

CÔNG TY CỔ PHẦN NHIỆT ĐIỆN BÀ RỊA

MÃ SỐ THUẾ: 3500701305



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 1 năm 2017

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý 1 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	1	2
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	168 654 955 157	389 449 960 171	168 654 955 157	389 449 960 171
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		168 654 955 157	389 449 960 171	168 654 955 157	389 449 960 171
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	170 324 360 229	357 384 049 804	170 324 360 229	357 384 049 804
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		(1 669 405 072)	32 065 910 367	(1 669 405 072)	32 065 910 367
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	5 547 162 226	4 172 885 505	5 547 162 226	4 172 885 505
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	43 528 353 845	49 539 515 765	43 528 353 845	49 539 515 765
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3 395 851 117	3 659 518 871	3 395 851 117	3 659 518 871
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		8 870 481	11 141 471	8 870 481	11 141 471
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		6 143 709 522	4 893 137 671	6 143 709 522	4 893 137 671
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+ (21-22)+(25+26))	30		(45 803 176 694)	(18 204 999 035)	(45 803 176 694)	(18 204 999 035)
12. Thu nhập khác	31		571 714	31 559 595	571 714	31 559 595
13. Chi phí khác	32		3 835 085	578 427 920	3 835 085	578 427 920
14. Lợi nhuận khác (40= 31-32)	40		(3 263 371)	(546 868 325)	(3 263 371)	(546 868 325)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(45 806 440 065)	(18 751 867 360)	(45 806 440 065)	(18 751 867 360)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.40				
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.40				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(45 806 440 065)	(18 751 867 360)	(45 806 440 065)	(18 751 867 360)
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61					
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Phan Thị Thùy Linh
Phan Thị Thùy Linh, ngày in: 05/04/2017

EVN_GL_003_TT200, người in: PHAN THI THUY LINH, ngày in: 05/04/2017
08:46:49.

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Trần Thị Bảo Nhân
Trần Thị Bảo Nhân

Ngày 05 tháng 4 năm 2017

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)



NGUYỄN TIẾN DŨNG
NGUYỄN TIẾN DŨNG

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 1 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A – TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		1 322 284 177 142	1 300 389 309 487
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		290 533 930 755	216 843 435 731
1. Tiền	111	V.01	52 533 930 755	3 843 435 731
2. Các khoản tương đương tiền	112		238 000 000 000	213 000 000 000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	652 000 000 000	620 500 000 000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		652 000 000 000	620 500 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		208 307 281 530	300 597 848 459
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		197 937 256 639	279 199 611 783
2. Trả trước cho người bán	132		249 456 500	241 756 500
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	10 481 766 990	21 517 678 775
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(361 198 599)	(361 198 599)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		168 679 695 889	149 739 656 095
1. Hàng tồn kho	141	V.04	168 868 634 217	149 928 594 423
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(188 938 328)	(188 938 328)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2 763 268 968	12 708 369 202

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		156 802 036	441 073 348
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2 408 073 035	10 880 912 738
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	198 393 897	1 386 383 116
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B – TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		513 200 841 607	506 131 149 279
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		155 003 031 103	159 388 768 593
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	155 003 031 103	159 388 768 593
– Nguyên giá	222		2 477 873 401 944	2 476 344 129 214
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2 322 870 370 841)	(2 316 955 360 621)
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		
– Nguyên giá	228		3 889 064 839	3 889 064 839
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3 889 064 839)	(3 889 064 839)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
– Nguyên giá	231			
– Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		30 078 413 335	18 648 769 392
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		30 078 413 335	18 648 769 392

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		314 534 669 893	314 534 669 893
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		83 750 000 000	83 750 000 000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	273 500 927 800	273 500 927 800
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(42 716 257 907)	(42 716 257 907)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		13 584 727 276	13 558 941 401
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	861 852 519	836 066 644
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	12 722 874 757	12 722 874 757
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1 835 485 018 749	1 806 520 458 766

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A – NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		775 024 394 193	700 253 394 145
I. Nợ ngắn hạn	310		250 752 970 034	212 466 063 374
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		62 915 592 588	25 065 128 308
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16		20 302 328 224
4. Phải trả người lao động	314		205 486 000	37 069 804 359
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	66 571 204 263	2 596 261 213
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	3 767 570 770	10 142 462 333
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		52 427 142 437	48 778 733 097
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		63 614 373 786	63 614 373 786

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1 251 600 190	4 896 972 054
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		524 271 424 159	487 787 330 771
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		524 271 424 159	487 787 330 771
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B – VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		1 060 460 624 556	1 106 267 064 621
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	1 060 460 624 556	1 106 267 064 621
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		604 856 000 000	604 856 000 000
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411a			
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411b		604 856 000 000	604 856 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411c			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		7 560 228 689	7 560 228 689
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		89 496 549 229	89 496 549 229



Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
	2	3	4	5
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		20 035 100 608	20 035 100 608
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		338 512 746 030	384 319 186 095
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		384 319 186 095	264 479 303 935
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(45 806 440 065)	119 839 882 160
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300 + 400)	440		1 835 485 018 749	1 806 520 458 766

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Phan Thị Thuý Linh

Phan Thị Thuý Linh

KÊ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Trần Thị Kiều Xuân

Ngày 05 tháng 4 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



NGUYỄN TIẾN DŨNG

Đơn vị báo cáo: Công ty Cổ phần Nhiệt Điện Bà Rịa

Mẫu số B 03-DN

Địa chỉ: Phường Long Hương – TP Bà Rịa

(Ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 1 Năm 2017

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
I- LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế :	01		-45,806,440,065	-18,751,867,360
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	02		5,915,010,220	4,499,114,105
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ CLTG hối đoái chưa thực hiện	04		40,132,502,728	45,879,996,894
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-5,547,162,226	-513,366,634
- Chi phí lãi vay	06		3,395,851,117	3,659,518,871
- Thu nhập khác do tăng tài sản cố định				
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá các khoản vay phát sinh				
3. Lợi nhuận từ kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động :	08		-1,910,238,226	34,773,395,876
- (Tăng), giảm các khoản phải thu	09		106,807,878,908	243,798,037,136
- (Tăng), giảm hàng tồn kho	10		-18,940,039,794	2,696,568,628
- Tăng, (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11		40,186,905,484	-4,125,585,090
- (Tăng), giảm chi phí trả trước	12		258,485,437	288,362,955
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14			-40,136,877
- Thuế TNDN đã nộp	15		-20,302,328,224	-33,032,209,750
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		72,039,260	2,300,000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		-3,691,362,466	-2,646,176,873
4. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20		102,481,340,379	241,714,556,005

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
II- LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-12,965,557,581	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-132,000,000,000	-80,000,000,000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		100,500,000,000	96,000,000,000
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		15,603,137,226	4,245,218,838
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động đầu tư	30		-28,862,420,355	20,245,218,838
III - LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
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			68,000,000,000
4. Tiền đã trả gốc vay	34			-68,000,000,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		71,575,000	-105,874,785
Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động tài chính	40		71,575,000	-105,874,785
Lưu chuyển tiền tệ thuần trong kỳ(20+30+40)	50		73,690,495,024	261,853,900,058
Tiền tồn đầu kỳ	60		216,843,435,731	292,880,701,123
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền tồn cuối kỳ	70		290,533,930,755	554,734,601,181

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lập ngày 05 tháng 04 năm 2017



NGUYỄN TIỀN DŨNG

PHAN THỊ THUY LINH

TRẦN THỊ BẢO XUÂN

Đơn vị: Công Ty CP Nhiệt Điện Bà Rịa
Địa chỉ: Phường Long Hương - TP Bà Rịa

Mẫu số B09-DN
(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm 2017

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- Hình thức sở hữu vốn:: Vốn cổ đông
- Lĩnh vực kinh doanh:: Sản xuất điện, bảo dưỡng, sửa chữa, cải tạo các thiết bị điện, vận tải, đào tạo, mua bán...
- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất kinh doanh điện năng, cải tạo thiết bị điện, Bà Rịa: - 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 khắc 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;
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nếu độ dài về kỳ so sánh...)

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi: VND

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính
- 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 đã ban hành.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Tỷ giá bán ra của Vietcombank
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.: Thực tế
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;: Thực tế
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Theo thực tế phát sinh
7. 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;: Bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;: Kế khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:: Theo thực tế phát sinh
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.: Theo thực tế phát sinh
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.: Theo thực tế phát sinh
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí di vay.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.: Theo thực tế khi thanh toán và hoạch toán
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.: Doanh thu - Chi phí - Thuế TNDN

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;: Sản phẩm điện
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;:
- Bảo dưỡng, sửa chữa, thí nghiệm thiết bị điện;
- Doanh thu hoạt động tài chính;: - Lãi tiền gửi;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- Thu nhập khác: Thanh lý nhượng bán tài sản....

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.: Theo thực tế phát sinh

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.: Theo thực tế phát sinh

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.: Theo thực tế phát sinh

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

26. 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

1. Tiền				Cuối kỳ	Đầu năm	
- Tiền mặt				217 351 561	285 353 079	
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn				52 316 579 194	3 558 082 652	
- Tiền đang chuyển						
Cộng				52 533 930 755	3 843 435 731	
2. Các khoản đầu tư tài chính		Cuối kỳ			Đầu năm	
a) Chứng khoán kinh doanh	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu						
- Tổng giá trị trái phiếu;						
- Các khoản đầu tư khác;						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:			Cuối kỳ		Đầu năm	
			Giá trị	Số lượng	Giá trị	Số lượng
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn			Cuối kỳ		Đầu năm	
			Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b1) Ngắn hạn			652 000 000 000	652 000 000 000	620 500 000 000	620 500 000 000
- Tiền gửi có kỳ hạn			652 000 000 000	652 000 000 000	620 500 000 000	620 500 000 000
- Trái phiếu						

- Các khoản đầu tư khác								
b2) Dài hạn								
- Tiền gửi có kỳ hạn								
- Trái phiếu								
- Các khoản đầu tư khác								
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Chi tiết các khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	Tỷ lệ vốn góp	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Cuối kỳ			Đầu năm		
			Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con								
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	25	25	83 750 000 000		83 750 000 000	83 750 000 000		83 750 000 000
Công ty Cổ phần Thủy điện Buôn Đôn	25	25	83 750 000 000		83 750 000 000	83 750 000 000		83 750 000 000
- Đầu tư vào đơn vị khác;			273 500 927 800	- 42 716 257 907	230 784 669 893	273 500 927 800	- 42 716 257 907	230 784 669 893
Công ty CP Nhiệt điện Hải Phòng	2	2	108 730 000 000		108 730 000 000	108 730 000 000		108 730 000 000
Công ty CP Nhiệt điện Quảng Ninh	2	2	114 770 927 800	- 42 716 257 907	72 054 669 893	114 770 927 800	- 42 716 257 907	72 054 669 893
Công ty CP Phú Thanh Mỹ	8	8	50 000 000 000		50 000 000 000	50 000 000 000		50 000 000 000

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ

- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do

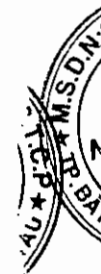
3. Phải thu của khách hàng							Cuối kỳ	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn							197 937 256 639	279 199 611 783
Công ty Mua Bán Điện							195 770 907 319	272 417 061 302
- Các khoản phải thu khách hàng khác							2 166 349 320	6 782 550 481
b) Phải thu của khách hàng dài hạn								
- Các khoản phải thu khách hàng khác								
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan								
4. Phải thu khác					Cuối kỳ		Đầu năm	
a) Ngắn hạn					Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Phải thu về cổ phần hoá;								
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;								
- Phải thu người lao động;								

- Ký cược, ký quỹ;	20 600 000						
- Cho mượn;	1 255 278		1 255 278				
- Các khoản chi hộ;							
- Các khoản phải thu khác.	10 459 911 712		21 516 423 497				
Cộng	10 481 766 990		21 517 678 775				
b) Dài hạn							
- Phải thu về cổ phần hoá;							
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;							
- Phải thu người lao động;							
- Ký cược, ký quỹ;							
- Cho mượn;							
- Các khoản chi hộ;							
- Các khoản phải thu khác.							
Cộng							
Tổng cộng (a+b)	10 481 766 990		21 517 678 775				
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối kỳ		Đầu năm				
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị			
a) Tiền;							
b) Hàng tồn kho;							
c) TSCĐ;							
d) Tài sản khác.							
Tổng cộng							
6. Nợ xấu	Cuối kỳ	Cuối kỳ			Đầu năm		
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi		361 198 599		Công ty TNHH XD Hoàng Giang	361 198 599		Công ty TNHH XD Hoàng Giang

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn:

7. Hàng tồn kho:	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;				



- Nguyên liệu, vật liệu;	168 763 993 478	- 188 938 328	149 854 959 062	- 188 938 328
- Công cụ, dụng cụ;	55 490 708		33 223 896	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	26 393 247			
- Thành phẩm;	22 756 784		40 411 465	
- Hàng hóa;				
- Hàng gửi bán;				
- Hàng hóa kho bảo thuế.				

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất:

- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ:

- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

8. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm;			- 2 727 270	
- XDCB;	849 927 273		849 927 273	
- Sửa chữa.	29 228 486 062		17 801 569 389	

9. Tàng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	93 154 114 527	2 310 599 893 003	30 431 664 365	41 298 302 529	860 154 790	2 476 344 129 214
- Mua từ đầu năm		1 529 272 730				1 529 272 730
- Đầu tư XDCB hoàn Thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	93 154 114 527	2 312 129 165 733	30 431 664 365	41 298 302 529	860 154 790	2 477 873 401 944
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	63 046 604 812	2 189 256 110 236	27 605 105 024	36 262 841 559	784 698 990	2 316 955 360 621

- Khấu hao từ đầu năm	738 303 828	3 651 862 304	148 356 696	1 367 960 795	8 526 597	5 915 010 220
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	63 784 908 640	2 192 907 972 540	27 753 461 720	37 630 802 354	793 225 587	2 322 870 370 841
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	30 107 509 715	121 343 782 767	2 826 559 341	5 035 460 970	75 455 800	159 388 768 593
- Tại ngày cuối kỳ	29 369 205 887	119 221 193 193	2 678 202 645	3 667 500 175	66 929 203	155 003 031 103
- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;						
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;	24 200 691 780	2 167 787 166 086	24 497 396 543	24 173 429 667	519 090 909	2 241 177 774 985
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý;						

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm	3 011 117 583				877 947 256			3 889 064 839
- Mua từ đầu năm								
- Tạo ra từ nội bộ DN								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ	3 011 117 583				877 947 256			3 889 064 839
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm	3 011 117 583				877 947 256			3 889 064 839
- Khấu hao từ đầu năm								
- Tăng khác								

- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư Cuối kỳ	3 011 117 583				877 947 256		3 889 064 839
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối kỳ							
- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay							
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;	3 011 117 583				877 947 256		3 889 064 839

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính từ đầu năm							
- Tăng khác							
- Mua lại TSCĐ Thuê tài chính							
- Trả lại TSCĐ Thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao từ đầu năm							
- Tăng khác							
- Mua lại TSCĐ Thuê tài chính							
- Trả lại TSCĐ Thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm							

- Tại ngày cuối kỳ							
--------------------	--	--	--	--	--	--	--

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:: 0

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

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

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	LK tăng từ đầu năm	LK giảm từ đầu năm	Số cuối kỳ
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Tổn thất do suy giảm giá trị				
- Quyền sử dụng đất				



- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay				
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá				

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13. Chi phí trả trước	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	156 802 036	441 073 348
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	20 331 040	32 121 757
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể).	136 470 996	408 951 591
b) Dài hạn	861 852 519	836 066 644
- Chi phí Thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể).	861 852 519	836 066 644
Cộng(a+b)	1 018 654 555	1 277 139 992

14. Tài sản khác

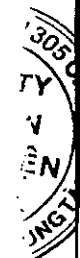
a. Ngắn hạn						
b. Dài hạn						
Cộng						
15. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Đầu năm	
Khoản vay	Giá trị	Số khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	52 427 142 437		3 648 409 340		48 778 733 097	
b) Vay dài hạn	524 271 424 159		36 484 093 388		487 787 330 771	
Từ 1 năm đến 5 năm						

Trên 5 năm						
Tổng cộng (a+b)	576 698 566 596		40 132 502 728		536 566 063 868	
c) Các khoản nợ thuế tài chính	Năm nay			Năm trước		
Thời hạn	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						
d) Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán	Lý do chưa thanh toán		Cuối kỳ		Đầu năm	
Khoản mục			Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay;						
- Nợ thuế tài chính;						

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

16. Phải trả người bán			Cuối kỳ	Đầu năm	
a) Các khoản phải trả người bán			62 915 592 588	25 065 128 308	
Công ty TNHH ALSTOM Việt Nam				8 143 313 455	
Công ty CP FUJI CAC			10 045 200	9 285 045 200	
Công ty Vận Chuyển khí Đông Nam Bộ			33 363 426 716	1 589 673 730	
Công ty TNHH Xuân Thiên					
Công ty TNHH TMDV Thanh An			29 271 819 952	951 138 188	
- Phải trả cho các đối tượng khác			270 300 720	5 095 957 735	
b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán					
- Các đối tượng khác					
c) Phải trả người bán là các bên liên quan					
17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		Đầu năm	Số phải nộp từ đầu năm	Số đã thực nộp từ đầu năm	Cuối kỳ
a) Phải nộp		20 302 328 224	5 940 100 221	25 054 439 226	
- Thuế GTGT					
- Thuế tiêu thụ đặc biệt					
- Thuế xuất, nhập khẩu					
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		20 302 328 224		20 302 328 224	

- Thuế thu nhập cá nhân		4 659 399 136	3 471 409 917	
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		1 273 866 000	1 273 866 000	
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác		3 000 900	3 000 900	
Phí, lệ Phí và các khoản phải nộp		3 834 185	3 834 185	
b) Phải thu	12 267 295 854			198 393 897
- Thuế GTGT	10 880 912 738			
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế TNDN				
- Thuế Thu nhập cá nhân	1 386 383 116			198 393 897
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác				
- Phí, lệ Phí và các khoản phải nộp				
18. Chi phí phải trả			Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn			66 571 204 263	2 596 261 213
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép				
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh				
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BDS đã bán				
- Các khoản trích trước khác			66 571 204 263	2 596 261 213
b) Dài hạn				
- Lãi vay				
19. Phải trả khác				
a) Ngắn hạn			3 767 570 770	10 142 462 333
- Tài sản thừa chờ giải quyết;				
- Kinh phí công đoàn;			17 552 640	675 135 397
- Bảo hiểm xã hội;			10 363 500	3 164 185 582
- Bảo hiểm y tế;				547 647 484
- Bảo hiểm thất nghiệp;				243 398 946



- Phải trả về cổ phần hoá;			
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;		346 881 560	338 031 607
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		3 361 247 870	3 429 138 030
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.		31 525 200	1 744 925 287
b) Dài hạn			
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn			
- Các khoản phải trả, phải nộp khác			
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)			
20. Doanh thu chưa thực hiện		Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn			
- Doanh thu nhận trước;			
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;			
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.			
b) Dài hạn			
- Doanh thu nhận trước			
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống			
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác			
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).			
21. Trái phiếu phát hành	Cuối kỳ		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)			
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành			
- Loại phát hành theo mệnh giá			
- Loại phát hành có chiết khấu			
- Loại phát hành có phụ trội			
Cộng			
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ			

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi

Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi

Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi

Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi

Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi

Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

g. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi

Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi

Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi

Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi

Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi

Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

h. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu

Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu

i. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ

Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư

j. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi

Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi

Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi



- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

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

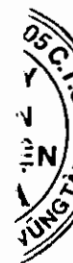
- Mệnh giá
- Đối tượng được phát hành(ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác)
- Điều khoản mua lại(Thời gian, giá mua lại, các điều khoản khác trong hợp đồng phát hành)
- Giá trị đã mua lại trong kỳ
- Các thuyết minh khác

23. Dự phòng phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	63 614 373 786	63 614 373 786
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCD định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)	63 614 373 786	63 614 373 786
b) Dài hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCD định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	12 722 874 757	12 722 874 757
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	12 722 874 757	12 722 874 757
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Số bù trừ với Thuế thu nhập hoãn lại phải Trả		

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải Trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm Thời chịu Thuế		
- Số bù trừ với tài sản Thuế thu nhập hoãn lại		

25. 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	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	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						
- Tăng vốn trong năm trước						
- Lãi trong năm trước						
- Tăng khác						
- Giảm vốn trong năm trước						
- Giảm khác						
Số dư đầu năm nay	604 856 000 000	7 560 228 689				
- Tăng vốn trong năm nay						40 132 502 728
- Lãi trong năm nay						
- Giảm vốn trong năm nay						40 132 502 728
- Lỗ trong năm nay						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	604 856 000 000	7 560 228 689				
	Quỹ đầu tư phát triển	Cổ phiếu quỹ	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn ĐTXD	Tổng cộng
A	7	8	9	10	11	12
Số dư đầu năm trước						
- Tăng vốn trong năm trước						
- Lãi trong năm trước						
- Tăng khác						
- Giảm vốn trong năm trước						
- Giảm khác						
Số dư đầu năm nay	89 496 549 229		20 035 100 608	384 319 186 095		1 106 267 064 621



- Tăng vốn trong năm nay						40 132 502 728
- Lãi trong năm nay						
- Giảm vốn trong năm nay						40 132 502 728
- Lỗ trong năm nay				45 806 440 065		45 806 440 065
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	89 496 549 229		20 035 100 608	338 512 746 030		1 060 460 624 556
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu					Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp ngân sách						
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết					604 856 000 000	604 856 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi						
Cộng					604 856 000 000	604 856 000 000
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận					Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu						
+ Vốn góp đầu năm					604 856 000 000	604 856 000 000
+ Vốn góp Tăng trong năm						
+ Vốn góp Giảm trong năm						
+ Vốn góp Cuối kỳ					604 856 000 000	604 856 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia						
d) Cổ phiếu					Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành						
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng					60 485 600	60 485 600
+ Cổ phiếu phổ thông					60 485 600	60 485 600
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)						
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)						
+ Cổ phiếu phổ thông						
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)						
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành					60 485 600	60 485 600
+ Cổ phiếu phổ thông					60 485 600	60 485 600
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)						
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành					10 000	10 000



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:

e) Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	89 496 549 229	89 496 549 229
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	20 035 100 608	20 035 100 608

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

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Năm nay	Năm trước
Chênh lệch đánh giá lại tài sản		

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và Cuối kỳ (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...):

27. Chênh lệch tỷ giá	Năm nay	Năm trước
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác	- 40 132 502 728	- 125 737 842 775

28. Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm

- Chi sự nghiệp

- Nguồn kinh phí còn lại Cuối kỳ

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống;

- Trên 1 năm đến 5 năm;

- Trên 5 năm;

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.: 0

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.: 0

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá.: 0

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.: 0

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.: 0

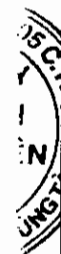
d) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xóa sổ kế toán nợ khó đòi.: 0

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán: 0

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

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	Năm nay	Năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu	168 654 955 157	389 449 960 171
- Doanh thu bán hàng;	168 621 682 430	389 449 960 171
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	33 272 727	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.		
Cộng	168 654 955 157	389 449 960 171
b) Doanh thu đối với các bên liên quan		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.: 0		
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị Trả lại.		
Cộng		
3. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;	170 324 360 229	357 384 049 804

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước;		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;		
+ Thời gian Chi phí Dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi Giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	170 324 360 229	357 384 049 804
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi Tiền gửi, Tiền cho vay	3 547 162 226	4 172 885 505
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	2 000 000 000	
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
Cộng	5 547 162 226	4 172 885 505
5. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	3 395 851 117	3 659 518 871
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	40 132 502 728	45 879 996 894
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác;		
- Các khoản ghi Giảm Chi phí tài chính.		



Cộng	43 528 353 845	49 539 515 765
6. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	571 714	31 559 595
Cộng	571 714	31 559 595
7. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	3 835 085	578 427 920
Cộng	3 835 085	578 427 920
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	6 143 709 522	4 893 137 671
- Các khoản Chi phí QLDN khác.	94 711 618	144 062 633
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	8 870 481	11 141 471
- Các khoản Chi phí bán hàng khác.	8 870 481	10 993 963
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi Giảm khác.		
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	152 511 250 407	317 134 094 876
- Chi phí nhân công;	12 732 682 968	11 328 954 520
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	5 915 010 220	4 499 114 105
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	3 316 933 331	442 100 972
- Chi phí khác bằng tiền.	2 001 063 306	28 884 064 473



Cộng	176 476 940 232	362 288 328 946
------	-----------------	-----------------

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

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

+ Tài khoản 621 — Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;

+ Tài khoản 622 — Chi phí nhân công trực tiếp;

+ Tài khoản 623 — Chi phí sử dụng máy thi công;

+ Tài khoản 627 — Chi phí sản xuất chung;

+ Tài khoản 641 — Chi phí bán hàng;

+ Tài khoản 642 — Chi phí quản lý doanh nghiệp.

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

+ Tài khoản 156 — Hàng hóa;

+ Tài khoản 632 — Giá vốn hàng bán;

+ Tài khoản 641 — Chi phí bán hàng;

+ Tài khoản 642 — Chi phí quản lý doanh nghiệp.

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

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm nay	Năm trước
- 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		578 427 920
Tổng Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		578 427 920
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;		
Tổng Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.		

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ	Năm nay	Năm trước
1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai		
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;		
- Các giao dịch phi Tiền tệ khác		

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường:
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường: 0
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi: 0
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: 0
- Tiền Thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán: 0
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác: 0

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường:
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường: 0
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi: 0
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: 0
- Tiền chi trả Cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán: 0
- Tiền chi trả Cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán: 0
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác: 0

5. Mua và thanh lý công ty con trong kỳ báo cáo.

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý công ty con trong kỳ;
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý công ty con được thanh toán bằng tiền và 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) KHÔNG PHẢI LÀ TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN VÀ NỢ PHẢI TRẢ TRONG CÔNG TY CON ĐƯỢC MUA
IOẠC THANH LÝ TRONG KỲ.**

III. Những thông tin khác

. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:: Đến ngày 31/03/2017 tiền vay của Công ty là: 576.698.566.596 đồng. (MS 320+338 trên bảng CĐKT) là Khoản vay Hàn Quốc (dầu tư cho 06-2): 27.488.015.567 krw tỷ giá 20,98 đ/krw tương đương 576.698.566.596đ; (Tỷ giá bán ra của Vietcombank tại ngày 31/03/2017).

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

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

. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(1):.

. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

. Thông tin về hoạt động liên tục:

. Những thông tin khác:: Tiền lương chủ tịch HĐQT: 236.017.605 đ/quý; Tiền lương của Tổng Giám đốc: 229.543.383 đ/quý; Tiền lương phó Tổng giám đốc: 134.407.510 đ/quý/1 người; Tiền lương Kế toán trưởng: 29.605.979 đ/quý; Thù lao Trưởng ban kiểm soát chuyên trách: 138.200.666đ/năm/1 người, Thù lao HĐQT không trực tiếp tham gia SXKD 33.480.000 đ/quý/2 người, Thù lao BKS không trực tiếp tham gia SXKD 0.240.000 đ/quý/2 người.

Người lập biểu

Chim

Phan Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng

[Signature]

Trần Thị Bảo Xuân

Lập ngày 05...tháng 4...năm 2017

Tổng giám đốc



NGUYỄN TIẾN DŨNG

T.C.P. 2017