

**CÔNG TY TNHH MTV XỔ SỐ KIẾN THIẾT HẬU GIANG**

Văn phòng đại diện: 606 đường 30/4, phường Hưng Lợi, quận Ninh Kiều, TP. Cần Thơ

Điện thoại: 02923.813550

Mã số thuế: 1 8 0 0 5 4 5 1 6 3



XỔ SỐ KIẾN THIẾT  
HẬU GIANG  
**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
*GIỮA NIÊN ĐỘ*  
**NĂM 2019**

Nơi nhận: Bản photo





# CÔNG TY TNHH MTV XỔ SỐ KIÊN THIẾT HẬU GIANG

Địa chỉ : VPDD Số 606 Đường 30-4 - Phường Hưng Lợi - Q. Ninh Kiều - TP. Cần Thơ  
Điện thoại : 0 2 9 2 3 8 1 3 5 5 0 FAX : 0 2 9 2 3 7 8 2 4 0 7

XSKT HAU GIANG

Mẫu số B 01 – XS  
( Theo QĐ số 168/2009 )

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ NĂM 2019

### BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính : VND

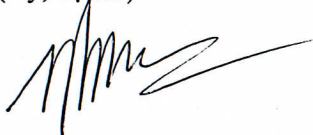
| TÀI SẢN   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu kỳ              |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>A TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b> | <b>100</b> |             | <b>508.457.926.064</b> | <b>487.034.023.686</b> |
| <b>I Tiền và các khoản tương đương tiền</b>         | <b>110</b> | <b>V.01</b> | <b>168.869.991.227</b> | <b>265.535.645.082</b> |
| 1 Tiền  | 111        |             | 134.414.952.055        | 96.109.933.924         |
| 2 Các khoản tương đương tiền                        | 112        |             | 34.455.039.172         | 169.425.711.158        |
| <b>II Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>       | <b>120</b> | <b>V.02</b> | <b>183.000.000.000</b> | <b>74.405.471.233</b>  |
| 1 Đầu tư ngắn hạn                                   | 121        |             | 183.000.000.000        | 74.405.471.233         |
| Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)           | 129        |             |                        |                        |
| <b>III Các khoản phải thu ngắn hạn</b>              | <b>130</b> |             | <b>151.717.871.928</b> | <b>143.517.546.373</b> |
| 1 Phải thu khách hàng                               | 131        |             | 126.709.732.130        | 94.776.988.255         |
| Trả trước cho người bán                             | 132        |             | 22.098.185.216         | 46.591.501.968         |
| 3 Phải thu nội bộ ngắn hạn                          | 133        |             |                        |                        |
| 1 Các khoản phải thu khác                           | 135        | <b>V.03</b> | 2.909.954.582          | 2.149.056.150          |
| Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)              | 139        |             |                        |                        |
| <b>IV Hàng tồn kho</b>                              | <b>140</b> |             | <b>3.646.336.580</b>   | <b>2.838.226.156</b>   |
| 1 Hàng tồn kho                                      | 141        | <b>V.04</b> | 3.646.336.580          | 2.838.226.156          |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)                  | 149        |             |                        |                        |
| <b>Tài sản ngắn hạn khác</b>                        | <b>150</b> |             | <b>1.223.726.329</b>   | <b>737.134.842</b>     |
| 1 Chi phí trả trước ngắn hạn                        | 151        |             |                        |                        |
| Thuế GTGT được khấu trừ                             | 152        |             |                        |                        |
| Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước            | 154        | <b>V.05</b> | -                      | -                      |
| 4 Tài sản ngắn hạn khác                             | 158        |             | -                      | -                      |
|   |            |             | 1.223.726.329          | 737.134.842            |

| TÀI SẢN    |   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu kỳ              |
|------------|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1          |   | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>B</b>   | <b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b><br>(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260) | <b>200</b> |             | <b>93.192.336.646</b>  | <b>79.651.958.550</b>  |
| <b>I</b>   | <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                          | <b>210</b> |             |                        |                        |
| 1          | Phải thu dài hạn của khách hàng                               | 211        |             | -                      | -                      |
| 2          | Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc                            | 212        |             |                        |                        |
| 3          | Phải thu dài hạn nội bộ                                       | 213        | V.06        |                        |                        |
| 4          | Phải thu dài hạn khác   | 218        | V.07        |                        |                        |
| 5          | Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)                         | 219        |             |                        |                        |
| <b>II</b>  | <b>Tài sản cố định</b>  | <b>220</b> |             |                        |                        |
| 1          | Tài sản cố định hữu hình                                      | 221        | V.08        | <b>86.355.900.135</b>  | <b>70.989.973.468</b>  |
|            | - Nguyên giá  | 222        |             | <b>15.887.960.774</b>  | <b>15.379.899.244</b>  |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                                  | 223        |             | 30.774.344.847         | 29.700.344.439         |
| 2          | Tài sản cố định thuê tài chính                                | 224        | V.09        | (14.886.384.073)       | (14.320.445.195)       |
|            | - Nguyên giá  | 225        |             |                        |                        |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                                  | 226        |             |                        |                        |
| 3          | Tài sản cố định vô hình                                       | 227        | V.10        | <b>39.248.570.405</b>  | <b>39.248.570.405</b>  |
|            | - Nguyên giá  | 228        |             | 39.792.820.405         | 39.792.820.405         |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                                  | 229        |             | (544.250.000)          | (544.250.000)          |
| 4          | Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                               | 230        | V.11        | 20.869.688.852         | 6.011.823.715          |
| 5          | Mua sắm tài sản cố định                                       | 231        |             | 10.349.680.104         | 10.349.680.104         |
| <b>III</b> | <b>Bất động sản đầu tư</b>                                    | <b>240</b> | V.12        |                        |                        |
|            | - Nguyên giá  | 241        |             |                        |                        |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                                  | 242        |             |                        |                        |
| <b>V</b>   | <b>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>                     | <b>250</b> |             |                        |                        |
| 1          | Đầu tư vào công ty con  | 251        |             | <b>6.836.436.511</b>   | <b>6.836.436.511</b>   |
|            | Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh                       | 252        |             |                        |                        |
| 5          | Đầu tư dài hạn khác   | 258        | V.13        | 7.000.000.000          | 7.000.000.000          |
| 1          | Dự phòng giảm giá ĐTTTC dài hạn (*)                           | 259        |             | -                      | -                      |
|            |   |            |             | (163.563.489)          | (163.563.489)          |
| <b>V</b>   | <b>Tài sản dài hạn khác</b>                                   | <b>260</b> |             |                        |                        |
| 1          | Chi phí trả trước dài hạn                                     | 261        | V.14        | -                      | <b>1.825.548.571</b>   |
| 2          | Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                                | 262        | V.21        |                        | 1.825.548.571          |
| 2          | Tài sản dài hạn khác  | 268        |             |                        |                        |
|            | <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>                    | <b>270</b> |             | <b>601.650.262.710</b> | <b>566.685.982.236</b> |

**NGUỒN VỐN**

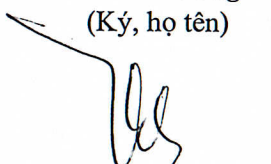
|           | 1  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu kỳ              |
|-----------|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
|           |  | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>A</b>  | <b>NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>         | <b>300</b> |             | <b>125.941.961.721</b> | <b>88.987.321.634</b>  |
| <b>I</b>  | <b>Nợ ngắn hạn</b>                           | <b>310</b> |             | <b>125.941.961.721</b> | <b>88.987.321.634</b>  |
| 1         | Vay và nợ ngắn hạn                           | 311        | V.15        | -                      | -                      |
| 2         | Phải trả người bán                           | 312        |             | 52.670.000             | 52.670.000             |
| 3         | Người mua trả tiền trước                     | 313        |             | 1.205.050              | -                      |
| 4         | Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước          | 314        | V.16        | 89.757.823.407         | 79.328.017.071         |
| 5         | Phải trả người lao động                      | 315        |             | 2.303.102.060          | 632.392.336            |
| 6         | Chi phí phải trả                             | 316        | V.17        |                        |                        |
| 7         | Phải trả nội bộ                              | 317        |             |                        |                        |
| 8         | Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác   | 319        | V.18        | 28.678.834.933         | 5.756.841.355          |
| 9         | Quỹ khen thưởng, phúc lợi và ban điều hành   | 320        |             | 5.148.326.271          | 3.217.400.872          |
| 10        | Dự phòng rủi ro trả thưởng                   | 321        |             |                        |                        |
| 11        | Quỹ khen thưởng, phúc lợi                    | 323        |             |                        |                        |
| <b>II</b> | <b>Nợ dài hạn</b>                            | <b>330</b> |             | -                      | -                      |
| 1         | Phải trả dài hạn người bán                   | 331        |             |                        |                        |
| 2         | Phải trả dài hạn nội bộ                      | 332        | V.19        |                        |                        |
| 3         | Phải trả dài hạn khác                        | 333        |             |                        |                        |
| 4         | Vay và nợ dài hạn                            | 334        | V.20        |                        |                        |
| 5         | Thuế thu nhập hoãn lại phải trả              | 335        | V.21        |                        |                        |
| 6         | Dự phòng trợ cấp mất việc làm                | 336        |             |                        |                        |
| 7         | Dự phòng phải trả dài hạn                    | 337        |             |                        |                        |
| <b>B</b>  | <b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                        | <b>400</b> | V.22        | <b>475.708.300.989</b> | <b>477.698.660.602</b> |
| 1         | Vốn đầu tư của chủ sở hữu                    | 411        |             | 300.000.000.000        | 300.000.000.000        |
| 2         | Vốn khác của chủ sở hữu                      | 413        |             |                        |                        |
| 3         | Chênh lệch đánh giá lại tài sản              | 415        |             |                        |                        |
| 4         | Chênh lệch tỷ giá hối đoái                   | 416        |             |                        |                        |
| 5         | Quỹ đầu tư phát triển                        | 417        |             | 45.000.000.000         | 45.000.000.000         |
| 6         | Quỹ dự phòng tài chính                       | 418        |             | -                      | -                      |
| 7         | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                | 419        |             |                        |                        |
| 8         | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối            | 420        |             | 130.708.300.989        | 132.698.660.602        |
| 9         | Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản             | 421        |             |                        |                        |
|           | <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b> | <b>440</b> |             | <b>601.650.262.710</b> | <b>566.685.982.236</b> |

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



**Nguyễn Hoàng Thắng**

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



**Huỳnh Thanh Liêm**

Lập, ngày 10 tháng 7 năm 2019

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




**Nguyễn Thái Bình**



## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

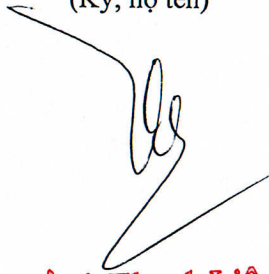
| Chỉ tiêu                                       | Thuyết minh | Số cuối kỳ      | Số đầu kỳ       |
|--|-------------|-----------------|-----------------|
| 1. Tài sản thuê ngoài                          | 24          |                 |                 |
| 2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công |             |                 |                 |
| 3. Vé xổ số nhận bán hộ                        |             |                 |                 |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý                         |             |                 |                 |
| 5. Công cụ, dụng cụ lâu bền đang sử dụng       |             |                 |                 |
| 6. Tài sản, giấy tờ có giá nhận thế chấp       |             | 127.676.933.566 | 109.648.546.005 |
| 7. Ngoại tệ các loại                           |             |                 |                 |
| 8. Doanh số phát hành xổ số kiến thiết         |             | 80.000.000.000  | 80.000.000.000  |

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



**Nguyễn Hoàng Thắng**

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



**Huỳnh Thanh Liêm**

Lập, ngày 10 tháng 7 năm 2019

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Nguyễn Thái Bình**





# CÔNG TY TNHH MTV XỔ SỐ KIẾN THIẾT HẬU GIANG

Địa chỉ : VPĐD Số 606 Đường 30-4 - Phường Hưng Lợi - Q. Ninh Kiều - TP. Cần Thơ  
Điện thoại : 0 2 9 2 3 8 1 3 5 5 0 FAX : 0 2 9 2 3 7 8 2 4 0 7

XSKT HAU GIANG

Mẫu số B 02 - XS  
( Theo QĐ số 168/2009 )

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ NĂM 2019

### BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính : VND

| Chỉ tiêu  | Mã số     | Thuyết minh  | 06 tháng đầu năm 2019    | 06 tháng đầu năm 2018    |
|---|-----------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>1 Doanh thu (01 = 01.1 + 01.2)</b>   | <b>1</b>  | <b>VI.25</b> | <b>1.326.061.251.815</b> | <b>1.121.888.849.992</b> |
| 1.1 Doanh thu kinh doanh xổ số:   | 1,1       |              | 1.325.713.218.177        | 1.121.602.527.263        |
| 1.1.1 Xổ số truyền thống  | 01.1.1    |              | 1.325.713.218.177        | 1.121.602.527.263        |
| 1.1.2 Xổ số cào   | 01.1.2    |              |                          |                          |
| 1.1.3 Xổ số bóc   | 01.1.3    |              |                          |                          |
| 1.1.4 Xổ số lô tô   | 01.1.4    |              |                          |                          |
| 1.1.5 Xổ số điện toán   | 01.1.5    |              | -                        | -                        |
| 1.2 Doanh thu kinh doanh khác   | 1,2       |              | 348.033.638              | 286.322.729              |
| <b>2 Các khoản giảm trừ doanh thu (02=02.1+02.2)</b>                              | <b>2</b>  |              | <b>172.919.115.418</b>   | <b>146.295.981.847</b>   |
| 2.1 Giảm trừ doanh thu kinh doanh xổ số:  | 2,1       |              | 172.919.115.418          | 146.295.981.847          |
| 2.1.1 Xổ số truyền thống ( TTĐB)  | 02.1.1    |              | 172.919.115.418          | 146.295.981.847          |
| 2.1.2 Xổ số cào   | 02.1.2    |              |                          |                          |
| 2.1.3 Xổ số bóc   | 02.1.3    |              |                          |                          |
| 2.1.4 Xổ số lô tô   | 02.1.4    |              |                          |                          |
| 2.1.5 Xổ số điện toán   | 02.1.5    |              | -                        | -                        |
| 2.2 Giảm trừ doanh thu khác   | 2,2       |              | -                        | -                        |
| <b>3 Doanh thu thuần (10 = 01 - 02)</b>   | <b>10</b> |              | <b>1.153.142.136.397</b> | <b>975.592.868.145</b>   |
| 3.1 Doanh thu thuần kinh doanh xổ số  | 10,1      |              | 1.152.794.102.759        | 975.306.545.416          |
| 3.1.1 Xổ số truyền thống  | 10.1.1    |              | 1.152.794.102.759        | 975.306.545.416          |
| 3.1.2 Xổ số cào   | 10.1.2    |              |                          |                          |
| 3.1.3 Xổ số bóc   | 10.1.3    |              |                          |                          |
| 3.1.4 Xổ số lô tô   | 10.1.4    |              |                          |                          |
| 3.1.5 Xổ số điện toán   | 10.1.5    |              |                          |                          |
| 3.2 Doanh thu thuần kinh doanh khác   | 10,2      |              | 348.033.638              | 286.322.729              |
| <b>4 Chi phí kinh doanh (11 = 11.1 + 11.2)</b>                                    | <b>11</b> |              | <b>876.595.358.428</b>   | <b>790.152.573.718</b>   |
| 4.1 Chi phí kinh doanh xổ số  | 11,1      |              | 876.595.358.428          | 790.152.573.718          |
| 4.1.1 Chi phí trả thưởng  | 11.1.1    |              | 634.413.300.000          | 583.292.900.000          |
| 4.1.2 Chi phí trực tiếp phát hành xổ số   | 11.1.2    |              | 242.182.058.428          | 206.859.673.718          |
| 4.2 Giá vốn hàng hoá, sản phẩm, dịch vụ đã bán                                    | 11,2      |              |                          |                          |
| <b>5 Lợi nhuận gộp (20 = 10 - 11)</b>   | <b>20</b> |              | <b>276.546.777.969</b>   | <b>185.440.294.427</b>   |
| Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh xổ số (20.1 = 10.1 - 11.1)                  | 20,1      |              | 276.198.744.331          | 185.153.971.698          |
| Lợi nhuận gộp từ hoạt động bán hàng và cung cấp dịch vụ khác (20.2 = 10.2 - 11.2) | 20,2      |              | 348.033.638              | 286.322.729              |
| <b>6 Doanh thu hoạt động tài chính</b>  | <b>21</b> | <b>VI.26</b> | <b>6.678.378.368</b>     | <b>3.959.561.672</b>     |
| <b>7 Chi phí tài chính</b>  | <b>22</b> | <b>VI.28</b> | <b>-</b>                 | <b>266.027.398</b>       |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay, dự phòng đầu tư                                      | 23        |              |                          | 266.027.398              |
| <b>8 Chi phí bán hàng</b>   | <b>24</b> |              |                          |                          |
| <b>9 Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>   | <b>25</b> |              | <b>111.812.612.987</b>   | <b>57.993.806.351</b>    |



|    |  |    |       |                 |                 |
|----|--|----|-------|-----------------|-----------------|
| 10 | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh<br>(30 = 20 + 21 - 22 - 24 - 25) | 30 |       | 171.412.543.350 | 131.140.022.350 |
| 11 | Thu nhập khác  | 31 |       | 187.045.454     | 91.546.322      |
| 12 | Chi phí khác   | 32 |       | 34.388.124      | -               |
| 13 | Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)  | 40 |       | 152.657.330     | 91.546.322      |
| 14 | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế<br>(50 = 30 + 40)                      | 50 |       | 171.565.200.680 | 131.231.568.672 |
| 15 | Chi phí thuế TNDN hiện hành  | 51 | VI.30 | 34.313.040.137  | 26.246.313.734  |
| 16 | Chi phí thuế TNDN loại trừ theo BBKT                                     |    |       |                 |                 |
| 16 | Chi phí thuế TNDN hoãn lại   | 52 | VI.30 |                 |                 |
| 17 | Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN<br>(60 = 50 - 51 - 52)                    | 60 |       | 137.252.160.543 | 104.985.254.938 |

Người lập biểu

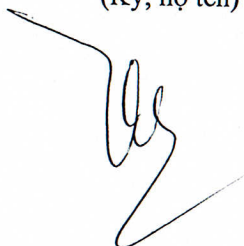
(Ký, họ tên)



**Nguyễn Hoàng Thắng**

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



**Huỳnh Thanh Liêm**

Lập, ngày 10 tháng 7 năm 2019

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Nguyễn Thái Bình**





# CÔNG TY TNHH MTV XỔ SỐ KIẾN THIẾT HẬU GIANG

Địa chỉ : VPĐD Số 606 Đường 30-4 - Phường Hưng Lợi - Q. Ninh Kiều - TP. Cần Thơ  
Điện thoại : 0 2 9 2 3 8 1 3 5 5 0 FAX : 0 2 9 2 3 7 8 2 4 0 7

XSKT HAU GIANG

Mẫu số B 09a – XS  
(Theo QĐ số 168/2009)

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ NĂM 2019

### BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Đơn vị tính : VND

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

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Nhà nước
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : xổ số kiến thiết
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Xổ số
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

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

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01./01. kết thúc vào ngày 31 /12 )
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt nam đồng

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

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : theo TT 168 /2009/TT-BTC , luật kế toán
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : chứng từ ghi sổ

#### V- 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.
- 1- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Bình quân  
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : thực tế  
Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân  
Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : theo qui định Bộ tài chính
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:  
Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): giá thực tế
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): thời gian
- 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.  
- 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 kinh doanh 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 hóa các khoản chi phí đi vay:  
Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;  
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:  
Chi phí trả trước;  
Chi phí khác;
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : thời gian  
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 tài sản.

- 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.

hành,  
chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

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 không kỳ hạn

- Các khoản tương đương tiền (tiền gửi kỳ hạn 03 tháng)

Tiền đang chuyển

**Cộng**

**Số cuối kỳ**

**Số đầu kỳ**

10.393.476.020

16.292.833.610

124.021.476.035

79.817.100.314

34.455.039.172

169.425.711.158

**168.869.991.227**

**265.535.645.082**

**02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:**

Chứng khoán đầu tư ngắn hạn

- Đầu tư ngắn hạn khác

- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn

**Cộng**

**Số cuối kỳ**

**Số đầu kỳ**

183.000.000.000

74.405.471.233

183.000.000.000

74.405.471.233

**03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác**

- Phải thu về cổ phần hoá

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia

- Phải thu người lao động ( tạm ứng )

- Phải thu khác

**Cộng**

2.909.954.582

2.149.056.150

**2.909.954.582**

**2.149.056.150**

**4- Hàng tồn kho**

- Hàng mua đang đi đường

- Nguyên liệu, vật liệu

- Công cụ, dụng cụ

- Chi phí SX, KD dở dang

- Thành phẩm

- Hàng hóa

- Hàng gửi đi bán

- Hàng hoá kho bảo thuế

- Hàng hoá bất động sản

**Cộng giá gốc hàng tồn kho**

**Số cuối kỳ**

**Số đầu kỳ**

1.601.329.574

1.400.000.000

645.007.006

2.838.226.156

**3.646.336.580**

**2.838.226.156**

Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố

đảm bảo các khoản nợ phải trả:.....

Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:.....

Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc

hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:....

**05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước**

- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa
- Thuế GTGT chưa khấu trừ
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:

**Cộng**

**Số cuối kỳ**

**Số đầu kỳ**

-

-

**06- Phải thu dài hạn nội bộ**

- Cho vay dài hạn nội bộ

-...

- Phải thu dài hạn nội bộ khác

**Cộng**

**Số cuối kỳ**

**Số đầu kỳ**

**07- Phải thu dài hạn khác**

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận ủy thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

**Cộng**

**Số cuối kỳ**

**Số đầu kỳ**



| Khoản mục                                | vật kiến trúc  | móc, thiết bị | vận tải, truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | hữu hình khác | Tổng cộng      |
|--|----------------|---------------|---------------------|--------------------------|---------------|----------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>          |                |               |                     |                          |               |                |
| <b>Số dư đầu năm</b>                     |                |               |                     |                          |               |                |
| - Mua trong năm                          | 16.450.397.552 | 971.075.681   | 8.286.101.499       | 3.992.769.707            | -             | 29.700.344.439 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành                 |                |               | 1.751.905.473       |                          |               | 1.751.905.473  |
| - Tăng khác                              |                |               |                     |                          |               | -              |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư        |                |               |                     |                          |               | -              |
| - Thanh lý, nhượng bán                   |                |               | 677.905.065         |                          |               | -              |
| - Giảm khác TT45                         |                |               |                     |                          |               | -              |
| <b>Số dư cuối năm</b>                    | 16.450.397.552 | 971.075.681   | 9.360.101.907       | 3.992.769.707            | -             | 677.905.065    |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>            |                |               |                     |                          |               |                |
| <b>Số dư đầu năm</b>                     |                |               |                     |                          |               |                |
| - Khấu hao trong năm                     | 3.951.863.166  | 926.028.203   | 6.669.849.679       | 2.772.704.147            |               | 14.320.445.195 |
| - Tăng khác                              | 303.785.868    | 9.653.028     | 475.547.033         | 454.858.014              |               | 1.243.843.943  |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư        |                |               |                     |                          |               | -              |
| - Thanh lý, nhượng bán                   |                |               |                     |                          |               | -              |
| - Giảm khác TT45                         |                |               | 677.905.065         |                          |               | 677.905.065    |
| <b>Số dư cuối năm</b>                    | 4.255.649.034  | 935.681.231   | 6.467.491.647       | 3.227.562.161            |               | 14.886.384.073 |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b> |                |               |                     |                          |               |                |
| - Tại ngày đầu năm                       | 12.498.534.386 | 45.047.478    | 1.616.251.820       | 1.220.065.560            |               | 15.379.899.244 |
| - Tại ngày cuối năm                      | 12.194.748.518 | 35.394.450    | 2.214.705.195       | 765.207.546              |               | 15.210.055.709 |

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

| Khoản mục                                      | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | ..... | TSCĐ hữu hình khác | Tài sản cố định vô hình | Tổng cộng |
|--|------------------------|-------------------|---------------------------------|-------|--------------------|-------------------------|-----------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ thuế tài chính</b>          |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| Số dư đầu năm                                  |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| - Thuế tài chính trong năm                     |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| - Mua lại TSCĐ thuế tài chính                  |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| - Tăng khác                                    |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| - Trả lại TSCĐ thuế tài chính                  |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| - Giảm khác                                    |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| Số dư cuối năm                                 |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>                  |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| Số dư đầu năm                                  |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| - Khấu hao trong năm                           |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| - Mua lại TSCĐ thuế tài chính                  |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| - Tăng khác                                    |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| - Trả lại TSCĐ thuế tài chính                  |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| - Giảm khác                                    |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| Số dư cuối năm                                 |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuế tài chính</b> |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| - Tại ngày đầu năm                             |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |
| - Tại ngày cuối năm                            |                        |                   |                                 |       |                    |                         |           |

\* Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

\* Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm:

\* Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản:



10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

| Khoản mục                               | Quyền sử dụng đất     | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | .... | TSCĐ vô hình khác  | Tổng cộng             |
|---|-----------------------|-----------------|--------------------------|------|--------------------|-----------------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>          |                       |                 |                          |      |                    |                       |
| <b>Số dư đầu năm</b>                    | <b>39.248.570.405</b> |                 |                          |      | <b>544.250.000</b> | <b>39.792.820.405</b> |
| - Mua trong năm                         |                       |                 |                          |      |                    | -                     |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp         |                       |                 |                          |      |                    | -                     |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh           |                       |                 |                          |      |                    | -                     |
| - Tăng khác                             |                       |                 |                          |      |                    | -                     |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |                       |                 |                          |      |                    | -                     |
| - Giảm khác                             |                       |                 |                          |      |                    | -                     |
| <b>Số dư cuối năm</b>                   | <b>39.248.570.405</b> |                 |                          |      | <b>544.250.000</b> | <b>39.792.820.405</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>           |                       |                 |                          |      | <b>544.250.000</b> | -                     |
| <b>Số dư đầu năm</b>                    |                       |                 |                          |      | <b>544.250.000</b> | -                     |
| - Khấu hao trong năm                    |                       |                 |                          |      |                    | -                     |
| - Tăng khác                             |                       |                 |                          |      |                    | -                     |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |                       |                 |                          |      |                    | -                     |
| - Giảm khác                             |                       |                 |                          |      |                    | -                     |
| <b>Số dư cuối năm</b>                   |                       |                 |                          |      | <b>544.250.000</b> | <b>544.250.000</b>    |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b> | <b>39.248.570.405</b> |                 |                          |      | -                  | <b>39.248.570.405</b> |
| - Tại ngày đầu năm                      | <b>39.248.570.405</b> |                 |                          |      | -                  | <b>39.248.570.405</b> |
| - Tại ngày cuối năm                     | <b>39.248.570.405</b> |                 |                          |      | -                  | <b>39.248.570.405</b> |

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

|   |                   |                  |
|---|-------------------|------------------|
| <b>11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:</b> | <b>Số cuối kỳ</b> | <b>Số đầu kỳ</b> |
| Tổng số chi phí XDCB dở dang:               | 31.219.368.956    | 16.361.503.819   |
| Trong đó (Những công trình lớn):            |                   |                  |
| + Công trình Hậu Giang                      | 20.869.688.852    | 6.011.823.715    |
| + Giá trị đất TPHCM                         |                   |                  |
| + Giá trị đất Hậu Giang                     | 10.349.680.104    | 10.349.680.104   |

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

| Khoản mục                                      | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối năm    |
|--|------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>          |            |                |                |                |
| Quyền sử dụng đất                              |            |                |                | 10.349.680.104 |
| - Nhà  |            |                |                |                |
| Nhà và quyền sử dụng đất                       |            |                |                |                |
| Cơ sở hạ tầng                                  |            |                |                | -              |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>                  |            |                |                |                |
| Quyền sử dụng đất                              |            |                |                |                |
| Nhà  |            |                |                |                |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                     |            |                |                |                |
| Cơ sở hạ tầng                                  |            |                |                |                |
| <b>Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư</b> |            |                |                |                |
| Quyền sử dụng đất                              |            |                |                | 10.349.680.104 |
| Nhà  |            |                |                |                |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                     |            |                |                |                |
| Cơ sở hạ tầng                                  |            |                |                | -              |

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

- Mua đất theo CV số 1313/UBND-KT của UBND tỉnh Hậu giang V/v thống nhất chủ trương chuyển nhượng quyền sử dụng đất để mở rộng diện tích xây dựng trụ sở Cty TNHH MTV Xổ số kiến thiết Hậu giang.

|                                |                   |                  |
|--------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>3- Đầu tư dài hạn khác:</b> | <b>Số cuối kỳ</b> | <b>Số đầu kỳ</b> |
| - Đầu tư cổ phiếu              |                   |                  |
| - Đầu tư trái phiếu            |                   |                  |
| - Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu   |                   |                  |
| - Cho vay dài hạn              |                   |                  |
| - Đầu tư dài hạn khác          |                   |                  |
| <b>Cộng</b>                    | -                 | -                |

|   |                   |                  |
|---|-------------------|------------------|
| <b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>  | <b>Số cuối kỳ</b> | <b>Số đầu kỳ</b> |
| Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ  |                   |                  |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp  |                   |                  |
| - Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn   |                   |                  |
| - Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình |                   |                  |
| - khác  |                   |                  |
| <b>Cộng</b>   | -                 | -                |

|                               |                   |                  |
|-------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b> | <b>Số cuối kỳ</b> | <b>Số đầu kỳ</b> |
| Vay ngắn hạn                  |                   |                  |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả      |                   |                  |
| <b>Cộng</b>                   | -                 | -                |



|  | <b>Số cuối kỳ</b>     | <b>Số đầu kỳ</b>      |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>   |                       |                       |
| - Thuế giá trị gia tăng  | 22.461.253.320        | 21.525.296.501        |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt   | 30.856.087.355        | 28.718.337.154        |
| - Thuế xuất, nhập khẩu   |                       |                       |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp   | 34.313.040.406        | 27.230.371.625        |
| - Thuế thu nhập cá nhân  | 2.127.442.326         | 1.854.011.791         |
| - Thuế tài nguyên  |                       |                       |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất  |                       |                       |
| - Các loại thuế khác   |                       |                       |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác                                     |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>89.757.823.407</b> | <b>79.328.017.071</b> |
| <b>17- Chi phí phải trả</b>  | <b>Số cuối kỳ</b>     | <b>Số đầu kỳ</b>      |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép                             |                       |                       |
| - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ  | -                     | -                     |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh   |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>                                  | <b>Số cuối kỳ</b>     | <b>Số đầu kỳ</b>      |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết  |                       |                       |
| - Kinh phí công đoàn   | -                     | 59.142.606            |
| - Bảo hiểm xã hội  | -                     |                       |
| - Bảo hiểm y tế  | -                     |                       |
| - Bảo hiểm thất nghiệp   | -                     |                       |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn  |                       |                       |
| - Doanh thu chưa thực hiện   |                       |                       |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác  | 28.678.834.933        | 5.756.841.355         |
| <b>Cộng</b>  | <b>28.678.834.933</b> | <b>5.815.983.961</b>  |
| <b>9- Phải trả dài hạn nội bộ</b>  | <b>Số cuối kỳ</b>     | <b>Số đầu kỳ</b>      |
| - Vay dài hạn nội bộ   |                       |                       |
| - ...  |                       |                       |
| - Phải trả dài hạn nội bộ khác   |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  |                       |                       |
| <b>20- Vay và nợ dài hạn</b>   | <b>Số cuối kỳ</b>     | <b>Số đầu kỳ</b>      |
| a - Vay dài hạn  |                       |                       |
| - Vay ngân hàng  |                       |                       |
| - Vay đối tượng khác   |                       |                       |
| - Trái phiếu phát hành   |                       |                       |
| b - Nợ dài hạn   |                       |                       |
| - Thuê tài chính   |                       |                       |
| - Nợ dài hạn khác  |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  |                       |                       |
| <b>21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>           |                       |                       |
| - 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     |                       |                       |

- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

**b- 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
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả



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

**Số cuối kỳ**

**Số đầu kỳ**

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

**đ- 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
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi

**Số cuối kỳ**

**Số đầu kỳ**

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :.....

**e- Các quỹ của doanh nghiệp:**

- Quỹ đầu tư phát triển **48.217.400.872** **48.217.400.872**
- Quỹ dự phòng tài chính **45.000.000.000** **45.000.000.000**
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi ban điều hành **5.148.326.271** **3.217.400.872**
- \* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

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.

**23- Nguồn kinh phí**

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

**Số cuối kỳ**

**Số đầu kỳ**

**4- Tài sản thuê ngoài**

- (1)- Giá trị tài sản thuê ngoài **Số cuối kỳ** **Số đầu kỳ**
  - TSCĐ thuê ngoài
  - Tài sản khác thuê ngoài
- (2)- 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

**VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

(Đơn vị tính:.....)  
**Số cuối kỳ** **Số đầu kỳ**

**25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)**

- Trong đó:
- Doanh thu bán hàng
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)
- + 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;

|                        |                          |
|------------------------|--------------------------|
| <b>629.975.693.652</b> | <b>2.217.199.703.626</b> |
| 629.975.693.652        | 2.217.199.703.626        |
| 629.850.590.924        | 2.216.691.063.624        |
| 125.102.728            | 508.640.002              |

**26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)**

- Trong đó:
- Chiết khấu thương mại
  - Giảm giá hàng bán
  - Hàng bán bị trả lại
  - Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)
  - Thuế tiêu thụ đặc biệt
  - Thuế xuất khẩu

|                       |                        |
|-----------------------|------------------------|
| <b>82.154.424.904</b> | <b>289.133.617.023</b> |
| 82.154.424.904        | 289.133.617.023        |

**27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)**

- Trong đó:
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa
  - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ

|                        |                          |
|------------------------|--------------------------|
| <b>547.821.268.748</b> | <b>1.928.066.086.603</b> |
|------------------------|--------------------------|

**28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)**

- 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

Hao hụt, mất mát hàng tồn kho

Các khoản chi phí vượt mức bình thường

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

**Cộng**

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| <b>Số cuối kỳ</b> | <b>Số đầu kỳ</b> |
|-------------------|------------------|

|                 |                   |
|-----------------|-------------------|
| 415.671.156.591 | 1.543.491.591.237 |
|-----------------|-------------------|

|                        |                          |
|------------------------|--------------------------|
| <b>415.671.156.591</b> | <b>1.543.491.591.237</b> |
|------------------------|--------------------------|

**29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu
- Cổ tức, lợi nhuận được chia
- Lãi bán ngoại tệ
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

**Cộng**

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| <b>Số cuối kỳ</b> | <b>Số đầu kỳ</b> |
| 509.806.938       | 6.777.842.417    |

|                    |                      |
|--------------------|----------------------|
| <b>509.806.938</b> | <b>6.777.842.417</b> |
|--------------------|----------------------|

**30- Chi phí tài chính (Mã số 22)**

- 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 bán ngoại tệ
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chi phí tài chính khác

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| <b>Số cuối kỳ</b> | <b>Số đầu kỳ</b> |
| -                 | 429.590.887      |

|               |               |
|---------------|---------------|
| (163.563.489) | (163.563.489) |
|---------------|---------------|



Cộng

(163.563.489)

266.027.398

**31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)**

- Chi phí 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

Số cuối kỳ  
12.000.533.361

Số đầu kỳ  
50.387.740.495

**32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)**

- 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

Số cuối kỳ

Số đầu kỳ

**33- 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

Số cuối kỳ  
468.940.944  
8.416.174.243  
644.892.876  
274.077.113  
77.014.279.356  
**86.818.364.532**

Số đầu kỳ  
2.647.810.822  
31.340.741.511  
2.515.384.435  
918.570.818  
127.829.228.524  
**165.251.736.110**

Cộng

**VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong**

**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

(Đơn vị tính:.....)

**34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển**

**tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng**

a. 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:

b. Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.

Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;

Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;

Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;

- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và Nợ Phải trả không Phải là Tiền và Các khoản tương đương Tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được Mua hoặc Thanh lý trong kỳ.

c. 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.

**III- Những thông tin khác**

1- 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:.....

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”(2): .....

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: .....

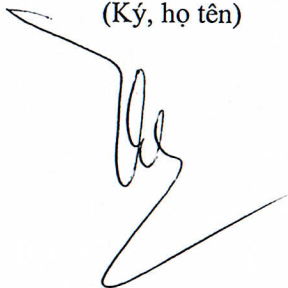
7- Những thông tin khác. (3) .....

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)



**Nguyễn Hoàng Thắng**

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



**Huỳnh Thanh Liêm**

Lập, ngày 10 tháng 7 năm 2019

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Nguyễn Thái Bình**



**22- Vốn chủ sở hữu**

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

|                                       | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Quy đầu tư phát triển | Quy dự phòng tài chính | Lợi nhuận chưa phân phối |
|---------------------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>Số dư đầu năm trước</b>            | 300.000.000.000           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        | 132.698.660.602          |
| - Tăng vốn trong năm trước            |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                          |
| - lãi trong năm trước                 |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                          |
| - Tăng khác                           |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                          |
| - Chi nộp ngân sách                   |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                          |
| - Lỗ trong năm trước                  |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                          |
| - Giảm khác                           |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                          |
| <b>Số dư cuối kỳ trước</b>            | 300.000.000.000           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                          |
| <b>Số dư cuối kỳ này</b>              | 300.000.000.000           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                          |
| - Tăng vốn trong năm nay              |                           |                      |                         |              |                                 |                            | 45.000.000.000        |                        | 132.698.660.602          |
| - Lãi trong năm nay                   |                           |                      |                         |              |                                 |                            | 45.000.000.000        |                        | 130.708.300.989          |
| - Trích lập quỹ từ lợi nhuận sau thuế |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                          |
| - Chi nộp ngân sách                   |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                          |
| - Lỗ trong năm nay                    |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        | 137.252.160.543          |
| - Giảm khác                           |                           |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        | 6.543.859.554            |
| <b>Số dư cuối năm nay</b>             | 300.000.000.000           |                      |                         |              |                                 |                            | 45.000.000.000        |                        | 130.708.300.989          |

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác

|  | Cuối năm        | Đầu năm         |
|--|-----------------|-----------------|
|  | 300.000.000.000 | 300.000.000.000 |

**Cộng**

\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm  
 \* Số lượng cổ phiếu quỹ:



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày: 01/01/2019 đến ngày: 30/06/2019

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        |               | 1.208.213.348.175      | 1.025.828.277.471       |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ                                     | 02        |               | (58.406.854.814)       | (56.702.512.973)        |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động   | 03        |               | (20.776.949.543)       | (18.254.395.283)        |
| 4. Tiền chi trả lãi vay  | 04        |               |                        |                         |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp   | 05        |               | (27.230.371.356)       | (9.455.030.548)         |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 06        |               | 371.986.779.702        | 404.022.849.929         |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh  | 07        |               | (1.466.262.145.627)    | (1.433.225.347.833)     |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                       | <b>20</b> |               | <b>7.523.806.537</b>   | <b>(87.786.159.237)</b> |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |           |               |                        |                         |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác                               | 21        |               |                        |                         |
| 2. Tiền thu từ th/lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác                               | 22        |               |                        |                         |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                    | 23        |               | (139.000.000.000)      | (151.000.000.000)       |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                            | 24        |               | 169.781.211.594        | 164.533.607.990         |
| 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        |               |                        |                         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> |               | <b>30.781.211.594</b>  | <b>13.533.607.990</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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32        |               |                        |                         |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được  | 33        |               |                        | 70.000.000.000          |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34        |               |                        | (70.000.000.000)        |
| 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>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>  | <b>50</b> |               | <b>38.305.018.131</b>  | <b>(74.252.551.247)</b> |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>   | <b>60</b> |               | <b>96.109.933.924</b>  | <b>133.182.894.872</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>VII.34</b> | <b>134.414.952.055</b> | <b>58.930.343.625</b>   |

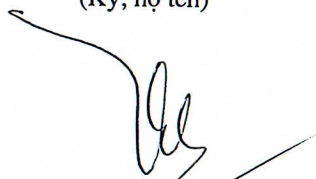
Lập, Ngày 30 tháng 06 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Hoàng Thắng

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Huỳnh Phan Liêm

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Thái Bình