

TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM  
TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 3

---

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ**

**QUÝ IV NĂM 2020**  
**(Trước kiểm toán)**

**TÔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 3 - CÔNG TY CỔ PHẦN**  
**Báo cáo tổng hợp**

**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**

Quý 4 năm 2020

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>19 830 065 324 291</b>	<b>18 481 639 476 851</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>2 378 468 854 788</b>	<b>2 805 216 688 122</b>
1. Tiền	111	V.01	428 468 854 788	355 216 688 122
2. Các khoản tương đương tiền	112		1 950 000 000 000	2 450 000 000 000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>3 926 000 000 000</b>	<b>3 826 000 000 000</b>
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		3 926 000 000 000	3 826 000 000 000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>9 303 156 021 144</b>	<b>8 913 560 091 318</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		8 527 132 134 213	8 043 610 338 830
2. Trả trước cho người bán	132		147 972 435 710	180 257 085 215
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	628 051 451 221	690 183 309 827
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			(490 642 554)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>4 136 085 132 894</b>	<b>2 763 763 534 643</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	4 138 179 739 987	2 765 790 161 706
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(2 094 607 093)	(2 026 627 063)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>86 355 315 465</b>	<b>173 099 162 768</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		16 106 664 590	3 255 418 410

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		70 148 061 228	54 708 036 933
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	100 589 647	115 135 707 425
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>50 536 758 594 572</b>	<b>54 928 029 263 683</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>3 324 424 000</b>	<b>3 314 424 000</b>
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		0	0
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	3 324 424 000	3 314 424 000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>47 834 202 123 041</b>	<b>51 923 119 371 876</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	47 732 335 034 597	51 828 300 464 832
– Nguyên giá	222		110 431 237 933 468	109 932 389 134 529
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(62 698 902 898 871)	(58 104 088 669 697)
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	101 867 088 444	94 818 907 044
– Nguyên giá	228		134 025 944 282	118 361 471 452
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(32 158 855 838)	(23 542 564 408)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.12</b>		
– Nguyên giá	231			
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>111 433 705 102</b>	<b>140 525 401 110</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		111 433 705 102	140 525 401 110

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>1 505 791 982 438</b>	<b>1 520 334 574 438</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		551 689 970 000	551 689 970 000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		791 558 350 850	791 558 350 850
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	162 543 661 588	177 086 253 588
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1 082 006 359 991</b>	<b>1 340 735 492 259</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	213 572 905 193	396 463 640 508
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		868 433 454 798	944 271 851 751
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>70 366 823 918 863</b>	<b>73 409 668 740 534</b>


Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>56 983 240 150 849</b>	<b>61 824 829 368 309</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>11 101 262 675 166</b>	<b>11 008 285 572 521</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		4 575 771 482 124	3 931 828 821 436
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		10 314 848 007	103 636 000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	273 007 445 928	130 212 664 962
4. Phải trả người lao động	314		408 982 282 276	257 220 446 581
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	200 234 136 925	126 501 290 830
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		16 010 207 364	16 010 207 364
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	614 014 395 928	1 072 738 428 019
10. Vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn	320		4 864 798 686 247	5 295 655 055 520
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		138 129 190 367	178 015 021 809
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>45 881 977 475 683</b>	<b>50 816 543 795 788</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		348 638 936 642	363 797 151 279
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		45 533 338 539 041	50 452 746 644 509
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>B – VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>13 383 583 768 014</b>	<b>11 584 839 372 225</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>13 383 583 768 014</b>	<b>11 584 839 372 225</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		10 699 695 770 000	10 699 695 770 000
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411a		10 699 695 770 000	10 699 695 770 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411b			
- 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			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
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		2 683 887 998 014	885 143 602 225
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2 127 447 208 715	63 781 778 248
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		556 440 789 299	821 361 823 977
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>70 366 823 918 863</b>	<b>73 409 668 740 534</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)



Trần Nguyễn Khánh Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)



Vũ Phương Thảo

TP Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 01 năm 2021

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Hương  
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

## BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý 4 năm 2020

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		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	9 217 879 611 499	10 003 591 041 125	38 531 777 418 771	41 034 824 499 940
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>9 217 879 611 499</b>	<b>10 003 591 041 125</b>	<b>38 531 777 418 771</b>	<b>41 034 824 499 940</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	7 694 579 502 868	9 045 936 162 832	33 823 643 168 401	36 275 323 369 283
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>		<b>1 523 300 108 631</b>	<b>957 654 878 293</b>	<b>4 708 134 250 370</b>	<b>4 759 501 130 657</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	28 461 580 082	43 265 946 868	332 517 158 979	323 704 045 897
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	448 821 601 098	436 468 553 874	2 231 219 191 631	3 696 384 191 084
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		375 079 025 448	663 201 614 696	1 859 569 965 402	2 707 358 336 303
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		268 974 094 682	198 236 294 962	558 396 382 041	471 074 355 667
<b>11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30=20+(21-22)+24-(25+26)}</b>	<b>30</b>		<b>833 965 992 933</b>	<b>366 215 976 325</b>	<b>2 251 035 835 677</b>	<b>915 746 629 803</b>
12. Thu nhập khác	31		5 059 993 063	5 221 000 374	37 006 495 236	21 264 594 100
13. Chi phí khác	32		24 484 152 666	22 744 586 978	38 721 042 865	48 714 533 434
<b>14. Lợi nhuận khác (40= 31-32)</b>	<b>40</b>		<b>(19 424 159 603)</b>	<b>(17 523 586 604)</b>	<b>(1 714 547 629)</b>	<b>(27 449 939 334)</b>
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế( 50 = 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>814 541 833 330</b>	<b>348 692 389 721</b>	<b>2 249 321 288 048</b>	<b>888 296 690 469</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.40	258 101 044 031	55 817 811 841	450 576 892 259	66 934 866 492
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.40				
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp ( 60 = 50 - 51 - 52 )</b>	<b>60</b>		<b>556 440 789 299</b>	<b>292 874 577 880</b>	<b>1 798 744 395 789</b>	<b>821 361 823 977</b>
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		556 440 789 299	292 874 577 880	1 798 744 395 789	821 361 823 977
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					

TP Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 12 năm 2020

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)



Trần Nguyễn Khánh Linh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)



Vũ Phương Thảo

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Hương

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP**

Từ kỳ : Q1\_2020 đến kỳ : Q4\_2020

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	1	2 249 321 288 048	888 296 690 469
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao TSCĐ	2	4 584 358 462 462	4 737 924 329 243
- Các khoản dự phòng	3	67 980 030	1 865 741 671
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4	349 607 167 251	968 500 078 999
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(312 486 356 480)	(269 484 632 420)
- Chi phí lãi vay	6	1 859 569 965 402	2 707 358 336 303
- Các khoản điều chỉnh khác	7		
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	8	8 730 438 506 713	9 034 460 544 265
- Tăng giảm các khoản phải thu	9	(1 181 200 491 747)	(6 024 292 616 354)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	(1 296 551 181 328)	(608 189 005 824)
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(4 845 042 339 358)	332 195 596 356
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	170 039 489 135	70 777 179 389
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
- Tiền lãi vay đã trả	14	(294 752 332 216)	(395 579 022 379)



- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(234 914 411 588)	(137 063 114 258)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(100 014 022 986)	(70 945 246 660)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>948 003 216 625</b>	<b>2 201 364 314 535</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(514 513 271 769)	(951 541 567 541)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	4 972 356	58 479 215 886
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(1 766 000 000 000)	(1 196 000 000 000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24	1 666 000 000 000	720 000 000 000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	312 481 384 124	329 717 772 959
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(302 026 915 289)</b>	<b>(1 039 344 578 696)</b>
<b>III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
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	36 289 835 062	470 731 989 040
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(1 109 013 390 187)	(939 103 284 054)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(1 072 723 555 125)</b>	<b>(468 371 295 014)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(426 747 253 789)</b>	<b>693 648 440 825</b>

Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	2 805 216 688 122	2 111 565 697 349
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(579 545)	2 549 948
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (lấy theo số dư tài khoản)	70	2 378 468 854 788	2 805 216 688 122

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

(Ký, họ tên)



**Trần Nguyễn Khánh Linh**

**KÊ TOÁN TRƯỞNG**

(Ký, họ tên)



**Vũ Phương Thảo**

TP Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 01 năm 2021

**KT TỔNG GIÁM ĐỐC**



**Nguyễn Thị Thanh Hương**  
**PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC**

## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý 4 năm 2020**

### **I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

- 1 Hình thức sở hữu vốn
- 2 Lĩnh vực kinh doanh

Công ty cổ phần  
Sản xuất Công nghiệp

- 3 Ngành nghề kinh doanh

Sản xuất kinh doanh điện năng, quản lý vận hành sửa chữa bảo dưỡng, đại tu, cải tạo, nâng cấp thiết bị điện, công trình điện; ngoài ra, Tổng Công ty còn hoạt động trong một số lĩnh vực khoa học, công nghệ, nghiên cứu triển khai, đào tạo phục vụ cho hoạt động chính

- 4 Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

Chu kỳ SXKD thông thường của Tổng Công ty là trong vòng 12 tháng

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

- 6 Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con: CTCP Nhiệt điện Bà Rịa, CTCP Nhiệt điện Ninh Bình
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: CTCP Thủy điện Thác Bà, CTCP Thủy điện Vĩnh Sơn - Sông Hinh, CTCP Đầu tư và Phát triển Điện Sê San 3A
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

Ban Quản lý dự án Nhiệt điện Vĩnh Tân; Ban Quản lý dự án Nhiệt điện 1, Ban Quản lý dự án Nhiệt điện Thái Bình

Công ty Nhiệt điện Phú Mỹ; Công ty Nhiệt điện Mông Dương; Công ty Nhiệt điện Vĩnh Tân

Công ty Thủy điện Buôn Kuốp; Công ty Dịch vụ sửa chữa các nhà máy điện EVNGENCO3

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 rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh):

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

- 1 Kỳ kế toán năm bắt đầu ngày kết thúc ngày : từ ngày 01/01 đến 31/12

- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

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

- 1 Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp và Văn bản số 12227/BTC-CĐKTT ngày 03/09/2015 của Bộ Tài chính về chế độ kế toán doanh nghiệp áp dụng cho các đơn vị trong Tập đoàn Điện lực Việt Nam
- 2 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực 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 sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam

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

Theo các nghiệp vụ kinh tế phát sinh thực tế và Chế độ kế toán quy định

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

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

Theo các nghiệp vụ kinh tế phát sinh thực tế

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 cụ vốn của đơn vị khác;
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính

6 Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

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

Theo giá gốc

Bình quân gia quyền

Kê khai thường xuyên

Trên cơ sở lớn hơn của giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho

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

Ghi nhận theo nguyên giá và tính khấu hao theo đường thẳng

9 Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

10 Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

11 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí SXKD, bao gồm các khoản chi phí: công cụ, dụng cụ; chi phí bảo hiểm vật chất ô tô; chi phí mua bảo hiểm tài sản và cháy nổ, chi phí chuẩn bị sản xuất...

12 Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

- 13 Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính
- 14 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay
- 15 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
- 16 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

- 17 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
- 18 Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi
- 19 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
  - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, 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

Theo chênh lệch thực tế phát sinh giữa hạch toán và thanh toán  
Doanh thu - Chi phí - Thuế TNDN

- 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 khác

- 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

Theo chi phí tài chính thực tế phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động 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

Chi phí thuế TNDN được ghi nhận theo số thu nhập chịu thuế nhân với thuế suất thuế TNDN là 20%. Riêng Dự án NMNĐ Vĩnh Tân 2 và NMNĐ Mông Dương 1 được hưởng ưu đãi thuế: miễn thuế TNDN trong vòng 04 năm kể từ năm đầu tiên dự án có thu nhập chịu thuế (từ năm 2015 đến năm 2018) và giảm 50% số thuế TNDN phải nộp trong 9 năm tiếp theo (từ năm 2019 đến năm 2027).

- 26 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

- 1 Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

- 2 Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành)

- 3 Nguyên tắc xử lý tài chính đối với

- Các khoản dự phòng
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có)

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	1.398.772.574	1.053.662.356
- Tiền gửi ngân hàng	427.070.082.214	354.163.025.766
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	1.950.000.000.000	2.450.000.000.000
Cộng	2.378.468.854.788	2.805.216.688.122

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	3.926.000.000.000	3.926.000.000.000	3.826.000.000.000	3.826.000.000.000
b1) Ngắn hạn	3.926.000.000.000	3.926.000.000.000	3.826.000.000.000	3.826.000.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn	3.926.000.000.000	3.926.000.000.000	3.826.000.000.000	3.826.000.000.000
- Trái phiếu				

- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- 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	1.505.791.982.438		1.505.791.982.438	1.520.334.574.438		1.520.334.574.438
- Đầu tư vào công ty con	551.689.970.000		551.689.970.000	551.689.970.000		551.689.970.000
CTCP Nhiệt điện Ninh Bình	70.454.400.000		70.454.400.000	70.454.400.000		70.454.400.000
CTCP Nhiệt điện Bà Rịa	481.235.570.000		481.235.570.000	481.235.570.000		481.235.570.000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	791.558.350.850		791.558.350.850	791.558.350.850		791.558.350.850
CTCP Thủy điện Vĩnh Sơn - Sông Hinh	517.058.350.850		517.058.350.850	517.058.350.850		517.058.350.850
CTCP Thủy điện Thác Bà	190.500.000.000		190.500.000.000	190.500.000.000		190.500.000.000
CTCP Đầu tư và Phát triển Điện Sê San 3A	84.000.000.000		84.000.000.000	84.000.000.000		84.000.000.000
- Đầu tư vào đơn vị khác	162.543.661.588		162.543.661.588	177.086.253.588		177.086.253.588
CTCP Điện lực Dầu Khí Nhơn Trạch 2	68.480.000.000		68.480.000.000	83.022.592.000		83.022.592.000
Công ty TNHH DV Năng lượng GE PMTP	74.463.661.588		74.463.661.588	74.463.661.588		74.463.661.588
CTCP Điện Việt Lào	19.600.000.000		19.600.000.000	19.600.000.000		19.600.000.000

- 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	8.527.132.134.213	8 043 610 338 830
Công ty Mua Bán Điện	8.290.000.010.510	7.835.605.689.766
Các khoản phải thu của khách hàng khác	237.132.123.703	208.004.649.064

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	628.051.451.221		690.183.309.827	
- Phải thu về cổ phần hoá	14.390.092.384			
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	15.000.000.000		46.666.090.000	
- Phải thu người lao động	14.000		3.105.746.621	
- Ký cược, ký quỹ	75.000.000		6.050.000.000	
- Cho mượn	71.305.102.304		71.305.102.304	
- Các khoản chi hộ			7.315.941.021	
- Phải thu khác	527.281.242.533		555.740.429.881	
b) Dài hạn	3.324.424.000		3.314.424.000	
- 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	3.324.424.000		3.314.424.000	
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác				
Cộng	631.375.875.221		693.497.733.827	

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 nếu 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	634.178.582.334		41.172.723.087	
- Nguyên liệu, vật liệu	3.352.943.542.933	(2.094.607.093)	2.594.403.271.494	(2.026.627.063)
- Công cụ, dụng cụ	133.440.795.049		108.640.550.006	

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	17.616.819.671		21.573.617.119	
- Thành phẩm				
- Hàng hóa				
- Hàng gửi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng	4.138.179.739.987	(2.094.607.093)	2.765.790.161.706	(2.026.627.063)
- 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	96.020.064.204		3.217.929.999	
- XDCB	15.413.640.898		137.307.471.111	
- Sửa chữa				
Cộng	111.433.705.102		140.525.401.110	

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	20.201.021.457.246	82.901.705.704.197	6.661.872.761.289	149.665.907.412	17.930.440.749	192.863.636	109.932.389.134.529	
- Mua trong kỳ	4.417.388.897	91.477.716.524	5.710.618.155	35.363.550.720			136.969.274.296	
- Đầu tư XDCB hoàn thành	233.007.386.752	66.772.843.811	13.092.871.781	16.039.493	10.941.721.534		323.830.863.371	
- Tăng khác	23.927.158.571	46.211.536.328	3.082.990.000	82.820.691			73.304.505.590	
- Chuyển sang BĐS đầu tư								
- Thanh lý, nhượng bán		6.776.649.657		168.610.619			6.945.260.276	
- Giảm khác	21.922.992.326	6.334.664.484		52.927.232			28.310.584.042	
Số dư cuối kỳ	20.440.450.399.140	83.093.056.486.719	6.683.759.241.225	184.906.780.465	28.872.162.283	192.863.636	110.431.237.933.468	
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm	6.843.852.324.216	47.944.564.829.274	3.230.352.356.866	80.788.826.427	4.360.059.177	170.273.737	58.104.088.669.697	
- Khấu hao trong năm	725.381.288.370	3.535.789.065.370	312.754.824.246	25.808.913.562	3.469.275.160	8.471.208	4.603.211.837.916	
- Tăng khác	3.442.658.743	92.793.252		15.328.535			3.550.780.530	
- Chuyển sang BĐS đầu tư								
- Thanh lý, nhượng bán		6.776.649.657		168.610.619			6.945.260.276	
- Giảm khác	2.734.200.709	2.253.599.752		15.328.535			5.003.128.996	
Số dư cuối kỳ	7.569.942.070.620	51.471.416.438.487	3.543.107.181.112	106.429.129.370	7.829.334.337	178.744.945	62.698.902.898.871	
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình								
- Tại ngày đầu năm	13.357.169.133.030	34.957.140.874.923	3.431.520.404.423	68.877.080.985	13.570.381.572	22.589.899	51.828.300.464.832	
- Tại ngày cuối kỳ	12.870.508.328.520	31.621.640.048.232	3.140.652.060.113	78.477.651.095	21.042.827.946	14.118.691	47.732.335.034.597	
* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:								
* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:								33.496.077.421.593
* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:								
* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:								

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

**10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ VH khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm	73.154.712.081		8.854.276.148		22.577.602.402		13.774.880.821	118.361.471.452
- Mua trong năm					10.805.090.212		693.000.000	11.498.090.212
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác	3.854.578.218				352.000.000			4.206.578.218
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác	40.195.600							40.195.600
Số dư cuối kỳ	76.969.094.699		8.854.276.148		33.734.692.614		14.467.880.821	134.025.944.282
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm	10.630.631.154		4.699.617.359		6.819.507.529		1.392.808.366	23.542.564.408
- Khấu hao trong năm	1.176.461.130		1.694.461.680		4.346.038.609		1.399.330.011	8.616.291.430
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ	11.807.092.284		6.394.079.039		11.165.546.138		2.792.138.377	32.158.855.838
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình								
- Tại ngày đầu năm	62.524.080.927		4.154.658.789		15.758.094.873		12.382.072.455	94.818.907.044
- Tại ngày cuối kỳ	65.162.002.415		2.460.197.109		22.569.146.476		11.675.742.444	101.867.088.444

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

4.417.070.889

**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	16.106.664.590	3.255.418.410
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	209.019.471	46.457.600
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)	15.897.645.119	3.208.960.810
b) Dài hạn	213.572.905.193	396.463.640.508
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm	109.966.618	546.787.755
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)	213.462.938.575	395.916.852.753
Cộng	229.679.569.783	399.719.058.918

### 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	4.864.798.686.247		5.137.017.284.319	5.567.873.653.592	5.295.655.055.520	
b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn)	45.533.338.539.041		859.882.110.095	5.779.290.215.563	50.452.746.644.509	
Cộng	50.398.137.225.288		5.996.899.394.414	11.347.163.869.155	55.748.401.700.029	

	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				

đ) 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	4.575.771.482.124		3.931.828.821.436	
Tập đoàn công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam	567.308.055.578		545.766.104.197	
Công ty Vận Chuyển Khí Đông Nam Bộ	2.066.393.269.894		2.270.188.234.806	
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	49.547.502.034	1.169.941.179.424	1.155.467.656.875	64.021.024.583
- Thuế tiêu thụ đặc biệt			0	
- Thuế xuất, nhập khẩu		59.261.567.322	59.261.567.322	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	768.176.860	336.360.622.624	234.914.411.588	102.214.387.896
- Thuế thu nhập cá nhân	4.936.469.916	37.246.587.817	35.175.512.423	7.007.545.310
- Thuế tài nguyên	33.109.135.191	427.201.866.925	407.804.548.779	52.506.453.337
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		14.082.327.642	14.082.327.642	
- Các loại thuế khác	7.631.410.780	46.454.723.529	52.762.467.847	1.323.666.462
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	34.219.970.181	231.518.664.141	219.804.265.982	45.934.368.340
Cộng	130.212.664.962	2.322.067.539.424	2.179.272.758.458	273.007.445.928
b) Phải thu				
- Thuế giá trị gia tăng	223.452.682	213.899.858		9.552.824
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		-		
- Thuế xuất, nhập khẩu	43.810.941		17.394.638	61.205.579
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	114.216.269.635	114.216.269.635		-
- Thuế thu nhập cá nhân	577.014.886	577.014.886		-
- Thuế tài nguyên		-	-	-

- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	49.625		29.216.719	29.266.344
- Các loại thuế khác	168.900		396.000	564.900
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	74.940.756	74.940.756		-
<b>Cộng</b>	<b>115.135.707.425</b>	<b>115.082.125.135</b>	<b>47.007.357</b>	<b>100.589.647</b>

<b>18 - Chi phí phải trả</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
a) Ngắn hạn	200.234.136.925	126.501.290.830
- 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)		
<b>Cộng</b>	<b>200.234.136.925</b>	<b>126.501.290.830</b>

<b>19 - Phải trả khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
a) Ngắn hạn	614.014.395.928	1.072.738.428.019
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	41.114.716	108.178.463
- Bảo hiểm xã hội	558.938	558.938
- Bảo hiểm y tế		2.651.661
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		152.499.616
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.206.968.245	2.374.866.842
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	612.765.754.029	1.070.099.672.499

b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả phải nộp khác		
Cộng	614.014.395.928	1.072.738.428.019

20 - Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước	16.010.207.364	16.010.207.364
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
Cộng	16.010.207.364	16.010.207.364
b) Dài hạn	348.638.936.642	363.797.151.279
- Doanh thu nhận trước	348.638.936.642	363.797.151.279
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		

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

## 21 - Trái phiếu phát hành

### 21 1 Trái phiếu thường

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

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

**21 2 Trái phiếu chuyển đổi**

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

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

<b>23 Dự phòng phải trả</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a Ngắn hạn</b>		
- 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 )		
<b>Cộng</b>		
<b>b Dài hạn</b>		
- 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 )		
<b>Cộng</b>		
<b>24 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		
- 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>b Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
- 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		

Đơn vị tính: VND

**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	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	10.699.695.770.000					(922.067.392.780)	63.781.778.248						9.841.410.155.468
- Tăng vốn trong năm trước													
- Lãi trong năm trước							821.361.823.977						821.361.823.977
- Tăng khác													
- Giảm vốn trong năm trước													
- Lỗ trong năm trước													
- Giảm khác						(922.067.392.780)							(922.067.392.780)
Số dư đầu năm nay	10.699.695.770.000					0	885.143.602.225						11.584.839.372.225
+ Tăng vốn trong năm nay													
- Lãi trong năm nay							1.798.744.395.789						1.798.744.395.789
- Tăng khác													
- Giảm vốn trong năm nay													
- Lỗ trong năm nay													
- Giảm khác													
Số dư cuối năm nay	10.699.695.770.000					0	2.683.887.998.014						13.383.583.768.014

<b>b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	10.699.695.770.000	10.699.695.770.000
- Vốn góp của các đối tượng khác		
- Số lượng cổ phiếu quỹ		
<b>Cộng</b>	<b>10.699.695.770.000</b>	<b>10.699.695.770.000</b>

<b>c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	10.699.695.770.000	10.699.695.770.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	10.699.695.770.000	10.699.695.770.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

<b>d) Cổ phiếu</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	1.069.969.577	1.069.969.577
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	1.069.969.577	1.069.969.577
+ Cổ phiếu phổ thông	1.069.969.577	1.069.969.577
+ 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	1.069.969.577	1.069.969.577
+ Cổ phiếu phổ thông	1.069.969.577	1.069.969.577
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000

<b>đ) Cổ tức</b>	<b>Giá trị</b>	
- 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		

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

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

<b>27 Chênh lệch tỷ giá</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- 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)	0	0

<b>28 Nguồn kinh phí</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

<b>29 Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán</b>		
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	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- 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	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	38.073.892.773.380	40.652.159.042.250
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	454.404.255.047	382.233.390.132
- 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	3.480.390.344	432.067.558
Cộng	38.531.777.418.771	41.034.824.499.940
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	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		

3 Giá vốn hàng bán	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	33.401.766.643.932	35.959.874.392.169
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	3.499.685.445	367.223.521
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	418.148.287.202	315.081.753.593
- 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	228.551.822	1.865.741.671
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	33.823.643.168.401	36.275.323.369.283

4 Doanh thu hoạt động tài chính	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	225.261.321.424	246.953.248.919
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	87.220.062.700	67.184.676.500
- Lãi chênh lệch tỷ giá	20.035.774.855	9.566.120.478
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	332.517.158.979	323.704.045.897

5 Chi phí tài chính	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	1.859.569.965.402	2.707.358.336.303
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	371.649.226.229	989.025.854.781
- 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	2.231.219.191.631	3.696.384.191.084

6 Thu nhập khác	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	4.972.356	210.810
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được	1.465.663.783	991.782.574

- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	35.535.859.097	20.272.600.716
Cộng	37.006.495.236	21.264.594.100

7 Chi phí khác	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	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	38.721.042.865	48.714.533.434
Cộng	38.721.042.865	48.714.533.434

8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	558.396.382.041	471.074.355.667
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;	558.396.382.041	471.074.355.667
- 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		
- Hoán nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		
- Hoán nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác		
- Các khoản ghi giảm khác		

9 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	26.475.078.965.575	28.797.162.533.421
- Chi phí nhân công	847.680.827.817	692.066.445.088
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.584.358.462.462	4.710.784.634.589

- Chi phí dịch vụ mua ngoài	582.304.597.380	468.494.481.171
- Chi phí khác bằng tiền	1.888.742.269.207	2.077.889.630.681
Cộng	34.378.165.122.441	36.746.397.724.950

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

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

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

+ Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp

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

+ Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung

+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng

+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

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

+ Tài khoản 156 – Hàng hóa

+ Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán

+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng

+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

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

10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	450.576.892.259	66.934.866.492
- 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	450.576.892.259	66.934.866.492

11 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	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 hoãn 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

## 5 Thông tin khác

Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác

Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã đc thuyết minh ở các phần trên)

Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận

Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)

Thông tin về hoạt động liên tục

Những thông tin khác

TP. Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 01 năm 2021

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

(Ký, họ tên)



**Trần Nguyễn Khánh Linh**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

(Ký, họ tên)



**Vũ Phương Thảo**

**KT TỔNG GIÁM ĐỐC**

(Ký, họ tên)



**Nguyễn Thị Thanh Hương**

**PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC**  
Trang 28/28