

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TẠI NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		50.141.048.040	37.507.459.696
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		11.355.865.874	7.809.059.078
1. Tiền	111		2.355.865.874	3.733.146.754
2. Các khoản tương đương tiền	112		9.000.000.000	4.075.912.324
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		12.153.419.178	13.153.419.178
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		12.153.419.178	13.153.419.178
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		24.709.149.819	12.346.704.256
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		7.087.793.384	6.966.954.136
2. Phải trả người bán ngắn hạn	132		5.398.568.819	4.825.543.819
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		12.222.787.616	554.206.301
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		145.234.649	145.234.649
1. Hàng tồn kho	141		145.234.649	145.234.649
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.777.378.520	4.053.042.535
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		73.457.500	67.215.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		1.703.921.020	3.985.827.535
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		2.897.599.065.562	1.888.487.387.520
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		2.888.838.223.037	1.879.607.123.995
1. TSCĐ hữu hình	221		2.888.812.127.037	1.879.581.027.995
- Nguyên giá	222		2.953.705.053.484	1.943.243.553.648
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(64.892.926.447)	(63.662.525.653)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227		26.096.000	26.096.000

1	2	3	4	5
- Nguyên giá	228		26.096.000	26.096.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		8.760.842.525	8.880.263.525
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		8.760.842.525	8.880.263.525
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
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			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		2.947.740.113.602	1.925.994.847.216
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		13.090.808.534	21.660.597.914
I. Nợ ngắn hạn	310		10.645.790.033	19.215.579.413
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		531.281.390	5.005.344.990
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		25.000.100	25.000.100
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		960.196.251	1.005.166.380
4. Phải trả người lao động	314		427.244.000	1.892.534.651
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		4.482.380.808	4.482.380.808
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		49.505.171	4.790.171
- Nhận ký quỹ, ký cược: ngắn hạn	319I			
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320			
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		4.170.182.313	6.800.362.313
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		2.445.018.501	2.445.018.501
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 dài hạn nội bộ	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		1.693.394.838	1.693.394.838
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		751.623.663	751.623.663
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		2.934.649.305.068	1.904.334.249.302
I. Vốn chủ sở hữu	410		2.933.331.290.338	1.903.665.095.572

1	2	3	4	5
1. Vốn góp chủ sở hữu	411			
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A			
- 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		2.905.410.623.312	1.894.949.123.476
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		8.715.972.096	8.715.972.096
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		19.204.694.930	
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		19.204.694.930	
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		1.318.014.730	669.153.730
1. Nguồn kinh phí	431		1.318.014.730	669.153.730
- Nguồn kinh phí sự nghiệp : năm trước	431A		1.318.014.730	669.153.730
- Chi sự nghiệp	431B			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		2.947.740.113.602	1.925.994.847.216

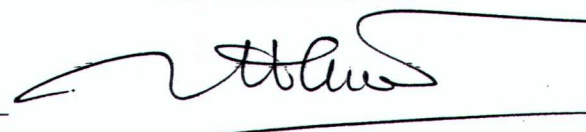
NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)


Trần Thị Phi Nga

Lập, ngày tháng năm
GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)


Trần Mạnh Cường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

TỪ NGÀY: 01-01-2021 ĐẾN NGÀY: 30-06-2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		25.346.417.900	23.515.884.800
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		25.346.417.900	23.515.884.800
4. Giá vốn hàng bán	11		4.846.342.494	5.444.475.288
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp (20=10-11)	20		20.500.075.406	18.071.409.512
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		268.822.776	100.105.886
7. Chi phí tài chính	22		6.530.957	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8. Chi phí bán hàng	25			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1.557.475.327	1.771.961.508
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		19.204.891.898	16.399.553.890
11. Thu nhập khác	31			27.968.000
12. Chi phí khác	32		196.968	160.660.000
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(196.968)	(132.692.000)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		19.204.694.930	16.266.861.890
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		19.204.694.930	16.266.861.890
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)



Trần Thị Phi Nga

Lập, ngày tháng năm

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Mạnh Cường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

TỪ NGÀY: 01-01-2021 ĐẾN NGÀY: 30-06-2021

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01			
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(890.905.791)	(937.590.710)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(10.215.563.393)	(14.449.071.321)
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(88.033.485)	(27.330.653)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		29.054.389.723	25.662.536.104
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(12.119.005.595)	(9.418.900.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		5.740.881.459	829.643.420
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			(27.772.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(8.000.000.000)	(6.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		9.000.000.000	
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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1.000.000.000	(6.027.772.000)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(3.194.074.663)	
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(3.194.074.663)	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		3.546.806.796	(5.198.128.580)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		7.809.059.078	22.892.036.824
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		11.355.865.874	17.693.908.244

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Trần Thị Phi Nga

Lập, ngày tháng năm
GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Mạnh Cường

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2020 ĐẾN NGÀY: 30-06-2020

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2021 ĐẾN NGÀY: 30-06-2021

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn.
- Lĩnh vực kinh doanh.
- Ngành nghề kinh doanh.
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con;
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
 - 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 (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

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày...../...../..... kết thúc vào ngày/...../.....).
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

- 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.
- 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;

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.

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

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

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê 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.

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.

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. 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).



- Đầu tư vào công ty con
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;
- Đầu tư vào đơn vị khác;

3. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN KẾ GỖ

Công ty CP Đầu tư và PT Vũng Áng - hồ Thượng Sông Trí

- Các khoản phải thu khách hàng khác

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 từ khách hàng khác

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)

4. Phải thu khác

a) Ngắn 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

b) Dài hạn

- Phải thu về cổ phần hoá;
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;
- Các khoản chi hộ;
- Phải thu khác

Cộng

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

a) Tiền;

b) Hàng tồn kho;

Cuối năm	Đầu năm
7.087.793.384	6.966.954.136
6.399.850.827	6.757.206.224
1.295.684.161	1.653.039.558
5.104.166.666	5.104.166.666
687.942.557	209.747.912

Cuối năm		Đầu năm	
Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng

(427.244.000)	(1.892.534.651)
9.478.756.000	219.000.000
9.051.512.000	(1.673.534.651)

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

- c) TSCĐ;
d) Tài sản khác.

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;
- 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

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 hoá;
- Hàng gửi đi bán;
- Hàng hóa kho bảo thuế.

8. Tài sản dở dang dài hạn

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

b) Xây dựng cơ bản dở dang

- Mua sắm;
- XDCB;
- Sửa chữa.

Cộng

- Chi tiết cho từng công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB

Giá gốc	Cuối năm Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Đầu năm Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
---------	---------------------------------------	--------------	---------	--------------------------------------	--------------

Cuối năm Giá gốc	Dự phòng	Đầu năm Giá gốc	Dự phòng
---------------------	----------	--------------------	----------

145.234.649

145.234.649

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

Cuối năm Đầu năm

8.760.842.525

8.880.263.525

8.760.842.525

8.880.263.525

Quang

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2020 ĐẾN NGÀY: 30-06-2020

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2021 ĐẾN NGÀY: 30-06-2021

9. 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 trồng, vật nuôi	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình							
Số dư đầu năm	1.924.796.386.823	11.032.980.524	7.414.186.301				1.943.243.553.648
- Mua trong năm							
- Đầu tư XD CB hoàn thành							
- Tăng khác	1.010.461.499.836						1.010.461.499.836
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	2.935.257.886.659	11.032.980.524	7.414.186.301				2.953.705.053.484
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	59.027.650.076	1.280.721.352	3.354.154.225				63.662.525.653
- Khấu hao trong năm	1.054.107.144	8.070.000	168.223.650				1.230.400.794
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	60.081.757.220	1.288.791.352	3.522.377.875				64.892.926.447
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm	1.865.768.736.747	9.752.259.172	4.060.032.076				1.879.581.027.995
- Tại ngày cuối năm	2.875.176.129.439	9.744.189.172	3.891.808.426				2.888.812.127.037

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN THÙY LỢI NAM HÀ TỈNH
Số 02, Đ. Nguyễn Huy Tụ, P. Bắc Hà, TP Hà Tĩnh, Tỉnh Hà Tĩnh

Mã số thuế: 3001658799
Mẫu số: B 09 - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2020 ĐẾN NGÀY: 30-06-2020

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2021 ĐẾN NGÀY: 30-06-2021

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, tên thương mại	Chương trình phần mềm	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm	26.096.000							26.096.000
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm	26.096.000							26.096.000
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm								
- Khấu hao trong năm								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm								
Giá trị còn lại								
- Tại ngày đầu năm	26.096.000							26.096.000
- Tại ngày cuối năm	26.096.000							26.096.000

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN THỦY LỢI NAM HÀ TỈNH
Số 02, Đ. Nguyễn Huy Tụ, P. Bắc Hà, TP Hà Tĩnh, Tỉnh Hà Tĩnh

Mã số thuế: 3001658799
Mẫu số: B 09 - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2020 ĐẾN NGÀY: 30-06-2020

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2021 ĐẾN NGÀY: 30-06-2021

15. Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn			3.194.074.663	3.194.074.663		
b) Vay dài hạn	1.693.394.838				1.693.394.838	
Cộng	1.693.394.838				1.693.394.838	

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

	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi

- Vay
- Nợ thuê tài chính
- Lý do chưa thanh toán

Cộng

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

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN THỦY LỢI NAM HÀ TỈNH
Số 02, Đ. Nguyễn Huy Tự, P. Bắc Hà, TP Hà Tĩnh, Tỉnh Hà Tĩnh

Mã số thuế: 3001658799

Mẫu số: B 09 - DN

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

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2020 ĐẾN NGÀY: 30-06-2020

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2021 ĐẾN NGÀY: 30-06-2021

16. Phải trả người bán

	Cuối năm		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	531.281.390		5.005.344.990	
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	294.321.000		768.056.000	
CÔNG TY TNHH QUANG ANH	56.075.000		56.075.000	
VIỆN KINH TẾ VÀ QUẢN LÝ THỦY LỢI	86.360.000		86.360.000	
CÔNG TY CỔ PHẦN TƯ VẤN XD THỦY LỢI HÀ TỈNH	95.749.000		589.273.000	
Công ty cổ phần xây dựng Hà Quân	56.137.000		36.348.000	
- Phải trả cho các đối tượng khác	236.960.390		4.237.288.990	
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;				
- Phải trả cho các đối tượng khác				
Cộng	531.281.390		5.005.344.990	
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				
- Các đối tượng khác				
Cộng				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)				

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2020 ĐẾN NGÀY: 30-06-2020

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2021 ĐẾN NGÀY: 30-06-2021

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm
a) Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	114.396.476	245.943.395	256.877.174	103.462.697
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp			88.033.485	
- Thuế thu nhập cá nhân	210.000	18.014.450	18.224.450	
- Thuế tài nguyên	10.915.220	53.752.620	46.380.840	18.287.000
- Tiền nhà đất và tiền thuê đất	834.663.554			834.663.554
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	44.981.130	89.086.312	130.284.442	3.783.000
- Các khoản phí, lệ phí, và các khoản phải nộp khác		24.047.490.000	21.677.550.000	
Cộng	1.005.166.380			960.196.251
b) Phải thu				
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng				

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN THỦY LỢI NAM HÀ TỈNH
Số 02, Đ. Nguyễn Huy Tụ, P. Bắc Hà, TP Hà Tĩnh, Tỉnh Hà Tĩnh

Mã số thuế: 3001658799

Mẫu số: B 09 - DN

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

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2020 ĐẾN NGÀY: 30-06-2020

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2021 ĐẾN NGÀY: 30-06-2021

Cuối năm

Đầu năm

18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

- 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

Cộng

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;
- Kinh phí công đoàn;
- Bảo hiểm xã hội;
- Bảo hiểm y tế;
- Bảo hiểm thất nghiệp;
- Phải trả về cổ phần hóa;
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.

Cộng

b) Dài hạn

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

Cộng

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

20. Doanh thu chưa thực hiện

2.320.108	(86.242)
(2.422.827.977)	(1.390.624)
(2.420.507.869)	(1.476.866)

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

Cộng

b) Dài hạn

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

Cộng

aut

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN THỦY LỢI NAM HÀ TỈNH
Số 02, Đ. Nguyễn Huy Tụ, P. Bắc Hà, TP Hà Tĩnh, Tỉnh Hà Tĩnh

Mã số thuế: 3001658799

Mẫu số: B 09 - DN

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

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2020 ĐẾN NGÀY: 30-06-2020

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2021 ĐẾN NGÀY: 30-06-2021

25. Vốn chủ sở hữu

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu							
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước				1.851.567.511.348			8.715.972.096	
- Tăng vốn trong năm trước				(968.625.000)				
- Lãi trong năm trước								
- Tăng khác								
- Giảm vốn trong năm trước				2.500.000				
- Lỗ trong năm trước								
- Giảm khác								
Số dư đầu năm nay				1.894.949.123.476			8.715.972.096	
- Tăng vốn trong năm nay				1.010.461.499.836				
- Lãi trong năm nay								
- Giảm vốn trong năm nay								
- Lỗ trong năm nay								
Số dư cuối năm nay				2.905.410.623.312			8.715.972.096	

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu							
	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Cổ phiếu ngân quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng			
A	9	10	11	12	13	14	15	16
Số dư đầu năm trước					3.721.565.247.618			
- Tăng vốn trong năm trước					(968.625.000)			
- Lãi trong năm trước			19.134.608.570		19.134.608.570			
- Tăng khác					2.500.000			
- Giảm vốn trong năm trước					2.867.746.680			
- Lỗ trong năm trước			2.867.746.680					
- Giảm khác								
Số dư đầu năm nay					1.903.665.095.572			
- Tăng vốn trong năm nay					1.010.461.499.836			
- Lãi trong năm nay			21.415.861.747		21.415.861.747			
- Giảm vốn trong năm nay								
- Lỗ trong năm nay			2.211.166.817		2.211.166.817			
Số dư cuối năm nay			19.204.694.930		2.933.331.290.338			

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN THỦY LỢI NAM HÀ TĨNH
Số 02, Đ. Nguyễn Huy Tự, P. Bắc Hà, TP Hà Tĩnh, Tỉnh Hà Tĩnh

Mã số thuế: 3001658799
Mẫu số: B 09 - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2020 ĐẾN NGÀY: 30-06-2020

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2021 ĐẾN NGÀY: 30-06-2021

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d) Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

đ) Cổ tức

- 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:

Cuối năm Đầu năm

Năm nay Năm trước

1.894.949.123.476	1.851.567.511.348
1.010.461.499.836	(968.625.000)
	2.500.000
2.905.410.623.312	1.850.596.386.348

Cuối năm Đầu năm

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển;

- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.

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.

8.715.972.096

8.715.972.096

quỹ

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN THỦY LỢI NAM HÀ TĨNH
Số 02, Đ. Nguyễn Huy Tự, P. Bắc Hà, TP Hà Tĩnh, Tỉnh Hà Tĩnh

Mã số thuế: 3001658799

Mẫu số: B 09 - DN

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

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2020 ĐẾN NGÀY: 30-06-2020

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2021 ĐẾN NGÀY: 30-06-2021

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm

27. Chênh lệch tỷ giá

- 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

- 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

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

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp

c) Ngoại tệ các loại

d) Kim khí quý, đá quý

đ) Nợ khó đòi đã xử lý

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

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

Năm nay

Năm trước

1.145.083.000

496.222.000

1.318.014.730

Cuối năm

958.707.000

669.153.730

Đầu năm

CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN THỦY LỢI NAM HÀ TỈNH
Số 02, Đ. Nguyễn Huy Tụ, P. Bắc Hà, TP Hà Tĩnh, Tỉnh Hà Tĩnh

Mã số thuế: 3001658799

Mẫu số: B 09 - DN

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

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

KỲ TRƯỚC TỪ NGÀY: 01-01-2020 ĐẾN NGÀY: 30-06-2020

KỲ NÀY TỪ NGÀY: 01-01-2021 ĐẾN NGÀY: 30-06-2021

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

Đơn vị tính: VND

Năm nay Năm trước

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng;	3.668.867.900	1.954.594.800
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;		
- 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.	3.668.867.900	
Cộng		

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 do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại;
- Giảm giá hàng bán;
- Hàng bán bị trả lại.

3. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán;
- 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;

AutE

- 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

4. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay;
- Lãi bán các khoản đầu tư;
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;
- Lãi chênh lệch tỷ giá;
- Lãi hàng bán trả chậm, chiết khấu thanh toán;
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

Cộng

5. Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay;
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;
- Chi phí tài chính khác;

Cộng

6. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được;
- Thuế được giảm;
- Các khoản khác.

27.968.000

Cộng

7. Chi phí khác

- 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.

196.968

160.660.000

196.968

Cộng

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;
- Chi phí nhân viên quản lý

1.557.475.327

1.771.961.508

1.431.103.727

1.655.408.158

566.635.936

909.557.744

Aut

Chi phí bằng tiền khác

- Các khoản chi phí QLDN khác.

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;

- Các khoản chi phí bán hàng khác.

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;

- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;

- Các khoản ghi giảm khác.

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

- 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

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

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.

864.467.791

745.850.414

126.371.600

116.553.350

1.291.825.000

1.148.290.000

1.230.400.794

1.267.519.877

530.740.000

746.863.000

1.295.533.723

1.061.721.394

4.348.499.517