

Đơn vị báo cáo: Công Ty CP Nhiệt Điện Bà Rịa

Địa chỉ :Phường Long Hương - TP Bà Rịa

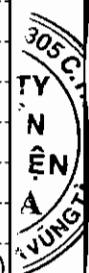
Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC  
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC, sửa  
đổi bổ sung theo TT 244/2009/TT-BTC ngày  
31/12/2009 của Bộ trưởng BTC**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý 2 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN(100 = 110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>1 491 869 464 240</b>	<b>1 523 608 052 630</b>
<b>I - Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>386 263 022 926</b>	<b>343 978 985 497</b>
1. Tiền	111	V.01	27 263 022 926	114 978 985 497
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.01	359 000 000 000	229 000 000 000
<b>II - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>623 000 000 000</b>	<b>629 000 000 000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		623 000 000 000	629 000 000 000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
<b>III - Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>329 343 954 227</b>	<b>395 089 371 772</b>
1. Phải thu của khách hàng	131	2	323 132 434 971	367 935 726 426
2. Trả trước cho người bán	132		901 723 652	110 000
3. Phải thu nội bộ	133			
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	5 309 795 604	27 153 535 346
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139	2		
<b>IV - Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>148 968 116 951</b>	<b>149 117 539 986</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	157 947 960 651	158 097 383 686
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(8 979 843 700)	(8 979 843 700)
<b>V - Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4 294 370 136</b>	<b>6 422 155 375</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		130 295 443	362 616 369
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.04	3 798 127 724	5 832 402 010
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	2	365 946 969	227 136 996
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>412 661 967 915</b>	<b>454 152 884 391</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			

1	2	3	4	5
2. Vốn kinh doanh ở những đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>66 887 215 806</b>	<b>108 213 356 188</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	66 775 601 001	107 955 416 839
- Nguyên giá	222		2 347 264 152 580	2 345 864 183 435
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2 280 488 551 579)	(2 237 908 766 596)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	111 614 805	257 939 349
- Nguyên giá	228		3 889 064 839	3 889 064 839
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3 777 450 034)	(3 631 125 490)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>345 370 855 006</b>	<b>345 370 855 006</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	357 250 927 800	357 250 927 800
4. Dự phòng giảm giá giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(11 880 072 794)	(11 880 072 794)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>403 897 103</b>	<b>568 673 197</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	403 897 103	568 673 197
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1 904 531 432 155</b>	<b>1 977 760 937 021</b>



NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>984 886 830 173</b>	<b>939 985 896 480</b>
<b>I - Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>397 143 079 122</b>	<b>407 717 958 666</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	24 489 322 968	79 163 507 759
2. Phải trả người bán	312		105 879 088 950	277 509 409 493
3. Người mua trả tiền trước	313	15	946 646	
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	702 595 966	13 820 758 781
5. Phải trả người lao động	315		3 437 841 893	19 866 123 737
6. Chi phí phải trả	316	V.17	149 772 636 863	2 179 515 977
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	95 896 788 760	4 473 477 849
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn khác	320			
11. Quỹ khen thưởng - phúc lợi	323		16 963 857 076	10 705 165 070
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	327			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>587 743 751 051</b>	<b>532 267 937 814</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	V.20		
4. Vay và nợ dài hạn khác	334	V.20	587 743 751 051	532 267 937 814
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			
8. Doanh thu chưa thực hiện được	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>919 644 601 982</b>	<b>1 037 775 040 541</b>
<b>I - Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>919 644 601 982</b>	<b>1 037 775 040 541</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		604 856 000 000	604 856 000 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		7 560 228 689	7 560 228 689
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		51 881 074 826	27 792 901 471

1	2	3	4	5
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		23 218 601 725	23 218 601 725
9. Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		20 017 897 139	13 979 722 912
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		212 110 799 603	360 367 585 744
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II- Nguồn kinh phí</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>1 904 531 432 155</b>	<b>1 977 760 937 021</b>

3500  
CÔ  
CỔ  
HIỆ  
BÀ  
7/A-T

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

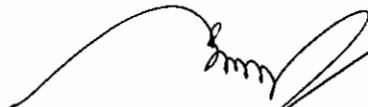
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Tài sản cho thuê ngoài				
2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hóa nhận bán hộ, ký gửi				
3.1. Các thiết bị đầu cuối viễn thông công cộng nhận bán hộ				
3.2. Hàng hóa nhận bán hộ, ký gửi				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Vật tư thu hồi				
6. Ngoại tệ các loại				
MAC DUC				
FRAN				
YEN				
DOLA				10,360.23
EURO				
SEK				
Đồng EURO				
Đồng EURO Châu Âu				
Won Hàn Quốc				
7. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				
8. Nguồn vốn khấu hao				

NGƯỜI LẬP BIỂU



PHAN THỊ THÙY LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



TRẦN THỊ BẢO XUÂN

Ngày 17 tháng 07 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN TIẾN DŨNG

MẪU SỐ B 02-DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC  
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC, sửa  
đổi bổ sung theo TT 244/2009/TT-BTC ngày  
31/12/2009 của Bộ trưởng BTC

Đơn vị báo cáo: Công Ty CP Nhiệt Điện Bà Rịa

Địa chỉ: Phường Long Hương - TP Bà Rịa

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	432 960 308 632	672 886 993 655	851 409 753 071	1 331 840 127 818
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		432 960 308 632	672 886 993 655	851 409 753 071	1 331 840 127 818
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	425 737 847 002	630 304 470 543	834 672 600 074	1 232 448 334 788
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		7 222 461 630	42 582 523 112	16 737 152 997	99 391 793 030
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	80 257 127 294	3 248 024 725	83 308 855 737	13 683 506 705
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	3 853 227 874	47 523 842 392	133 711 922 096	53 053 101 247
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3 853 227 874	5 550 888 554	7 974 079 321	11 080 147 409
8. Chi phí bán hàng	24		53 405 449	57 194 876	120 557 926	105 731 070
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5 786 339 005	5 805 944 557	11 362 233 857	11 925 598 950
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30 = 20 + (21-22) - (24+25)]	30		77 786 616 596	(7 556 433 988)	(45 148 705 145)	47 990 868 468
11. Thu nhập khác	31		53 712 064	85 805 249	113 512 272	107 389 623
12. Chi phí khác	32		3 363 636	168 679 856	4 529 199	169 407 129
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		50 348 428	(82 874 607)	108 983 073	(62 017 506)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50		77 836 965 024	(7 639 308 595)	(45 039 722 072)	47 928 850 962
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		(1 613 488 376)		10 621 538 727
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		77 836 965 024	(6 025 820 219)	(45 039 722 072)	37 307 312 235
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

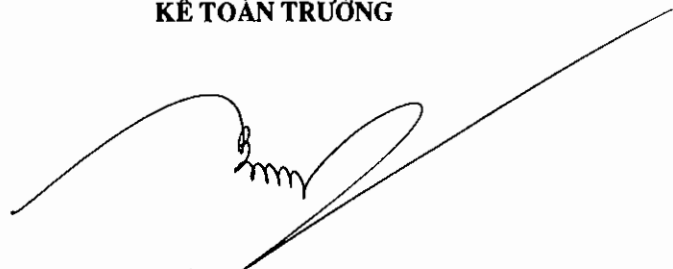
Ngày 17 tháng 07 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



PHAN THỊ THÙY LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG

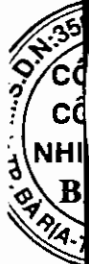


TRẦN THỊ BẢO XUÂN

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN TIẾN DŨNG



Đơn vị báo cáo: Công ty Cổ phần Nhiệt Điện Bà Rịa  
Địa chỉ: Phường Long Hương – TP Bà Rịa

Mẫu số B 03-DN

(Ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC  
ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng BTC, sửa đổi bổ sung theo TT  
244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng BTC)

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý 2 Năm 2015

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I- LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế :</b>	<b>01</b>		<b>-45,039,722,072</b>	<b>47,928,850,962</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao tài sản cố định	02		42,726,109,527	61,841,547,636
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ CLTG hối đoái chưa thực hiện	04		62,952,094,582	32,828,886,692
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-18,181,525,512	-7,647,298,123
- Chi phí lãi vay	06		7,974,079,321	11,080,147,409
- Thu nhập khác do tăng tài sản cố định				
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá các khoản vay phát sinh				
<b>3. Lợi nhuận từ kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động :</b>	<b>08</b>		<b>50,431,035,846</b>	<b>146,032,134,576</b>
- (Tăng), giảm các khoản phải thu	09		67,504,557,085	-421,845,057,192
- (Tăng), giảm hàng tồn kho	10		149,423,035	-10,431,945,210
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11		-62,442,372,129	184,044,208,159
- (Tăng), giảm chi phí trả trước	12		397,097,020	-550,902,004
- Tiền lãi vay đã trả	13		-1,247,076,732	-11,415,431,295
- Thuế TNDN đã nộp	14		-16,409,104,500	-18,747,227
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		35,125,000	7,500,000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		-5,838,348,368	-3,713,103,793
<b>4. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>32,580,336,257</b>	<b>-117,891,343,986</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		-1,399,969,145	-941,363,636

05  
Y  
N  
-FN  
A  
VU



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		21,762,728	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-267,000,000,000	-327,000,000,000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		273,000,000,000	204,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		40,064,104,449	7,647,298,123
<b>Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>44,685,898,032</b>	<b>-116,294,065,513</b>
<b>III - LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ 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 CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		42,000,000,000	58,000,000,000
4. Tiền đã trả gốc vay	34		-76,934,834,660	-115,102,007,727
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-47,362,200	-147,094,200
<b>Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>-34,982,196,860</b>	<b>-57,249,101,927</b>
<b>Lưu chuyển tiền tệ thuần trong kỳ(20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>42,284,037,429</b>	<b>-291,434,511,426</b>
<b>Tiền tồn đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>343,978,985,497</b>	<b>471,888,793,535</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>Tiền tồn cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>386,263,022,926</b>	<b>180,454,282,109</b>

Lập ngày 17 tháng 07 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

*Phan Thị Thùy Linh*

PHAN THỊ THÙY LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Trần Thị Bảo Xuân*

TRẦN THỊ BẢO XUÂN

TỔNG GIÁM ĐỐC



*Nguyễn Tiên Dũng*

NGUYỄN TIÊN DŨNG



Đơn vị báo cáo: Công Ty CP Nhiệt Điện Bà Rịa

Địa chỉ: Phường Long Hương - TP Bà Rịa

Mẫu số B 09 - DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC, sửa đổi bổ sung theo TT 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng BTC

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2015

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

1- Hình thức sở hữu vốn: *Vốn cổ đông*

2- Lĩnh vực kinh doanh: *Sản xuất điện, bảo dưỡng, sửa chữa, cải tạo các thiết bị điện, vận tải, đào tạo, mua bán...*

3- Ngành nghề kinh doanh: - *Sản xuất, kinh doanh điện năng;*

- *Quản lý, vận hành, bảo dưỡng, sửa chữa, cải tạo các thiết bị điện, các c/trình nhiệt điện, công trình kiến trúc của nhà máy điện;*

- *Đào tạo và phát triển nguồn nhân lực về quản lý vận hành, bảo dưỡng và sửa chữa thiết bị nhà máy điện;*

- *Mua bán vật tư thiết bị;*

- *Lập dự án đầu tư xây dựng;*

- *Lập dự án đầu tư xây dựng, quản lý dự án đầu tư xây dựng;*

- *Thi công lắp đặt các công trình điện;*

- *Sản xuất nước cất, nước uống đóng chai;*

- *Sản xuất các sản phẩm khác bằng kim loại và các hoạt động dịch vụ có liên quan đến công việc chế tạo kim loại;*

- *Lắp đặt trang thiết bị cho các công trình xây dựng;*

- *Cho thuê thiết bị, tài sản cố định, cầu cảng, văn phòng;*

- *Cho thuê phương tiện vận tải;*

- *Kinh doanh nhà hàng, khách sạn;*

- *Kinh doanh bất động sản;*

- *Vận chuyển hành khách theo hợp đồng;*

- *Chế biến và kinh doanh nông sản;*

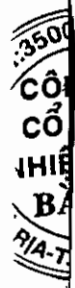
- *Chế biến và kinh doanh hải sản.*

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: VND



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

1- Chế độ kế toán áp dụng: *Theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính*

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: *Công ty CP Nhiệt điện Bà Rịa cam kết tuân thủ các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam*

3- Hình thức kế toán áp dụng: *Nhật ký chung*

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

1- Nguyên tắc, phương pháp xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: *Thực tế*

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: *Theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng*

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: *Theo thực tế phát sinh*

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: *Bình quân gia quyền*

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ): *Kê khai thường xuyên*

- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *Theo thực tế phát sinh*

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *Khấu hao theo đường thẳng*

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc và 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 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 vốn hóa các khoản chi phí đi vay

- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay 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: *Tương đương kỳ trước*

- Chi phí khác:

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: *Theo từng quý*

- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại:

707

IG T

PHÁ

T Đ

RI

BA R

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Theo chi phí thực tế phát sinh

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: Theo thực tế khi thanh toán và hoạch toán

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Doanh thu - Chi phí - Thuế TNDN

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: Sản phẩm điện

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: - Gia công cơ khí;

- Bảo dưỡng, sửa chữa thiết bị điện;

- Đào tạo;

- Vận chuyển hành khách theo hợp đồng;

...

- Doanh thu hoạt động tài chính: - Lãi tiền gửi

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Theo thực tế phát sinh

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: - Quý: tạm tính

- Năm: Thực tế phải nộp

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 và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1- Tiền		
- Tiền mặt	181 308 656	10 104 625
- Tiền gửi ngân hàng	27 081 714 270	114 968 880 872
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	359 000 000 000	229 000 000 000
<b>Cộng</b>	<b>386 263 022 926</b>	<b>343 978 985 497</b>
2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		



- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn

## 2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

a - Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn

Tên cổ phiếu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

b - Trái phiếu đầu tư ngắn hạn

Tên cổ phiếu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

Tên cổ phiếu, trái phiếu	Giá trị cuối năm	Giá trị đầu năm
- Đầu tư ngắn hạn khác	623 000 000 000	629 000 000 000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
3- 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		
- Phải thu khác	5 309 795 604	27 153 535 346
<b>Cộng</b>	<b>5 309 795 604</b>	<b>27 153 535 346</b>
4- Hàng tồn kho		
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	156 254 357 792	157 947 089 279
- Công cụ, dụng cụ	106 487 288	104 557 529
- Chi phí SX, KD dở dang	1 554 930 506	
- Thành phẩm	32 185 065	45 736 878
- Hàng hóa		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>157 947 960 651</b>	<b>158 097 383 686</b>

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

\* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:

\* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
5- Thuế phải thu và các khoản phải thu nhà nước		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2 588 345 719	
- Các khoản khác phải thu nhà nước	1 209 782 005	5 832 402 010
<b>Cộng</b>	<b>3 798 127 724</b>	<b>5 832 402 010</b>
6- Phải thu dài hạn nội bộ		
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		
7- Phải thu dài hạn khác		
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>		

8- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
1. Số dư đầu năm	91 978 343 798	2 197 425 711 803	30 314 260 487	25 285 712 557	860 154 790	2 345 864 183 435
2. Số lũy kế tăng từ đầu năm		427 514 600	972 454 545			1 399 969 145
- Lũy kế mua từ đầu năm		427 514 600	972 454 545			1 399 969 145
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						
- Lũy kế tăng khác						
3. Lũy kế giảm từ đầu năm						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Lũy kế giảm khác						
4. Số dư cuối kỳ	91 978 343 798	2 197 853 226 403	31 286 715 032	25 285 712 557	860 154 790	2 347 264 152 580
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
- Số dư đầu năm	56 807 508 956	2 128 746 262 777	27 221 962 229	24 416 546 420	716 486 214	2 237 908 766 596
- Lũy kế khấu hao từ đầu năm	1 596 937 195	40 504 577 888	342 606 834	118 609 872	17 053 194	42 579 784 983
- Lũy kế tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Lũy kế giảm khác						



Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
- Số dư cuối kỳ	58 404 446 151	2 169 250 840 665	27 564 569 063	24 535 156 292	733 539 408	2 280 488 551 579
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	35 170 834 842	68 679 449 026	3 092 298 258	869 166 137	143 668 576	107 955 416 839
- Tại ngày cuối kỳ	33 573 897 647	28 602 385 738	3 722 145 969	750 556 265	126 615 382	66 775 601 001

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các 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 chưa thực hiện:

9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	TSCĐ HH khác	TSCĐ VH khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ thuê TC							
Số dư đầu năm							
Lũy kế tăng từ đầu năm							
- Lũy kế thuê tài chính từ đầu năm							
- Lũy kế tăng khác							
Lũy kế giảm từ đầu năm							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Lũy kế giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
II. Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
Lũy kế tăng từ đầu năm							
- Lũy kế khấu hao từ đầu năm							
- Lũy kế tăng khác							
Lũy kế giảm từ đầu năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Lũy kế giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
III. Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối kỳ							

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- Điều khoản gia hạn thuê 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	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình								
Số dư đầu năm	3 011 117 583				877 947 256			3 889 064 839
- Lũy kế mua từ đầu năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tặng do hợp nhất kinh doanh								
- Lũy kế tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Lũy kế giảm khác								
Số dư cuối kỳ	3 011 117 583				877 947 256			3 889 064 839
II. Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm	3 011 117 583				620 007 907			3 631 125 490
- Lũy kế khấu hao từ đầu năm					146 324 544			146 324 544
- Thanh lý, nhượng bán								
- Lũy kế giảm khác								
Số dư cuối kỳ	3 011 117 583				766 332 451			3 777 450 034
III. Giá trị còn lại của TSCĐVH								
- Tại ngày đầu năm					257 939 349			257 939 349
- Tại ngày cuối năm					111 614 805			111 614 805

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 TSCĐ vô hình: Tài sản vô hình của Công ty là giá trị Quyền sử dụng đất 17.795 m<sup>2</sup> thuộc lô đất 263, QL 51 Phường Long Hưng, tỉnh BR-VT.

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
- Chi phí XD CB dở dang		
Trong đó những công trình lớn gồm:		



12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				

Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 Bất động sản đầu tư:

**13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn**

a - Đầu tư vào công ty con (chi tiết cổ phiếu của từng công ty con)

Tên cổ phiếu, trái phiếu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

b - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (chi tiết cổ phiếu của từng công ty liên doanh, liên kết)

Tên cổ phiếu, trái phiếu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

c - Đầu tư dài hạn khác

Tên cổ phiếu, trái phiếu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Công ty cổ phần nhiệt điện Hải Phòng	10 000 000	108 730 000 000	10 000 000	108 730 000 000
Lý do thay đổi khoản đầu tư: Công ty cổ phần nhiệt điện Hải Phòng				
+ Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):				
+ Về giá trị:				
Công ty Cổ phần Phú Thạnh Mỹ	5 000 000	50 000 000 000	5 000 000	50 000 000 000



Lý do thay đổi khoản đầu tư: Công ty Cổ phần Phú Thạnh Mỹ				
+ Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):				
+ Về giá trị:				
Công ty cổ phần nhiệt điện Quảng Ninh	10 348 327	114 770 927 800	10 348 327	114 770 927 801
Lý do thay đổi khoản đầu tư: Công ty cổ phần nhiệt điện Quảng Ninh				
+ Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):				
+ Về giá trị:				
Công ty cổ phần thủy điện Buôn Đôn	8 375 000	83 750 000 000	8 375 000	83 750 000 000
Lý do thay đổi khoản đầu tư: Công ty cổ phần thủy điện Buôn Đôn				
+ Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):				
+ Về giá trị:				

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
14- Chi phí trả trước dài hạn	403 897 103	568 673 197
Trong đó:		
- 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		
- Chi phí trả trước dài hạn khác		
15- Các khoản vay và nợ ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn		
- Vay dài hạn đến hạn trả	24 489 322 968	79 163 507 759
<b>Cộng</b>	<b>24 489 322 968</b>	<b>79 163 507 759</b>
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế GTGT	702 595 966	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN		13 820 758 781
- Thuế tài nguyên		
- Thuế thu nhập cá nhân		
- 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>702 595 966</b>	<b>13 820 758 781</b>
17- Chi phí phải trả		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	39 910 509 498	
- Lãi vay phải trả	1 740 089 179	2 179 515 977
- Chi phí phải trả khác	108 122 038 186	
<b>Cộng</b>	<b>149 772 636 863</b>	<b>2 179 515 977</b>
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm xã hội	203 771 275	73 589 949
- Kinh phí công đoàn	23 619 390	23 368 460
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	135 591 783	72 691 783
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	95 533 806 312	4 303 827 657
<b>Cộng</b>	<b>95 896 788 760</b>	<b>4 473 477 849</b>
19- Phải trả dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		
20- Các khoản vay và nợ dài hạn		
a - Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng	587 743 751 051	532 267 937 814
- Vay đối tượng khác	587 743 751 051	532 267 937 814
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>587 743 751 051</b>	<b>532 267 937 814</b>

\* Giá trị trái phiếu có thể chuyển đổi:

\* Thời hạn thanh toán trái phiếu:

Chỉ tiêu	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc

c- Các khoản nợ thuế tài chính

Chỉ tiêu	Quý này năm nay			Quý này năm trước		
	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1 - 5 năm						
Trên 5 năm						

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
Trong đó:		
- 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		
b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Trong đó:		
- 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		

22- Vốn chủ sở hữu:

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

Chỉ tiêu	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
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm trước						
- Lũy kế tăng vốn tới kỳ này năm trước						
- Lũy kế lãi tới kỳ này năm trước						

- Lũy kế tăng khác tới kỳ này năm trước					
- Số giảm vốn tới kỳ này năm trước					
Số dư cuối kỳ này năm trước					
Số dư đầu năm nay	604,856,000,000	7,560,228,689			
- Lũy kế tăng vốn trong năm					190,886,935,728
- Lợi nhuận tăng trong năm					
- Lũy kế giảm vốn trong kỳ					190,886,935,728
Số dư cuối kỳ	604,856,000,000	7,560,228,689			

Chỉ tiêu	Quỹ đầu tư Phát triển	Quỹ dự phòng Tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn Đầu tư XDCB	Cộng
A	7	8	9	10	11	12
Số dư đầu năm trước						
- Lũy kế tăng vốn tới kỳ này năm trước						
- Lũy kế lãi tới kỳ này năm trước						
- Lũy kế tăng khác tới kỳ này năm trước						
- Số giảm vốn tới kỳ này năm trước						
Số dư cuối kỳ này năm trước						
Số dư đầu năm nay	27,792,901,471	23,218,601,725	13,979,722,912	360,367,585,744		1,037,775,040,541
- Lũy kế tăng vốn trong năm	24,088,173,355		6,325,042,464	79,913,317,234		301,213,468,781
- Lợi nhuận tăng trong năm						
- Lũy kế giảm vốn trong kỳ			286,868,237	228,170,103,375		419,343,907,340
Số dư cuối kỳ	51,881,074,826	23,218,601,725	20,017,897,139	212,110,799,603		919,644,601,982

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Nhà nước	481,235,570,000	481,235,570,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	123,620,430,000	123,620,430,000
<b>Cộng</b>	<b>604,856,000,000</b>	<b>604,856,000,000</b>

\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

\* Số lượng cổ phiếu quỹ

Chỉ tiêu	LK từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	604 856 000 000	604 856 000 000
+ Vốn góp lũy kế tăng trong kỳ		
+ Vốn góp lũy kế giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	604 856 000 000	604 856 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d- Cổ tức:

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường:

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:

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

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
đ- Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ		
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số liệu cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi		

Mệnh giá cổ phiếu:

f- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	51 881 074 826	27 792 901 471
- Quỹ dự phòng tài chính	23 218 601 725	23 218 601 725
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	20 017 897 139	13 979 722 912

Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán khác:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
23- Nguồn kinh phí		



Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Luỹ kế nguồn kinh phí được cấp trong kỳ		
- Luỹ kế chi sự nghiệp trong kỳ		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
24 a - Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
b - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
- Đến 1 năm		
- Trên 1 - 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

Chỉ tiêu	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	851 409 753 071	1 331 840 127 818
+ Doanh thu bán hàng	850 844 862 162	1 331 104 082 364
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	564 890 909	736 045 454
Trong đó:		
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu được ghi nhận cho tới thời điểm lập báo cáo tài chính		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó:		
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại		
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
27- Doanh thu thuần	851 409 753 071	1 331 840 127 818
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	850 844 862 162	1 331 104 082 364
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	564 890 909	736 045 454

Chỉ tiêu	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
28- Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	834 602 695 138	1 232 035 711 615
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	69 904 936	412 623 173
- 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		
<b>Cộng</b>	<b>834 672 600 074</b>	<b>1 232 448 334 788</b>
29- Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	7 972 262 784	7 647 298 123
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	10 187 500 000	
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2 363 966 484	65 757 780
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	62 785 126 469	5 970 450 802
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu HĐ tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>83 308 855 737</b>	<b>13 683 506 705</b>
30- Chi phí tài chính		
- Chi phí lãi tiền vay	7 974 079 321	11 080 147 409
- 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	621 724	3 173 616 344
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	125 737 221 051	38 799 337 494
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>133 711 922 096</b>	<b>53 053 101 247</b>
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		10 621 538 727



Chỉ tiêu	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
<b>32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>		
- 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 hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
<b>33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	734 501 275 333	1 146 383 011 475
- Chi phí nhân công	22 470 039 540	21 889 969 080
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	42 726 109 527	61 841 547 636
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1 591 901 833	1 089 300 177
- Chi phí khác bằng tiền	44 962 480 513	13 265 975 447
<b>Cộng</b>	<b>846 251 806 746</b>	<b>1 244 469 803 815</b>

#### VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

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

Chỉ tiêu	LKĐN đến cuối quý này năm nay	LKĐN đến cuối quý này năm 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:		
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 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.		
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.		

#### VII- Những thông tin khác

1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Đến ngày 30/6/2015 tiền vay của Công ty là: 612.233.074.019 đồng. (MS 311+334 trên bảng CĐKT) là Khoản vay Hàn Quốc (đầu tư cho 306-2): 31.236.381.327,5 krw tỷ giá 19.60 đ/krw tương đương 612.233.074.019đ; (Tỷ giá bán ra của Vietcombank tại ngày 30/06/2015).

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

3- Thông tin về các bên liên quan: Doanh thu quý 2 năm 2015 là doanh thu tạm tính bằng giá điện năm 2014 (theo Công văn số 404/EVN-TCKT tạm thanh toán tiền điện năm 2015 nhà máy điện Bà Rịa ngày 02/02/2015 của Tập đoàn Điện lực Việt Nam).

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): + Tiền lương chủ tịch HĐQT: 87.100.000 đ/quý; Tiền lương của Tổng Giám đốc: 83.800.000 đ/quý; Tiền lương phó Tổng giám đốc: 148.800.000 đ/quý/2 người; Tiền lương Kế toán trưởng: 67.800.000 đ/quý; Thù lao ban kiểm soát (Trực tiếp tham gia hoạt động SXKD): 10.080.000đ/quý/1 người, Thù lao HĐQT trực tiếp tham gia SXKD 6.300.000 đ/Quý/2 người, Thù lao HĐQT không trực tiếp tham gia SXKD 22.080.000 đ/Quý/2 người, Thù lao BKS không trực tiếp tham gia SXKD 21.120.000 đ/ Quý/ 2 người.

NGƯỜI LẬP BIỂU



PHAN THI THÙY LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



TRẦN THI BẢO XUÂN

Lập ngày 17... tháng 07... năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN TIẾN DŨNG