

ỦY BAN NHÂN DÂN TP. HỒ CHÍ MINH  
CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN  
MÔI TRƯỜNG ĐÔ THỊ TP. HỒ CHÍ MINH

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÝ II NĂM 2019**

Tháng 07-2019

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30/06/19

Đơn vị tính : VND

NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>520.246.889.245</b>	<b>514.898.323.653</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>35.159.007.107</b>	<b>88.309.097.692</b>
1. Tiền	111		35.159.007.107	88.309.097.692
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng Chứng khoán kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>445.860.188.258</b>	<b>389.163.593.156</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		433.466.292.809	369.886.032.108
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5.191.514.615	12.633.233.362
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		7.954.400.626	7.396.347.478
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-752.019.792	-752.019.792
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>37.158.101.130</b>	<b>37.425.632.805</b>
1. Hàng tồn kho	141		37.158.101.130	37.425.632.805
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2.069.592.750</b>	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.761.629.537	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		307.963.213	
4. Giao dịch mua lại trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>752.039.377.465</b>	<b>761.887.123.594</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</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			
4. Phải thu dài hạn nội bộ	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			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>599.358.103.368</b>	<b>608.824.011.412</b>

NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. TSCĐ hữu hình	221		599.209.804.392	608.658.431.188
- Nguyên giá	222		2.136.538.317.952	2.098.196.867.677
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-1.537.328.513.560	-1.489.538.436.489
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227		148.298.976	165.580.224
- Nguyên giá	228		498.350.454	498.350.454
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-350.051.478	-332.770.230
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>148.783.087.710</b>	<b>149.245.607.144</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		148.783.087.710	149.245.607.144
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
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			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>3.898.186.387</b>	<b>3.817.505.038</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		3.898.186.387	3.817.505.038
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1.272.286.266.710</b>	<b>1.276.785.447.247</b>

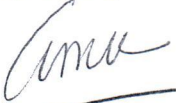
NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>473.651.402.343</b>	<b>489.424.638.187</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>384.716.831.883</b>	<b>406.597.864.394</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		113.691.977.372	122.449.988.392
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		4.074.129.110	3.697.063.449
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		4.170.500.827	17.763.219.119
4. Phải trả người lao động	314		18.009.832.346	8.491.134.113
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		81.767.568.205	78.128.096.198
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		40.454.752.521	40.454.752.521
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		1.134.055.091	1.177.073.285
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		117.324.138.752	100.205.841.273
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		4.089.877.659	34.230.696.044
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>88.934.570.460</b>	<b>82.826.773.793</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			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		72.893.455.000	66.732.605.000
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 PT KH và CN	343		16.041.115.460	16.094.168.793
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>798.634.864.367</b>	<b>787.360.809.060</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>344.201.599.608</b>	<b>332.927.544.301</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		304.470.000.000	304.470.000.000
- 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		13.348.487.313	12.026.610.663
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		15.153.680.351	16.475.557.001
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN	419			

NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		11.229.431.944	-44.623.363
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-44.623.363	-44.623.363
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		11.274.055.307	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>454.433.264.759</b>	<b>454.433.264.759</b>
1. Nguồn kinh phí	431		162.084.082.083	162.084.082.083
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		292.349.182.676	292.349.182.676
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1.272.286.266.710</b>	<b>1.276.785.447.247</b>

Ngày 30 tháng 06 năm 2019

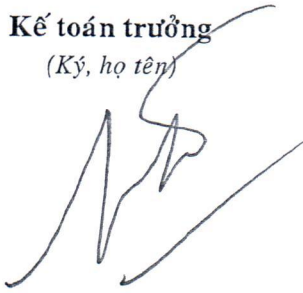
Người lập biểu

(Ký, họ tên)

  
TRẦN ANH THI

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

  
HUỲNH HỮU HỒ

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



HUỲNH MINH NHẬT

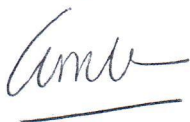
**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**6 THÁNG ĐẦU NĂM 2019**

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	6 THÁNG ĐẦU NĂM NAY	6 THÁNG ĐẦU NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	431.194.497.682	371.943.135.168
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		431.194.497.682	371.943.135.168
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	374.564.534.665	329.755.734.810
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		56.629.963.017	42.187.400.358
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	37.682.489	51.585.463
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	7.185.543.674	6.495.810.304
-Trong đó : Chi phí lãi vay	23		7.185.543.674	6.495.810.304
8. Chi phí bán hàng	24			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		36.746.935.641	29.783.491.322
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh:	30		12.735.166.191	5.959.684.195
30 = 20 + (21-22) - (24+25)				
11. Thu nhập khác	31		500.678.526	1.132.424.887
12. Chi phí khác	32		26.468.308	45.591.575
13. Lợi nhuận khác : ( 40 = 31 - 32 )	40		474.210.218	1.086.833.312
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : ( 50 = 30 +40 )	50		13.209.376.409	7.046.517.507
Tổng thu nhập chịu thuế			13.209.376.409	7.046.517.507
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1.935.321.102	1.187.683.937
+ Thuế TNDN phải nộp 10%			706.554.176	221.619.573
+ Thuế TNDN phải nộp 20%			1.228.766.926	966.064.364
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		11.274.055.307	5.858.833.570
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			

Ghi chú:

Người lập biểu



Trần Anh Thi

Kế toán trưởng



Huỳnh Hữu Hồ

Lập ngày 18 tháng 7 năm 2019

Giám đốc



Huỳnh Minh Nhựt

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)  
6 THÁNG ĐẦU NĂM 2019

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		389.738.317.881	297.039.492.216
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(192.551.279.133)	(141.455.081.322)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(147.269.576.154)	(145.652.710.872)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(7.185.543.674)	(6.495.810.304)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(2.145.845.555)	0
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		522.780.951	8.207.430.781
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(80.542.396.926)	(82.553.435.580)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(39.433.542.610)</b>	<b>(70.910.115.081)</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		(37.422.185.943)	(15.351.968.732)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		388.808.000	879.300.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
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		37.682.489	51.585.463
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(36.995.695.454)</b>	<b>(14.421.083.269)</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		0	0
2. Tiền trả lại 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		132.514.138.752	124.766.836.505
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(109.234.991.273)	(97.917.172.637)
5. Tiền trả nợ gốc 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>23.279.147.479</b>	<b>26.849.663.868</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(53.150.090.585)</b>	<b>(58.481.534.482)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>88.309.097.692</b>	<b>76.215.412.125</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>35.159.007.107</b>	<b>17.733.877.643</b>

Người lập biểu

Trần Anh Thi

Kế toán trưởng

Huỳnh Hữu Hồ



Ngày 18 tháng 07 năm 2019

Giám Đốc

Huỳnh Minh Nhựt

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2019

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

- Hình thức sở hữu vốn:
- Lĩnh vực kinh doanh:
- Nghành 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, nếu 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 01/01/2019 kết thúc vào ngày 31/12/2019).
- 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:  
*Đồng Việt Nam*

### III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

- Chế độ kế toán áp dụng:  
*Chế độ kế toán DN, TT200/2014/TT-BTC*
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:  
*Thực hiện theo các chuẩn mực kế toán hiện hành và chế độ kế toán DN hiện hành*
- Hình thức kế toán áp dụng:  
*Chứng từ ghi sổ*

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng

#### 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:  
*hàng do ngân hàng NN công bố, tương đương tiền là các chứng khoán ít rủi ro, đáo hạn dưới 3 tháng*

#### 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho:

*Giá gốc*

*Nhập trước xuất trước*



- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
  - 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:**
    - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê TC):
    - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê TC):
  - 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:**
    - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
    - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:
  - 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:**
    - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở KD đồng kiểm soát:
    - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:
    - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác:
    - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:
  - 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:**
    - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:
    - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ:
  - 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:**
    - Chi phí trả trước:
    - Chi phí khác:
    - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:
    - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:
  - 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:**
  - 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:**
  - 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**
    - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:
    - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại TS:
    - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:
    - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:
  - 11- 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:
  - 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:**
  - 13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại**
- Giá gốc theo chế độ KTDN hiện hành TT200/2014*  
*Thông tư 200/2014*

*Kê khai thường xuyên*

*Lập và hoàn nhập vào ngày 31/12 theo quy định hiện hành*

*Theo giá gốc*

*Theo phương pháp đường thẳng và theo sản lượng*

*Theo giá gốc*

*Theo phương pháp đường thẳng*

*Giá thỏa thuận*

*Giá gốc*

*Giá gốc*

*Lập và hoàn nhập vào 31/12 theo quy định hiện hành*

*Theo số nợ gốc vay và tỷ lệ lãi vay*

*Theo nguyên tắc giá gốc*

*Theo nguyên tắc giá gốc*

*Phân bổ dần*

*Phân bổ dần*

*Lập theo kế hoạch, cuối năm còn thừa phải hoàn nhập theo quy định hiện hành*

*Giá thỏa thuận có thẩm định TS*

*Sau thuế thu nhập doanh nghiệp*

*Giá gốc*

*Giá gốc*

*Giá gốc*

**14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái**

**15- 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**

**01- Tiền**

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng
- Tiền đang chuyển

**Cuối Kỳ**

126.468.409  
35.032.538.698  
0

**Đầu năm**

263.184.608  
88.045.913.084

**Cộng**

35.159.007.107

88.309.097.692

**03- 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

**Cuối Kỳ**

433.466.292.809

**Đầu năm**

369.886.032.108

+ Ban Quản Lý ĐT - XDCT Quận Tân Phú

20.313.552.483

22.584.299.754

+ Sở TN&MT / Doanh thu 2016

136.578.366.512

136.578.366.512

- 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 khách hàng khác

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

**04- Phải thu khác**

**Cuối Kỳ**

Giá trị dự phòng  
7.954.400.626

**Đầu năm**

Giá trị dự phòng  
7.396.347.478

- a) Ngắn hạn

- Phải thu về cổ phần hóa

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia

- Phải thu người lao động

- Ký quỹ, ký cược

- Cho mượn

- Các khoản chi hộ

- Phải thu khác:

- b) Dài hạn

- Phải thu về cổ phần hóa

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia

- Phải thu người lao động

7.954.400.626

7.396.347.478

- Ký quỹ, ký cược
- Cho mượn
- Các khoản chi hộ
- Phải thu khác:

**Cộng**

7.396.347.478

**05- Tài sản thiếu chờ xử lý**

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

Số lượng      Đầu năm      Giá trị

**07- Hàng tồn kho**

- Hàng đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí SX, KD dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá
- Hàng gửi đi bán
- Hàng hóa kho bảo thuế

**Đầu năm**

0  
37.416.212.805  
9.420.000  
0  
0  
0

**Cộng**

37.425.632.805

**08- Tài sản dở dang dài hạn**

- a) Chi phí SX, KDDĐ dài hạn

**Cộng**

- b) Xây dựng CBDD (chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD/CB)

- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Trong đó: Những công trình lớn:

- + Công trình: 1. Nghĩa trang Đa Phước giai đoạn 2 đợt đầu;
- + Công trình: 2. Quản lý rác sinh hoạt quận 10;
- + Công trình: 3. Dự án công viên nghĩa trang Vạn Phước Viên;
- + Công trình: 4. Bồi thường giải tỏa trồng cây xanh cách ly khu liên hiệp xử lý chất thải rắn TBẮC
- + Công trình: 5. Dự án nghĩa trang Nhân dân thị xã Gò Công;

- Mua sắm

Giá gốc      Giá trị có      Đầu năm

Giá gốc      Giá trị có      Đầu năm

148.783.087.710      149.245.607.144

148.783.087.710      149.245.607.144

5.481.105.215      5.437.573.716  
6.679.549.766      6.679.549.766  
1.166.492.326      1.153.758.368  
130.283.712.404      130.283.712.404  
1.547.485.592      1.463.022.814

- XDCB
- Sửa chữa

**Cộng**

**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	TSCĐ HH khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu kỳ	1.462.105.298.418	251.715.351.080	384.376.218.179			2.098.196.867.677
- Mua trong kỳ	429.636.364	2.187.450.234	33.799.090.909			36.416.177.507
- Đầu tư XDCB hoàn thành	3.252.251.708					3.252.251.708
- Tăng khác	-	1.937.083.060				1.937.083.060
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-					-
- Thanh lý, nhượng bán	582.000.000	1.094.062.000	1.588.000.000			3.264.062.000
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	1.465.205.186.490	254.745.822.374	416.587.309.088			2.136.538.317.952
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	1.131.198.510.003	112.000.968.378	246.338.958.108			1.489.538.436.489
- Khấu hao trong kỳ	28.950.871.619	6.103.995.914	15.999.271.538			51.054.139.071
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán	582.000.000	1.094.062.000	1.588.000.000			3.264.062.000
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	1.159.567.381.622	117.010.902.292	260.750.229.646			1.537.328.513.560
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	330.906.788.415	139.714.382.702	138.037.260.071			608.658.431.188
- Tại ngày cuối kỳ	305.637.804.868	137.734.920.082	155.837.079.442			599.209.804.392

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

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

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ 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:

**11- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

916.405.893.701

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng công
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
<b>Số dư đầu kỳ</b>				498.350.454		498.350.454
- Mua trong kỳ				0		0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác				0		0
<b>Số dư cuối kỳ</b>				498.350.454		498.350.454
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu kỳ</b>				332.770.230		332.770.230
- Khấu hao trong kỳ				17.281.248		17.281.248
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác				0		0
<b>Số dư cuối kỳ</b>				350.051.478		350.051.478
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>						
- Tại ngày đầu năm				165.580.224		165.580.224
- Tại ngày cuối kỳ				148.298.976		148.298.976

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay: 201.850.454

\* Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng: 201.850.454

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

**12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:**

**13- Chi phí trả trước**

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

Cuối kỳ Đầu năm

3.898.186.387

3.817.505.038

**Cộng**  
3.898.186.387

3.817.505.038  
Đầu năm

Cuối kỳ

**14- Tài sản khác**

- a) Ngắn hạn
- b) Dài hạn

**15- Vay và nợ thuế 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	117.324.138.752	117.324.138.752	117.324.138.752	100.205.841.273	100.205.841.273	100.205.841.273
b) Vay dài hạn	72.893.455.000	72.893.455.000	15.190.000.000	9.029.150.000	66.732.605.000	66.732.605.000
<b>Cộng</b>	<b>190.217.593.752</b>	<b>190.217.593.752</b>	<b>132.514.138.752</b>	<b>109.234.991.273</b>	<b>166.938.446.273</b>	<b>166.938.446.273</b>

**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
<b>Cộng</b>	<b>113.691.977.372</b>	<b>113.691.977.372</b>	<b>122.449.988.392</b>	<b>122.449.988.392</b>

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

- +Hợp Tác xã Vạn Tài Công Nông
- + Cty TNHH MTV Dịch vụ Công ích Quận 12
- + Cty TNHH MTV Dịch Vụ Công ích Huyện Hóc Môn

- Phải trả cho các đối tượng khác

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)

**Cộng**

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 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)

**17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

	Đầu kỳ		Phải nộp trong kỳ		Đã nộp trong kỳ		Cuối kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Phải nộp	14.956.446.895	14.956.446.895	9.313.347.361	9.313.347.361	21.984.887.372	21.984.887.372	2.284.906.884	2.284.906.884
- Thuế GTGT	2.089.623.516	2.089.623.516	1.935.321.102	1.935.321.102	2.145.845.555	2.145.845.555	1.879.099.063	1.879.099.063
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	711.485.988	711.485.988	165.153.384	165.153.384	1.184.602.585	1.184.602.585	-307.963.213	-307.963.213
- Thuế TNDN	5.662.720	5.662.720	39.199.440	39.199.440	38.367.280	38.367.280	6.494.880	6.494.880
- Thuế thu nhập cá nhân								
- Thuế tài nguyên								
- Thuế Nhà đất và tiền thuế đất			8.256.007.913	8.256.007.913	8.256.007.913	8.256.007.913	0	0

- Các loại thuế khác 3.000.000 3.000.000 0  
 - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác 19.712.029.200 33.612.710.705 3.862.537.614

**Cộng** 17.763.219.119

b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)

**Cộng**

**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 BDS 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
  - Bảo hiểm y tế
  - Bảo hiểm xã hội
  - Kinh phí công đoàn
  - 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 (chi tiết từng khoản mục)

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác
- c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

**20- Doanh thu chưa thực hiện**

- a) Ngắn hạn
  - Doanh thu nhận trước
  - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống

3.000.000 3.000.000 0

19.712.029.200 33.612.710.705 3.862.537.614

**Cuối kỳ**                      **Đầu năm**

81.767.568.205 78.128.096.198

81.767.568.205 78.128.096.198

**Cuối kỳ**                      **Đầu năm**

0 0

0 0

438.655.536 223.495.218

0 0

695.399.555 953.578.067

1.134.055.091 1.177.073.285

**Cuối kỳ**                      **Đầu năm**

- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

**Cộng**

40.454.752.521  
**40.454.752.521**  
 Cuối kỳ Đầu năm

b) Dài hạn

- Doanh thu nhận trước

- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống

- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

0 0  
**0 0**

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)

**25- Vốn chủ sở hữu**

**a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của CSH	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và các quỹ	Quỹ Đầu tư phát triển	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A										
Số dư đầu năm trước	304.470.000.000			10.229.745.408		0	-44.623.363	18.272.422.256	0	332.927.544.301
- Tăng vốn trong năm trước				1.796.865.255						1.796.865.255
- Lãi trong năm trước							26.612.867.257			26.612.867.257
- Tăng khác										0
- Giảm vốn trong năm trước				0		0	26.612.867.257	1.796.865.255	0	28.409.732.512
- Lỗ trong năm trước										0
- Giảm khác										0
Số dư đầu năm nay	304.470.000.000			12.026.610.663		0	-44.623.363	16.475.557.001	0	332.927.544.301
- Tăng vốn trong kỳ	0			1.321.876.650				0		1.321.876.650
- Lãi trong kỳ							11.274.055.307			11.274.055.307
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong kỳ	0			0				1.321.876.650		1.321.876.650



- Lỗ trong kỳ									
- Giảm khác									0
Số dư cuối kỳ	304.470.000.000		13.348.487.313		0	11.229.431.944	15.153.680.351	0	344.201.599.608

**b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con) 304.470.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác 304.470.000.000

**Cộng**

**26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

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? ...).

**27- Chênh lệch tỷ giá**

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

**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 ---> 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: DN 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:

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**

**VI- 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**

- a) Doanh thu
  - + Doanh thu bán hàng
 

	Kỳ này	Kỳ trước
	431.194.497.682	371.943.135.168

- + Doanh thu cung cấp dịch vụ
  - + Doanh thu hợp đồng XD (đối với DN có hoạt động xây lắp)
  - + Doanh thu của hợp đồng XD được ghi nhận trong kỳ
  - + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng XD được ghi nhận đến thời điểm lập BCTC
- 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**

- + 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;

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:

- + Hàng mục chi phí trích trước;
- + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;
- + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.

374.564.534.665 329.755.734.810

- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;

- 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**

**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 bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;

- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

**Cộng**

371.943.135.168

431.194.497.682

Kỳ này

Kỳ trước

Kỳ này

Kỳ trước

37.682.489

51.585.463

37.682.489

51.585.463

<b>5- Chi phí tài chính</b>	Kỳ này 7.185.543.674	Kỳ trước 6.495.810.304
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Lãi tiền vay;</li> <li>- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;</li> <li>- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;</li> <li>- Lỗ chênh lệch tỷ giá;</li> <li>- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;</li> <li>- Chi phí tài chính khác;</li> <li>- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.</li> </ul>		
<b>Cộng</b>	7.185.543.674	6.495.810.304
<b>6- Thu nhập khác</b>	Kỳ này 388.808.000	Kỳ trước 879.300.000
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;</li> <li>- Lãi do đánh giá lại tài sản;</li> <li>- Tiền phạt thu được;</li> <li>- Thuế được giảm;</li> <li>- Các khoản khác</li> </ul>	111.870.526 500.678.526	253.124.887 1.132.424.887
<b>Cộng</b>	Kỳ này	Kỳ trước
<b>7- Chi phí khác</b>	9.469.818 16.998.490 26.468.308	528.029 45.063.546 45.591.575
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;</li> <li>- Lỗ do đánh giá lại tài sản;</li> <li>- Các khoản bị phạt;</li> <li>- Các khoản khác.</li> </ul>	Kỳ này	Kỳ trước
<b>Cộng</b>	36.746.935.641	29.783.491.322
<b>8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</li> <li>- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;</li> <li>- Các khoản chi phí QLDN khác.</li> <li>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</li> <li>- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;</li> <li>- Các khoản chi phí bán hàng khác.</li> <li>c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</li> <li>- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;</li> <li>- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;</li> <li>- Các khoản ghi giảm khác.</li> </ul>		
<b>9- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	Kỳ này	Kỳ trước

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	74.189.175.752	66.917.019.538
- Chi phí nhân công;	144.176.622.716	127.890.407.378
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	50.728.397.507	49.548.936.633
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	74.966.952.607	63.095.204.981
- Chi phí khác bằng tiền.	30.503.386.083	22.304.166.280
<b>Cộng</b>	<b>374.564.534.665</b>	<b>329.755.734.810</b>

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

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

- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;
- + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp;
- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công;
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Đối với các DN 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 TNDN hiện hành**

- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

#### **11- Chi phí thuế TNDN hoãn lại**

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

### **VII- 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

<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
1.935.321.102	1.187.683.937
<b>1.935.321.102</b>	<b>1.187.683.937</b>
<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>

Kỳ này

Kỳ trước

- 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 khế 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 khế 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

109.234.991.273

97.917.172.637

**VIII- 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 (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(1):
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

Trần Anh Thị

Kế toán trưởng

Huỳnh Hữu Hồ

Số K.03000.1380 ngày 18 tháng 07 năm 2019



Huỳnh Minh Nhựt