
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá	15 032 025 756	6 780 000 000		21 812 025 756
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	15 032 025 756	6 780 000 000		21 812 025 756

- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	3 335 291 964	122 101 344		3 457 393 308
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	3 335 291 964	122 101 344		3 457 393 308
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại	11 696 733 792	6 657 898 656		18 354 632 448
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	11 696 733 792	6 657 898 656		18 354 632 448
- 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				
Tổn thất do suy giảm giá trị				
- 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				

- 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**Cuối quý****Đầu năm**

a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;

- Chi phí đi vay;

- Các khoản khác

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm;

- Các khoản khác

Cộng**14. Tài sản khác****Cuối quý****Đầu năm**

a) Ngắn hạn

6 185 875 274**6 492 340 600**

- Chi phí trả trước ngắn hạn

40 067 843**9 559 227**

- Thuế GTGT được khấu trừ

6 060 762 631**6 397 736 573**

- Tài sản ngắn hạn khác

- thuế và các khoản phải thu nhà nước

85 044 800**85 044 800**

b) Dài hạn

- Chi phí trả trước dài hạn

Cộng**6 185 875 274****6 492 340 600****15. Vay và nợ thuê tài chính****Cuối quý****Trong quý****Đầu năm****Giá trị****Số có khả năng trả nợ****Tăng****Giảm****Giá trị****Số có khả năng trả nợ**

a) Vay ngắn hạn

b) Vay dài hạn

Cộng

c) Các khoản nợ thuê tài chính

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

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

- Vay;

- Nợ thuê tài chính;

- Lý do chưa thanh toán

102
CÔ
CÔ
D
ĐỒ
TỰ

Cộng

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 quý		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	27 573 257 829	27 573 257 829	31 468 125 934	31 468 125 934
- Công ty TID	7 524 230 458	7 524 230 458	7 524 230 458	7 524 230 458
- Cty TNHH Sen vàng Hoa Lư				
- Ban điều hành dự án Thái bình 2	1 298 697 285	1 298 697 285	1 346 036 857	1 346 036 857
- Phải trả cho các đối tượng khác	18 750 330 086	18 750 330 086	22 597 858 619	22 597 858 619
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
Cộng	27 573 257 829	27 573 257 829	31 468 125 934	31 468 125 934
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Các đối tượng khác				
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
- Thuế GTGT				
- Thuế thu nhập cá nhân	65 170 455	48 688 315	39 588 531	74 270 239
- Thuế thu nhập doanh				
Thuế khác	6 788 250		6 788 250	
Cộng phải nộp NSNN	71 958 705	48 688 315	46 376 781	74 270 239

a) Phải thu				
- Phải thu Thuế TNDN				
Cộng phải thu NSNN				

18. Chi phí phải trả

	Cuối quý	Đầu năm
- 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 BDS đã bán;		
- Các khoản trích trước khác;	4 725 143 514	4 663 476 514
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
Cộng	4 725 143 514	4 663 476 514

19. Phải trả khác

	Cuối quý	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	292 461 570	308 361 992

- Bảo hiểm xã hội;	258 681 854	141 176 941
- Bảo hiểm y tế;	46 363 500	42 952 500
- Bảo hiểm thất nghiệp;	20 366 000	18 865 000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	563 163 636	502 963 636
- Nhận vốn góp của C.ty KS Tây Bắc	53 804 969	53 804 969
- Nhận vốn góp của C.ty Tây HN		
- Lương BQL Đức Giang	2 247 232	2 247 232
- Cổ tức năm 2010, 2011 phải trả	45 362 511 161	45 362 511 161
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	713 851 378	828 175 791
Cộng	47 313 451 300	47 261 059 222

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

20. Doanh thu chưa thực hiện

Đầu năm Cuối 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

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21.1. Trái phiếu thường

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

Cộng

21. Trái phiếu phát hành

	Cuối quý			Đầu năm		
Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	

21.1. Trái phiếu thường

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

Cộng

357
TỶ
IẢN
CHỈ
Đ
A-T

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

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

Đầu năm

Cuối năm

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành
- Điều khoản mua lại
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả

Cuối năm

Đầu năm

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;

25. Vốn chủ sở hữu

a Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư 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 TS	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	500 000 000 000			5 531 782 406			-298.503.115.261	18 344 727 377	225 373 394 522
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
Số dư đầu năm nay	500 000 000 000			5 531 782 406			-296.644.862.060	18 344 727 377	227 231 647 723
- Tăng vốn trong kỳ									
- Lãi trong kỳ									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ									
- Lỗ trong kỳ							494.764.437		494 764 437
- Giảm khác									
Số dư cuối quý này	500 000 000 000			5 531 782 406			-297.139.626.497	18 344 727 377	226 736 883 286



b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn góp của Công ty mẹ		
- Vốn góp của các đối tượng khác	500 000 000 000	500 000 000 000
Cộng	500 000 000 000	500 000 000 000
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 kỳ	500 000 000 000	500 000 000 000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d - Cổ phiếu	Cuối quý	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	50 000 000	50 000 000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10 000 đồng/CP	
đ - Cổ tức	Cuối quý	Đầu năm
- 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 quý	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển;	18 344 727 377	18 344 727 377
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.	5 531 782 406	5 531 782 406
g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.		
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quý này	Đầu năm
27. Chênh lệch tỷ giá	Quý này	Đầu năm
- 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		
28. Nguồn kinh phí	Quý này	Đầu năm

- 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

Quý này

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 của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.

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

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

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

322
ÔN
CÔ
DẤ
ÔN
ƯL

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

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý này năm nay	Quý này năm trước	DVT: Đồng	
			Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	329 900 004	4 878 080 000	329 900 004	4 878 080 000
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	430 497 629	147 139 521	430 497 629	147 139 521
- Doanh thu bán bất động sản				
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	6 852 850 508	5 449 164 806	6 852 850 508	5 449 164 806
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	6 852 850 508	5 449 164 806	6 852 850 508	5 449 164 806
+ Tổng doanh thu luỹ kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.	362 744 194 027	342 184 826 300	362 744 194 027	342 184 826 300
Cộng	7 613 248 141	10 474 384 327	7 613 248 141	10 474 384 327
b) Doanh thu đối với các bên liên quan				
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
Trong đó:				
- Chiết khấu thương mại;				
- Giảm giá hàng bán;				
- Hàng bán bị trả lại.				
3. Giá vốn hàng bán	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	288 056 643	2 439 040 000	288 056 643	2 439 040 000
- Giá vốn của thành phẩm đã bán; hợp đồng xây dựng	6 711 263 724	4 504 934 496	6 711 263 724	4 504 934 496
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:				
+ Hạng mục chi phí trích trước;				
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;				
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.				
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	223 857 937	89 476 343	223 857 937	89 476 343
- 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.				
Cộng	7 223 178 304	7 033 450 839	7 223 178 304	7 033 450 839

93

G
PH
JK
IG

TIEM

4. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1 103 472 748	196 929 886	1 103 472 748	196 929 886
- Lãi bán các khoản đầu tư;				
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;				
- Lãi chênh lệch tỷ giá;				
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;				
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.				
Cộng	1 103 472 748	196 929 886	1 103 472 748	196 929 886
5. Chi phí tài chính	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Lãi tiền vay;				
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;				
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;				
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;				
- 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				207 047 285
6. Thu nhập khác	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;				
- Lãi do đánh giá lại tài sản;				
- Tiền phạt thu được;				
- Thuế được giảm;				
- Các khoản khác.	90 830	21 127 819	90 830	21 127 819
Cộng	90 830	21 127 819	90 830	21 127 819
7. Chi phí khác	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;				
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;				
- Các khoản bị phạt;				
- Các khoản khác.	1 570 354		1 570 354	
Cộng	1 570 354		1 570 354	
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	1 902 158 372	2 327 129 411	1 902 158 372	2 327 129 411
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	84 669 126		84 669 126	
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp				

577
 17
 IN
 HÍ
 ĐC
 -T.P

- 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.

	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm nay	Lũy kế từ đầu năm trước
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố				
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;				
- Chi phí nhân công;				
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;				
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;				
- Chi phí khác bằng tiền.				

Cộng

	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm nay	Lũy kế từ đầu năm trước
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành				
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		467 808 000		467 808 000
- 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				

	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm nay	Lũy kế từ đầu năm trước
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại				
- 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	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm nay	Lũy kế từ đầu năm trước
---	-----------------	-------------------	-----------------------	-------------------------

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:

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

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

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

- Tiền trả nợ gốc 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

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác;
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm;
3. Thông tin về các bên liên quan
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước);
6. Thông tin về hoạt động liên tục;
7. Những thông tin khác.

Người lập biểu


Lê Thị Nguyên

Kế toán trưởng


Bùi Hồng Thái

Lập, ngày 21 tháng 04 năm 2023

Giám đốc




Phan Minh Tâm