

CÔNG TY CP THỦY ĐIỆN VĨNH SƠN - SÔNG HINH
VINH SON - SONG HINH HYDRO POWER JOINT STOCK COMPANY
21 Nguyễn Huệ - Thành phố Quy Nhơn - Tỉnh Bình Định

BÁO CÁO QUYẾT TOÁN HỢP NHẤT

Quý IV Năm 2011

Nơi Nhận: Phòng Tài chính - Kế toán Công ty CP thủy điện Vĩnh Sơn - Sông Hinh

Tel ☎: 056.3892069 Fax: 056.3891975

Email: hpp_vssh@evn.com.vn

Website: www.vshpc.evn.com.vn

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 4 năm 2011

Đơn vị tính: đồng

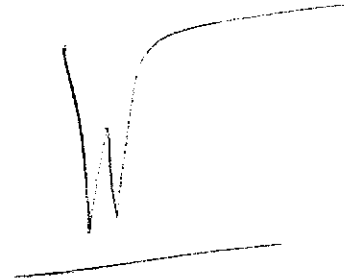
| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN(100 = 110+120+130+140+150) | 100 | | 1 804 835 768 502 | 1 658 768 899 826 |
| I - Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 476 889 834 445 | 677 417 788 920 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 2 889 834 445 | 20 417 788 920 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | V.01 | 474 000 000 000 | 657 000 000 000 |
| II - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 699 583 062 000 | 550 685 326 000 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | 709 185 326 000 | 550 685 326 000 |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn | 129 | | (9 602 264 000) | |
| III - Các khoản phải thu | 130 | | 603 265 440 981 | 388 372 395 788 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | 2 | 218 389 639 601 | 167 736 868 225 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 358 838 193 495 | 193 374 537 021 |
| 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 | 26 037 607 885 | 27 260 990 542 |
| 6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*) | 139 | 2 | | |
| IV - Hàng tồn kho | 140 | | 25 011 431 076 | 42 156 769 027 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 32 977 120 586 | 50 122 458 537 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (7 965 689 510) | (7 965 689 510) |
| V - Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 86 000 000 | 136 620 091 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | | 36 120 091 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | | |
| 3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước | 154 | V.04 | | |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 157 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | 2 | 86 000 000 | 100 500 000 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260) | 200 | | 1 536 427 623 511 | 1 370 061 747 129 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 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 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 1 519 623 243 942 | 1 355 554 293 178 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 1 058 288 325 163 | 1 141 562 975 588 |
| - Nguyên giá | 222 | | 2 945 132 219 074 | 2 911 580 842 118 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (1 886 843 893 911) | (1 770 017 866 530) |
| 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 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | | |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V.11 | 461 334 918 779 | 213 991 317 590 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | V.12 | | |
| - Nguyên giá | 241 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 242 | | | |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 14 812 957 192 | 11 720 973 049 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 5 000 000 000 | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 9 812 957 192 | 11 720 973 049 |
| 3. Đầu tư dài hạn khác | 258 | V.13 | | |
| 4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn | 259 | | | |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 1 991 422 377 | 2 786 480 902 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | | 172 079 223 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | 1 991 422 377 | 2 614 401 679 |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| VI. Lợi thế thương mại | 270 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | | 3 341 263 392 013 | 3 028 830 646 955 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320) | 300 | | 985 167 388 432 | 598 825 512 882 |
| I - Nợ ngắn hạn | 310 | | 727 414 870 222 | 263 802 230 295 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 522 263 304 929 | 183 722 395 805 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | | 24 978 453 514 | 15 811 655 958 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | 15 | 985 354 000 | 150 573 000 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 314 | V.16 | 39 860 327 576 | 27 798 397 110 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 4 926 623 293 | 5 406 855 036 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.17 | 3 779 331 868 | 2 742 506 634 |
| 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 | 126 509 483 970 | 25 323 435 620 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn khác | 320 | | | |
| 11. Quỹ khen thưởng - phúc lợi | 323 | | 4 111 991 072 | 2 846 411 132 |
| 12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 327 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 257 752 518 210 | 335 023 282 587 |
| 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 | 257 600 738 406 | 334 833 684 573 |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 | V.21 | | |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | | 151 779 804 | 189 598 014 |
| 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 - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420) | 400 | | 2 356 096 003 581 | 2 430 005 134 073 |
| I - Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 2 354 436 567 353 | 2 427 912 106 666 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 2 062 412 460 000 | 2 062 412 460 000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | | |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | | |
| 4. Cổ phiếu ngân quỹ | 414 | | (47 117 531 962) | (47 117 531 962) |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | (7 752 006 653) | |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 21 500 000 000 | 21 500 000 000 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|--|------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 26 880 000 000 | 26 880 000 000 |
| 9. Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | | |
| 10. Lợi nhuận chưa phân phối | 420 | | 298 513 645 968 | 364 237 178 628 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | | |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 422 | | | |
| II - Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 1 659 436 228 | 2 093 027 407 |
| 1. Nguồn kinh phí | 432 | V.23 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản | 433 | | 1 659 436 228 | 2 093 027 407 |
| C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ | 500 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | 440 | | 3 341 263 392 013 | 3 028 830 646 955 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

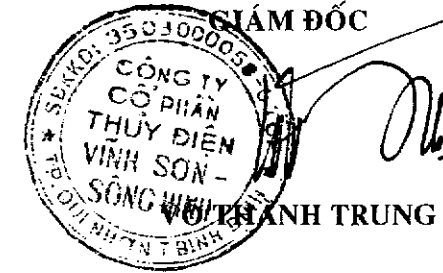


Lê Văn Chương

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Công Hà



CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

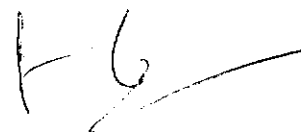
| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|-------|-------------|-------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Tài sản cho thuê ngoài | | 24 | | |
| 2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công | | | | |
| 3. Hàng hóa nhận bán hộ, ký gửi | | | | |
| 3.1. Các thiết bị 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 | | | | |
| EURO | | | | |
| SEK | | | | |
| 7. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | | | | |
| 8. Nguồn vốn khấu hao | | | | |

NGƯỜI LẬP BIỂU



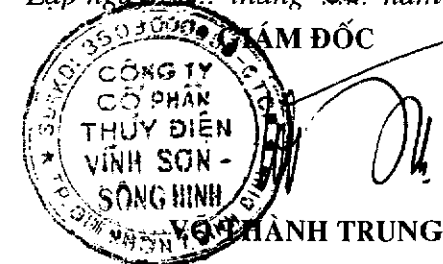
Lê Văn Chương

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Công Hà

Lập ngày 15 tháng 02 năm 2012



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4 năm 2011

Đơn vị tính: đồng

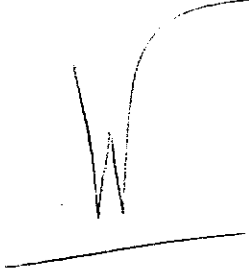
| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | QUÝ NÀY | | LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY | |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 105 856 469 741 | 124 432 007 346 | 447 769 529 621 | 424 508 110 542 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 105 856 469 741 | 124 432 007 346 | 447 769 529 621 | 424 508 110 542 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 45 587 863 559 | 46 132 156 699 | 161 073 335 123 | 183 823 225 751 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 60 268 606 182 | 78 299 850 647 | 286 696 194 498 | 240 684 884 791 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 42 730 450 776 | 39 195 180 323 | 143 888 135 733 | 113 007 629 723 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 3 216 286 216 | 710 331 898 | 36 385 902 782 | 16 304 198 690 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 3 517 472 816 | 710 331 898 | 26 783 638 782 | 4 359 480 413 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | | | | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 5 850 015 272 | 3 894 581 775 | 15 299 138 393 | 11 302 425 980 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30 = 20 + (21-22) - (24+25)] | 30 | | 93 932 755 470 | 112 890 117 297 | 378 899 289 056 | 326 085 889 844 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 110 772 932 | (35 974 844) | 257 892 806 | 157 303 930 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 3 636 364 | | 40 707 301 | 3 930 000 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 107 136 568 | (35 974 844) | 217 185 505 | 153 373 930 |
| 14. Lợi nhuận (lỗ) trong công ty liên kết | 45 | | | | 767 630 734 | |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40) | 50 | | 94 039 892 038 | 112 854 142 453 | 379 884 105 295 | 326 239 263 774 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | 12 483 628 045 | 9 369 868 389 | 34 887 645 243 | 22 260 668 235 |

* B02_DN - Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh theo QĐ số 15

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | QUÝ NÀY | | LƯY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY | |
|--|-------|-------------|----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.30 | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 81 556 263 993 | 103 484 274 064 | 344 996 460 052 | 303 978 595 539 |
| 18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số | 61 | | | | | |
| 18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông chi phối | 62 | | | | | |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |

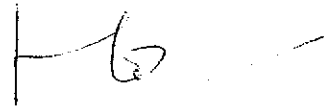
Ngày ..15.. tháng ..02.. năm ..2012..

NGƯỜI LẬP BIỂU



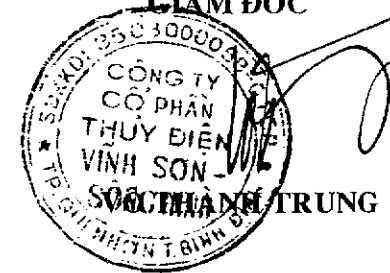
Lê Văn Chương

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Công Hà

GIÁM ĐỐC



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 năm 2011

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | LƯỸ 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 | | 379 884 105 295 | 322 098 430 611 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | | 116 672 807 090 | 143 345 109 171 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 9 602 264 000 | |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | | 11 944 718 277 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | 3 127 501 292 | (7 767 382 317) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 26 783 638 782 | 4 359 480 413 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 536 070 316 459 | 473 980 356 155 |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 09 | | (649 793 328 278) | (235 924 551 800) |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | | 16 895 337 951 | (21 380 794 975) |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp) | 11 | | 148 927 609 467 | 57 275 560 214 |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | | 36 120 091 | (102 558 301) |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | | (1 055 843 047) | (947 642 915) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | (22 260 668 235) | (13 313 961 437) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | | |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | (640 434 208 301) | 80 986 605 784 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (611 614 663 893) | 340 573 012 725 |

| 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 tài sản dài hạn khác | 21 | 6,7,8,11 | (130 984 491 233) | (161 675 901 421) |
| 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 | | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác | 24 | | | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | | (2 611 528 558) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 77 685 678 969 | 54 249 011 818 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (53 298 812 264) | (110 038 418 161) |
| III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | 21 | | |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | 21 | | (47 117 531 962) |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 571 997 777 798 | 318 573 946 928 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (112 240 721 001) | (21 332 072 186) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | 21 | | (142 000 000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 459 757 056 797 | 249 982 342 780 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | 50 | | (205 156 419 360) | 480 516 937 344 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 677 417 788 920 | 196 280 817 110 |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61) | 70 | 29 | 476 889 834 445 | 677 417 788 920 |

Lập ngày ..15.. tháng ..02.. năm ..2011..

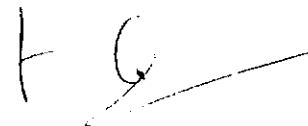
NGƯỜI LẬP BIỂU



B03_DN - Lưu chuyển tiền tệ theo quyết định 15

Lê Văn Chương

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Công Hà



Đơn vị báo cáo: C.ty CP TB Vĩnh Sơn - Sông Hinh (SXKD)

Địa chỉ: 21 Nguyễn Huệ - TP Quy Nhơn - Tỉnh Bình Định

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 4 năm 2011

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty CP thủy điện Vĩnh Sơn - Sông Hinh là Công ty cổ phần được chuyển đổi từ Doanh nghiệp nhà nước tiền thân là Nhà máy thủy điện Vĩnh Sơn - Sông Hinh. Trước khi chuyển sang hoạt động dưới hình thức Công ty cổ phần nhà máy là đơn vị hạch toán phụ thuộc của Tổng công ty Điện lực Việt Nam hiện nay là Tập đoàn Điện lực Việt Nam. Theo điều lệ Công ty đã được đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 29/04/2005. Công ty chính thức bắt đầu hoạt động từ ngày được cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, tức là ngày 04/05/2005. Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 35.03.000058 do Sở kế hoạch và đầu tư tỉnh Bình Định cấp ngày 04/05/2005. Đăng ký lần đầu, ngày 04 tháng 05 năm 2005. Đăng ký thay đổi lần thứ nhất, ngày 27 tháng 11 năm 2007. Đăng ký thay đổi lần thứ hai, ngày 29 tháng 8 năm 2008. Đăng ký thay đổi lần thứ ba, ngày 28 tháng 4 năm 2009. Đăng ký thay đổi lần thứ tư ngày 29 tháng 12 năm 2009. Cổ đông chính của Công ty là Tập đoàn Điện lực Việt Nam (Chiếm 30.5% vốn điều lệ) và Tổng công ty đầu tư và kinh doanh vốn nhà nước SCIC (chiếm 24% Vốn điều lệ) các cổ đông còn lại chủ yếu là cổ đông ngoài và công nhân viên của Công ty (Chiếm 45.5% vốn điều lệ)

2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh điện năng. Dịch vụ quản lý vận hành, bảo dưỡng các nhà máy thủy điện. Tư vấn quản lý dự án và giám sát thi công các dự án nhà máy thủy điện. Tư vấn thiết kế công trình thủy lợi, giao thông và thủy điện; Tư vấn giám sát thi công xây dựng công trình thủy lợi và giao thông. Thí nghiệm điện. Kinh doanh vật tư, thiết bị trong lĩnh vực thủy điện. Đầu tư xây dựng các dự án điện. Kinh doanh bất động sản.

3- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh điện năng. Dịch vụ quản lý vận hành, bảo dưỡng các nhà máy thủy điện. Tư vấn quản lý dự án và giám sát thi công các dự án nhà máy thủy điện. Tư vấn thiết kế công trình thủy lợi, giao thông và thủy điện; Tư vấn giám sát thi công xây dựng công trình thủy lợi và giao thông. Thí nghiệm điện. Kinh doanh vật tư, thiết bị trong lĩnh vực thủy điện. Đầu tư xây dựng các dự án điện. Kinh doanh bất động 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: Việt Nam đồng

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: Theo chế độ kế toán của Bộ tài Chính

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty chấp hành tuyệt đối đầy đủ các chế độ Kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành, cụ thể

3- Hình thức kế toán áp dụng: Sổ nhật ký chứng từ áp dụng phần mềm FMIS của Tập đoàn Điện lực Việt Nam

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 và phương pháp chuyển đổi các dòng tiền khác ra dòng tiền sử dụng trong kế toán.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: *Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc và giá hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.*
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:
- 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: *Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá TSCĐ hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Nguyên giá TSCĐ hữu hình do tự làm tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt chạy thử.*
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng áp dụng theo QĐ 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 với thời gian như sau.*
- Nhà cửa vật kiến trúc: 20-50 năm
- Máy móc thiết bị: 8-15 năm
- Phương tiện vận tải thiết bị truyền dẫn: 5-10 năm
- Thiết bị văn phòng: 5-10 năm

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: *Lãi tiền vay của khoản vay liên quan trực tiếp đến việc mua, xây dựng hay sản xuất những tài sản cần một thời gian tư ong đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan. Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.*
- 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: *Các khoản chi phí trả trước dài hạn bao gồm giá trị công cụ dụng cụ, linh kiện loại nhỏ đã xuất dùng và được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên.*
- Chi phí khác:

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước. Các chi phí này được phân bổ vào Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng và quy định kế toán hiện hành

- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại:

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

-

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

-

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng:

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

- Doanh thu hoạt động tài chính:

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

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:

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 | 357 127 164 | 502 839 771 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 2 532 707 281 | 19 914 949 149 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| - Các khoản tương đương tiền | 474 000 000 000 | 657 000 000 000 |
| Cộng | 476 889 834 445 | 677 417 788 920 |
| 2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | | |
| - Chứng khoán đầu tư ngắn hạn | 709 185 326 000 | 550 685 326 000 |
| - Đầu tư ngắn hạn khác | | |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | (9 602 264 000) | |

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 | 699 583 062 000 | 550 685 326 000 |
| - 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 | 26 037 607 885 | 27 260 990 542 |
| Cộng | 26 037 607 885 | 27 260 990 542 |
| 4- Hàng tồn kho | | |
| - Hàng mua đang đi trên đường | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 32 138 041 223 | 49 693 450 491 |
| - Công cụ, dụng cụ | | |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 839 079 363 | 429 008 046 |
| - Thành phẩm | | |
| - Hàng hóa | | |
| - Hàng gửi đi bán | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | |
| - Hàng hóa bất động sản | | |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 32 977 120 586 | 50 122 458 537 |

* 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 |
|----------|---------|---------|
|----------|---------|---------|

| | | |
|---|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> - Thuế thu nhập doanh nghiệp - Các khoản khác phải thu nhà nước <p>Cộng</p> | | |
| 6- Phải thu dài hạn nội bộ <ul style="list-style-type: none"> - Cho vay dài hạn nội bộ - Phải thu dài hạn nội bộ khác <p>Cộng</p> | | |
| 7- Phải thu dài hạn khác <ul style="list-style-type: none"> - Kỳ quỹ, ký cược dài hạn - Các khoản tiền nhận uỷ thác - Cho vay không có lãi - Phải thu dài hạn khác <p>Cộng</p> | | |

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 |
|--|-------------------|-------------------|---------------------------------|-----------------|-----------|-------------------|
| I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 2 048 486 052 235 | 828 339 278 963 | 24 942 383 475 | 8 142 055 262 | | 2 909 909 769 935 |
| 2. Số lũy kế tăng từ đầu năm | 4 977 786 025 | 29 440 185 196 | 602 477 882 | 202 000 036 | | 35 222 449 139 |
| - Lũy kế mua từ đầu năm | | 29 440 185 196 | 602 477 882 | 202 000 036 | | 30 244 663 114 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 4 977 786 025 | | | | | 4 977 786 025 |
| - 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 | 2 053 463 838 260 | 857 779 464 159 | 25 544 861 357 | 8 344 055 298 | | 2 945 132 219 074 |
| II. Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| - Số dư đầu năm | 979 166 542 234 | 769 842 278 220 | 19 137 362 361 | 1 536 003 736 | | 1 769 682 186 551 |
| - Lũy kế khấu hao từ đầu năm | 68 204 933 901 | 47 538 737 036 | 753 406 391 | 175 729 762 | | 116 672 807 090 |
| - Lũy kế tăng khác | | | 402 396 532 | 86 503 738 | | 488 900 270 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Lũy kế giảm khác | | | | | | |
| - Số dư cuối kỳ | 1 047 371 476 135 | 817 381 015 256 | 20 293 165 284 | 1 798 237 236 | | 1 886 843 893 911 |
| III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 1 069 319 510 001 | 58 497 000 743 | 5 805 021 114 | 6 606 051 526 | | 1 140 227 583 384 |

- * 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 thuê tài chính từ đầu năm | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | | |
| II. Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | |
| - Lũy kế khấu hao từ đầu năm | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| - Lũy kế mua từ đầu năm | | | | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Lũy kế tăng như sau | | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | | |
| - Lũy kế giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | | | |
| II. Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | | |
| - Lũy kế khấu hao từ đầu năm | | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | | |
| - Lũy kế giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | | | |
| III. Giá trị còn lại của TSCĐVH | | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | | | |
| - Tại ngày cuối năm | | | | | | | | |

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 TSCĐ vô hình:

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 | 461 334 918 779 | 217 254 162 790 |
| 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 |
| Đầu tư cổ phiếu | | | | |
| Lý do thay đổi khoản đầu tư: Đầu tư cổ phiếu | | | | |
| + Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu): | | | | |
| + Về giá trị: | | | | |
| Đầu tư trái phiếu | | | | |
| Lý do thay đổi khoản đầu tư: Đầu tư trái phiếu | | | | |
| + Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu): | | | | |
| + Về giá trị: | | | | |
| Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu | | | | |
| Lý do thay đổi khoản đầu tư: Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu | | | | |
| + Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu): | | | | |
| + Về giá trị: | | | | |
| Cho vay dài hạn | | | | |
| Lý do thay đổi khoản đầu tư: Cho vay dài hạn | | | | |
| + Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu): | | | | |
| + Về giá trị: | | | | |
| Đầu tư dài hạn khác | | | | |
| Lý do thay đổi khoản đầu tư: Đầu tư dài hạn khác | | | | |
| + 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 | | | | |

| Chỉ tiêu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|------------------------|------------------------|
| 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 | | 172 079 223 |
| 15- Các khoản vay và nợ ngắn hạn | | |
| - Vay ngắn hạn | 275 800 000 000 | |
| - Vay dài hạn đến hạn trả | 246 463 304 929 | 183 722 395 805 |
| Cộng | 522 263 304 929 | 183 722 395 805 |
| 16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | | |
| - Thuế GTGT | 954 673 928 | 1 576 375 113 |
| - Thuế tiêu thu đặc biệt | | 343 327 347 |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | |
| - Thuế TNDN | 34 887 645 243 | 22 724 881 266 |
| - Thuế tài nguyên | 2 457 548 380 | 2 071 108 848 |
| - Thuế nhà đất | | 249 000 000 |
| - Tiền thuê đất | | |
| - Các loại thuế khác | 2 190 163 199 | 833 704 536 |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | |
| Cộng | 40 490 030 750 | 27 798 397 110 |
| 17- Chi phí phải trả | | |
| - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ | | |
| - Lãi vay phải trả | 3 779 331 868 | 2 742 506 634 |
| - Chi phí phải trả khác | | |
| Cộng | 3 779 331 868 | 2 742 506 634 |
| 18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | | |
| - Tài sản thừa chờ xử lý | | |
| - Bảo hiểm y tế | | |
| - Bảo hiểm xã hội | | |
| - Kinh phí công đoàn | 158 341 470 | 65 189 920 |
| - Phải trả về cổ phần hóa | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | | |
| - Doanh thu chưa thực hiện | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 126 351 142 500 | 25 258 245 700 |
| Cộng | 126 509 483 970 | 25 323 435 620 |

| | | |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| 19- Phải trả dài hạn nội bộ | | |
| - Phải trả dài hạn nội bộ | | |
| - Phải trả dài hạn nội bộ khác | | |
| Cộng | | |
| 20- Các khoản vay và nợ dài hạn | | |
| a - Vay dài hạn | 257 600 738 406 | 334 833 684 573 |
| - Vay ngân hàng | | |
| - Vay đối tượng khác | | |
| b - Nợ dài hạn | | |
| - Thuê tài chính | | |
| - Nợ dài hạn khác | | |
| Cộng | 257 600 738 406 | 334 833 684 573 |

* Giá trị trái phiếu có thể chuyển đổi:

* Thời hạn thanh toán trái phiếu:

c- Các khoản nợ thuê tài chính

| Chỉ tiêu | Quý này năm nay | | | Quý này năm trước | | |
|--------------|--|-------------------|------------|--|-------------------|------------|
| | Tổng khoản T. toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc | Tổng khoản T. toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | 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 | 1 991 422 377 | 1 991 422 377 |
| 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 | 2 062 412 460 000 | | | (47 117 531 962) | | |
| - Lũy kế tăng vốn trong năm | | | | | | 21 600 831 507 |
| - Lợi nhuận tăng trong năm | | | | | | 29 352 838 160 |
| - Lũy kế giảm vốn trong kỳ | | | | | | (7 752 006 653) |
| Số dư cuối kỳ | 2 062 412 460 000 | | | (47 117 531 962) | | |

| 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 | 21 500 000 000 | 26 880 000 000 | | 362 925 515 922 | | 2 426 600 443 960 |
| - Lũy kế tăng vốn trong năm | | | | 690 991 239 688 | | 712 592 071 195 |
| - Lợi nhuận tăng trong năm | | | | | | |
| - Lũy kế giảm vốn trong kỳ | | | | 755 403 109 642 | | 784 755 947 802 |
| Số dư cuối kỳ | 21 500 000 000 | 26 880 000 000 | | 298 513 645 968 | | 2 354 436 567 353 |

| Chỉ tiêu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|----------|---------|---------|
|----------|---------|---------|

| | | |
|---------------------------------------|--|--|
| Đ- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| - Vốn góp của Nhà nước | | |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | | |
| Cộng | | |

* 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 | 2 062 412 460 000 | 2 062 412 460 000 |
| + Vốn góp lũy kế tăng trong kỳ | | |
| + Vốn góp lũy kế giảm trong kỳ | | |
| + Vốn góp cuối kỳ | 2 062 412 460 000 | 2 062 412 460 000 |
| - 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 thưởng:

+ 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 thưởng | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số liệu cổ phiếu được mua lại | | |
| + Cổ phiếu thưởng | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | | |
| + Cổ phiếu thưởng | | |
| + 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 | 21 500 000 000 | 21 500 000 000 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 26 880 000 000 | 26 880 000 000 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | |

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 | | |
| - Lũy kế nguồn kinh phí được cấp trong kỳ | | |
| - Lũy 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 | 447 769 529 621 | 424 508 110 542 |
| + Doanh thu bán hàng | 447 435 760 621 | 424 448 110 542 |
| + Doanh thu cung cấp dịch vụ | 333 769 000 | 60 000 000 |
| 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 nhập cho tới thời điểm lập báo cáo tài chính | | |
| 26- Các khoản giảm trừ doanh thu | | |
| Trong đó: | | |
| + Chiết khấu thương mại | | |

| Chỉ tiêu | LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
|---|--|--|
| + 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 | 447 769 529 621 | 424 508 110 542 |
| Trong đó: | | |
| - Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa | 447 435 760 621 | 424 448 110 542 |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | 333 769 000 | 60 000 000 |
| 28- Giá vốn hàng bán | | |
| - Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp | 160 921 077 800 | 183 160 258 131 |
| - Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 152 257 323 | 662 967 620 |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán | | |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư | | |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| Cộng | 161 073 335 123 | 183 823 225 751 |
| 29- Doanh thu hoạt động tài chính | | |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 137 723 710 392 | 105 193 497 700 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 6 448 399 069 | 7 814 132 023 |
| - Lãi bán ngoại tệ | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | |
| - Lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Doanh thu HĐ tài chính khác | | |
| Cộng | 144 172 109 461 | 113 007 629 723 |
| 30- Chi phí tài chính | | |
| - Chi phí lãi tiền vay | 26 783 638 782 | 4 359 480 413 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | (301 186 600) | |
| - Lỗ bán ngoại tệ | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | 11 944 718 277 |

| Chỉ tiêu | LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
|--|--|--|
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | 9 903 450 600 | |
| - Chi phí tài chính khác | | |
| Cộng | 36 385 902 782 | 16 304 198 690 |
| 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 | 34 887 645 243 | 22 260 668 235 |
| 32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52) | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | |
| 33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | | |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 2 537 158 474 | 2 221 805 064 |
| - Chi phí nhân công | 18 287 959 044 | 15 797 271 509 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 116 672 807 090 | 143 278 524 228 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 4 624 858 697 | 4 104 664 973 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 34 909 761 528 | 29 025 184 420 |
| Cộng | 177 032 544 833 | 194 427 450 194 |

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. | | |

VII- Những thông tin khác

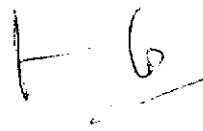
- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3- Thông tin về các bên liên quan:
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 Báo cáo bộ phận(2):
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7- Những thông tin khác. (3):

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Văn Chương

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Công Hà

Lập ngày ..15... tháng ..02.. năm 2012..

GIÁM ĐỐC

