

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

00000

QUÝ 1 NĂM 2015

CÔNG TY CP THỦY ĐIỆN THÁC MƠ

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC MƠ
BÁO CÁO SÀN XUẤT KINH DOANH

Mẫu số B 01 - DN
Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 1 năm 2015

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 | | 688.321.372.093 | 606.333.258.360 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 135.324.060.304 | 185.782.344.139 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 1.812.590.669 | 2.110.798.462 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | V.01 | 133.511.469.635 | 183.671.545.677 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 287.384.941.666 | 257.384.941.666 |
| 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 | | 287.384.941.666 | 257.384.941.666 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 257.664.086.109 | 155.822.566.861 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.03 | 219.324.335.985 | 130.225.686.638 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 6.623.883.800 | 409.852.475 |
| 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.04 | 43.853.724.816 | 37.324.886.240 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (12.137.858.492) | (12.137.858.492) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 6.733.117.675 | 6.832.213.016 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.07 | 6.733.117.675 | 6.832.213.016 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 1.215.166.339 | 511.192.678 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.13 | 46.246.339 | 92.492.678 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | | |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | | |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | V.14 | 1.168.920.000 | 418.700.000 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260) | 200 | | 743.775.121.862 | 776.789.377.465 |



| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|------------|------|--------------------------|--------------------------|
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | V.03 | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.04 | | |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | | |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.09 | 390.129.520.510 | 423.143.776.113 |
| - Nguyên giá | 222 | | 373.956.242.713 | 406.841.419.149 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | 1.972.930.283.716 | 1.972.930.283.716 |
| (1.598.974.041.003) | 224 | | | (1.566.088.864.567) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.11 | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 16.173.277.797 | 16.302.356.964 |
| - Nguyên giá | 228 | | 17.417.750.910 | 17.417.750.910 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (1.244.473.113) | (1.115.393.946) |
| 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 | | | |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | V.08 | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | V.08 | | |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | V.02 | 353.645.601.352 | 353.645.601.352 |
| | | | 186.134.430.000 | 186.134.430.000 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | V.02 | 8.400.000.000 | 8.400.000.000 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.02 | 152.080.000.000 | 152.080.000.000 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | (13.968.828.648) | (13.968.828.648) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | V.02 | 21.000.000.000 | 21.000.000.000 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | | |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.13 | | |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | | |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | V.14 | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270=100+200) | 270 | | 1.432.096.493.955 | 1.383.122.635.825 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
| C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330) | 300 | | 352.630.790.674 | 362.393.903.346 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 123.527.152.424 | 133.290.265.096 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.16 | 548.381.174 | 7.204.058.471 |
| 2. Người mua trả tiền trước | 312 | | 18.438.000 | 96.954.862 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.17 | 34.124.091.424 | 40.325.043.485 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 11.697.549.985 | 26.062.702.321 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.18 | 5.239.041.883 | 13.008.497.734 |
| 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 | V.20 | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.19 | 6.398.524.066 | 6.760.544.035 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.15 | 45.844.693.554 | 32.348.186.150 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | V.23 | 13.248.000.000 | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 6.408.432.338 | 7.484.278.038 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 229.103.638.250 | 229.103.638.250 |
| 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 | V.20 | | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | V.19 | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.15 | 227.079.000.000 | 227.079.000.000 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | V.21 | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | V.22 | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | V.24 | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | V.23 | 2.024.638.250 | 2.024.638.250 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | | |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430) | 400 | | 1.079.465.703.281 | 1.020.728.732.479 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.25 | 1.079.465.703.281 | 1.020.728.732.479 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 700.000.000.000 | 700.000.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 700.000.000.000 | 700.000.000.000 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|--|------------|------|--------------------------|--------------------------|
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | | |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 56.454.368.091 | 56.454.368.091 |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | V.25 | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | V.26 | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | V.27 | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | V.25 | 28.589.508.420 | 28.589.508.420 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 294.421.826.770 | 235.684.855.968 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 235.684.855.968 | |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 58.736.970.802 | 235.684.855.968 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | V.28 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400) | 440 | | 1.432.096.493.955 | 1.383.122.635.825 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Buuval

KẾ TOÁN TRƯỞNG

mmmm

Bình Phước, ngày 22 tháng 04 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC

Buu Thi Kim Na

HUYỀN VĂN KHÁNH

NGUYỄN THANH PHÚ



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý này | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |
|--|-------|-------------|-----------------|----------------|------------------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | |
| | | | 4 | 5 | 6 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.1 | 152.870.719.186 | 85.479.207.547 | 152.870.719.186 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | VI.1 | 152.870.719.186 | 85.479.207.547 | 152.870.719.186 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.3 | 65.573.329.977 | 54.184.118.405 | 65.573.329.977 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 87.297.389.209 | 31.295.089.142 | 87.297.389.209 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.4 | 1.221.428.965 | 3.935.143.163 | 1.221.428.965 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.5 | 5.743.716.380 | 7.972.804.906 | 5.743.716.380 |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i> | 23 | | 5.743.716.380 | 7.972.804.906 | 5.743.716.380 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | | | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 7.468.793.073 | 4.406.306.972 | 7.468.793.073 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (24+25)) | 30 | | 75.306.308.721 | 22.851.120.427 | 75.306.308.721 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | | | |
| 12. Chi phí khác | 32 | VI.7 | 2.500.000 | | 2.500.000 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | (2.500.000) | 0 | (2.500.000) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40) | 50 | | 75.303.808.721 | 22.851.120.427 | 75.303.808.721 |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý này | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-------|-------------|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 16.566.837.919 | 5.027.246.494 | 16.566.837.919 | 5.027.246.494 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 58.736.970.802 | 17.823.873.933 | 58.736.970.802 | 17.823.873.933 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | 839 | 255 | 839 | 255 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phuoc

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Phuoc

Bui Thi Kim Hoa

HUYỀN VÂN KHÁNH

NGUYỄN THANH PHÚ

Bình Phước, ngày 22 tháng 04 năm 2015



CÔNG TY CỔ PHẦN THUY ĐIỆN THÁC MƠ
BÁO CÁO SẢN XUẤT KINH DOANH

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

Quý 1 năm 2015

Mẫu số B 03 - DN
Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT - BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Lũy 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 | | 75.303.808.721 | 22.851.120.427 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCD và BĐSĐT | 02 | | 33.014.255.603 | 32.412.909.194 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | | |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | | |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | | |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 5.743.716.380 | 7.972.804.906 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 114.061.780.704 | 63.236.834.527 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (96.579.624.351) | (11.799.397.217) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 99.095.341 | (409.597.378) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | (197.186.894) | (6.742.186.756) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 46.246.339 | 99.415.454 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (260.998.130) | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (30.786.469.550) | (6.107.803.404) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | | |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (50.442.187.315) | (14.762.024.457) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (64.059.343.856) | 23.515.240.769 |
| II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản dài hạn khác | 21 | | - | |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các tài sản dài hạn khác | 22 | | | |

| CHI TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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 | | | |
| 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 | | 104.552.617 | 3.078.553.792 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 104.552.617 | 3.078.553.792 |
| 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 | | | |
| 2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | | |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | 85.940.720.996 | |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | (72.444.213.592) | (8.750.000.000) |
| 5. Tiền trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 13.496.507.404 | (8.750.000.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | (50.458.283.835) | 17.843.794.561 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 185.782.344.139 | 210.033.413.838 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | | 135.324.060.304 | 227.877.208.399 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Binh Phuc

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Huyen Van Khanh

Binh Phuc

HUYỀN VĂN KHÁNH

NGUYỄN THANH PHÚ



Bình Phước, ngày 22 tháng 04 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2015

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất điện
- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất kinh doanh điện năng
- 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:

- Công ty cổ phần Mỹ Hưng Tây Nguyên.
- Công ty cổ phần thủy điện Đăkrosa.

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: Công ty cổ phần phong điện Thuận Bình

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

7. 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, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: *Đồng Việt Nam*

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Theo 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: Báo cáo tài chính lập và trình bày phù hợp với Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- 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)
 - Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
 - Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền:
 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
 - Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị
 - Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính: Hạch toán theo giá gốc bao gồm các chi phí liên quan trực tiếp đến khoản đầu tư.
- a) Chứng khoán kinh doanh;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;



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

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo nguyên tắc giá gốc

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;

- 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 khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Tài sản cố định hữu hình trình bày theo nguyên tắc nguyên giá trừ đi giá trị khấu hao lũy kế, khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

- Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên tắc nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

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.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi 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.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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

- Doanh thu bán điện được ghi nhận hàng tháng ngay sau khi sản lượng điện sản xuất phát lên lưới điện quốc gia có xác nhận hàng tháng của Công ty Mua bán điện thuộc Tập đoàn điện lực Việt Nam

- Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác nhận trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

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

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

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.
 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

Đơn vị tính: đồng

| 1. Tiền | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|-----------------------------------|----------------------|----------|----------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Tiền mặt | 894.437.729 | | 1.094.236.901 | |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 918.152.940 | | 1.016.561.561 | |
| - Tiền đang chuyển | 0 | | 0 | |
| Cộng | 1.812.590.669 | | 2.110.798.462 | |

| 2. Các khoản đầu tư tài chính | Cuối năm | | | Đầu năm | | |
|---|----------|----------------|----------|---------|----------------|----------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| a) Chứng khoán kinh doanh | | | | | | |
| - 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: | | | | | | |
| + Vé số lượng | | | | | | |
| + Vé giá trị | | | | | | |

| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|------------------------------------|-----------------|----------------|----------|-----------------|----------------|----------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi số | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị ghi số | Dự phòng |
| b1) Ngân hạn | | | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 287.384.941.666 | | | 257.384.941.666 | | |
| - Trái phiếu | 287.384.941.666 | | | 257.384.941.666 | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | | | |
| b2) Dài hạn | | | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 21.000.000.000 | | | 21.000.000.000 | | |
| - Trái phiếu | 20.000.000.000 | | | 20.000.000.000 | | |
| - Các khoản đầu tư khác | 1.000.000.000 | | | 1.000.000.000 | | |

| c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|--------------------------------------|-----------------|----------|-----------|-----------------|----------|-----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | GT hợp lý | Giá gốc | Dự phòng | GT hợp lý |
| - Đầu tư vào công ty con | | | | | | |
| + Công ty cổ phần Mỹ Hưng Tây Nguyên | 186.134.430.000 | | | 186.134.430.000 | | |
| + Công ty cổ phần thủy điện Đăkrosa | 137.200.000.000 | | | 137.200.000.000 | | |
| | 48.934.430.000 | | | 48.934.430.000 | | |

| | | | | |
|---|-----------------|--|-----------------|--|
| - Đầu tư vào công ty liên kết | | | | |
| + Công ty cổ phần Phong Điện Thuận Bình | 8.400.000.000 | | 8.400.000.000 | |
| + Công ty cổ phần Phong Điện Thuận Bình | 8.400.000.000 | | 8.400.000.000 | |
| - Đầu tư vào đơn vị khác: | | | | |
| + Công ty cổ phần nhiệt điện Quảng Ninh | 152.080.000.000 | | 152.080.000.000 | |
| + Công ty CP cơ điện điện lực Đồng Nai | 149.580.000.000 | | 149.580.000.000 | |
| + Công ty CP đầu tư Khai Thác Hồ TD Thái Mơ | 1.100.000.000 | | 1.100.000.000 | |
| | 1.400.000.000 | | 1.400.000.000 | |

- 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.

| | | | | |
|---|--|-----------------|--|-----------------|
| 3. Phải thu của khách hàng | | | | |
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | | | | |
| - Công ty Mua bán điện | | 219.324.335.985 | | 130.225.686.638 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | | 216.780.267.104 | | 127.598.712.997 |
| | | 2.544.068.881 | | 2.626.973.641 |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn | | | | |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu của khách hàng | | | | |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | | | | |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (Chi tiết đối tượng) | | | | |
| - Công ty Mua bán điện | | 216.780.267.104 | | 127.598.712.997 |

| | | | | |
|--|--|----------------|--|----------------|
| 4. Phải thu khác | | | | |
| a) Ngắn hạn | | | | |
| - Phải thu về cổ phần hoá: | | 45.022.644.816 | | 37.743.586.240 |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia: | | | | |
| - Phải thu người lao động: | | 1.168.920.000 | | 418.700.000 |
| - Kỳ cược, ký quỹ: | | | | |
| - Cho mượn: | | | | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |
| - Phải thu khác: | | 43.853.724.816 | | 37.324.886.240 |
| b) Dài hạn | | | | |
| - Phải thu về cổ phần hoá: | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia: | | | | |
| - Phải thu người lao động: | | | | |
| - Kỳ cược, ký quỹ: | | | | |
| - Cho mượn: | | | | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |

| | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|
| - Phải thu khác. | | | | | |
| Cộng | | | | | |

5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---------------------|----------|---------|----------|---------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a) Tiền: | | | | |
| b) Hàng tồn kho: | | | | |
| c) Tài sản cố định: | | | | |
| d) Tài sản khác: | | | | |

6. Nợ xấu

| | 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; | | | | | | |
| - 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. | | | | | | |
| Cộng | | | | | | |

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: | 4.063.300.371 | | 4.016.124.379 | |
| - Công cụ, dụng cụ: | 64.257.564 | | 98.797.723 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang: | 2.605.559.740 | | 2.717.290.914 | |
| - Thành phẩm: | | | | |
| - Hàng hóa: | | | | |
| - Hàng gửi bán: | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế. | | | | |
| Cộng | 6.733.117.675 | | 6.832.213.016 | |

- 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 năm | | 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 (Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong | | | | |
| Cộng | | | | |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% | | | | |
| - Mua sắm; | | | Cuối năm | |
| - XDCB; | | | | Đầu năm |
| - Sửa chữa. | | | | |
| Cộng | | | | |

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

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Dụng cụ quản lý | TSCD hữu hình khác | Tổng cộng |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|-----------------|--------------------|-------------------|
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 1.242.387.984.509 | 603.505.408.552 | 116.772.475.869 | 10.264.414.786 | | 1.972.930.283.716 |
| - Mua trong năm | | | | | | |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | |
| - Tàng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang BDS đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 1.242.387.984.509 | 603.505.408.552 | 116.772.475.869 | 10.264.414.786 | | 1.972.930.283.716 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 850.054.421.580 | 597.009.909.480 | 109.832.852.850 | 9.191.680.657 | | 1.566.088.864.567 |
| - Khấu hao trong năm | 29.659.922.820 | 321.364.772 | 2.828.677.056 | 75.211.788 | | 32.885.176.436 |
| - Tàng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 879.714.344.400 | 597.331.274.252 | 112.661.529.906 | 9.266.892.445 | | 1.598.974.041.003 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 392.333.562.929 | 6.495.499.072 | 6.939.623.019 | 1.072.734.129 | | 406.841.419.149 |
| - Tại ngày cuối quý | 362.673.640.109 | 6.174.134.300 | 4.110.945.963 | 997.522.341 | | 373.956.242.713 |

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

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

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | | TSCD vô hình khác | Tổng cộng |
|-------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|-------|-------------------|----------------|
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 17.417.750.910 | | | | | 17.417.750.910 |
| - Mua trong 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 | 17.417.750.910 | | | | | 17.417.750.910 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 1.115.393.946 | | | | | 1.115.393.946 |
| - Khấu hao trong năm | 129.079.167 | | | | | 129.079.167 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 1.244.473.113 | | | | | 1.244.473.113 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 16.302.356.964 | | | | | 16.302.356.964 |
| - Tại ngày cuối quý | 16.173.277.797 | | | | | 16.173.277.797 |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCD vô hình dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCD vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Thay đổi minh số liệu và giai trình khác;

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

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

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

* Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm;

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

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

| Khoản mục | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối năm |
|--|------------|----------------|----------------|-------------|
| 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 | | | | |
| Tồn 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 | | | | |
| a) Ngân hạn (chi tiết theo từng khoản mục) | | Cuối kỳ | Dầu năm | |
| - Chi phí trả trước về thuế hoạt động TSCĐ: | 46.246.339 | | 92.492.678 | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng: | | | | |
| - Chi phí đi vay: | | | | |
| - Các khoản khác: | 46.246.339 | | 92.492.678 | |
| b) Dài hạn | | | | |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm: | | | | |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn): | | | | |
| Cộng | 46.246.339 | | 92.492.678 | |

| 14. Tài sản khác | | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|-------------|---------|---------|
| a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục) | | | |
| Khác | | | |
| b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục) | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | Cộng | | |

| 15. Vay và nợ thuê tài chính | Cuối năm | | Trong năm | | Đầu năm | |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|------|------------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | 45.844.693.554 | | 13.496.507.404 | | 32.348.186.150 | |
| b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn) | | | | | | |
| -Thời hạn vay 84 tháng theo HĐ 14420023/2014/NHCT504-Thacmo | 227.079.000.000 | | | | 227.079.000.000 | |
| Cộng | 272.923.693.554 | | 13.496.507.404 | | 259.427.186.150 | |

c) Các khoản nợ thuê tài chính

| Thời hạn | Năm nay | | Năm trước | |
|----------------------|---|-------------------|------------|---|
| | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính |
| Từ 1 năm trở xuống | | | | |
| Trên 1 năm đến 5 năm | | | | |
| Trên 5 năm | | | | |

| d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán | Cuối quý | | Đầu năm | |
|--|-------------|-----|---------|-----|
| | Gốc | Lãi | Gốc | Lãi |
| - Vay: | | | | |
| - Nợ thuê tài chính: | | | | |
| - Lý do chưa thanh toán | | | | |
| | Cộng | | | |

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

| 16. Phải trả người bán | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|--------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | | | | |
| - Công ty CP TK-XD- cơ Khí Hải Minh | 548.381.174 | | 7.204.058.471 | |
| - Doanh nghiệp tư nhân Phú Thành Phú | | | 2.614.428.272 | |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 548.381.174 | | 1.754.007.835 | |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn chi tiết cho từng đối tượng) | | | 2.835.622.364 | |
| Cộng | 548.381.174 | | 7.204.058.471 | |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | | | |
| - Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn | | | | |
| - Các đối tượng khác | | | | |
| Cộng | | | | |
| d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng) | | | | |

| 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Đầu năm | Số phải nộp trong năm | Số đã thực nộp trong năm | Cuối kỳ |
|--|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế) | | | | |
| - Thuế GTGT | 2.530.237.429 | 15.048.650.822 | 9.908.917.983 | 7.669.970.268 |
| - Thuế TNDN | 30.661.949.190 | 16.569.337.919 | 30.786.469.550 | 16.444.817.559 |
| - Thuế Tài nguyên | 2.373.024.058 | 10.953.868.456 | 7.412.595.129 | 5.914.297.385 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 20.574.808 | 2.217.549.383 | 1.693.616.459 | 544.507.732 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuế đất | - | - | - | - |
| - Thuế môn bài | - | 4.000.000 | 4.000.000 | - |
| - Phí dịch vụ môi trường rừng | 4.739.258.000 | 3.550.498.480 | 4.739.258.000 | 3.550.498.480 |
| Cộng | 40.325.043.485 | 48.343.905.060 | 54.544.857.121 | 34.124.091.424 |
| b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế) | | | | |

| 18. Chi phí phải trả | Cuối quý | Đầu năm |
|--|----------------------|-----------------------|
| a) Ngân hạn | | |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | | |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | | |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BDS đã bán | | |
| - Lãi vay phải trả | 5.239.041.883 | 13.008.497.734 |
| - Các khoản trích trước khác | | |
| Cộng | 5.239.041.883 | 13.008.497.734 |

| | | |
|--|--|--|
| b) Dài hạn | | |
| - Lãi vay | | |
| - Các khoản khác (chi tiết từng khoản) | | |
| Cộng | | |

| | | |
|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 19. Phải trả khác | | |
| a) Ngắn hạn | Cuối quý | Đầu năm |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết: | | |
| - Kinh phí công đoàn: | 30.103.000 | 30.147.000 |
| - Bảo hiểm xã hội: | | |
| - Bảo hiểm y tế: | | |
| - Bảo hiểm thất nghiệp: | | |
| - Phải trả về cổ phần hối: | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn: | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả: | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác: | | |
| Cộng | 6.368.421.066 6.398.524.066 | 6.730.397.035 6.760.544.035 |

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

| | | |
|---|-----------------|----------------|
| 20. Doanh thu chưa thực hiện | Cuối quý | Đầu năm |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước: | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông: | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác: | | |
| Cộng | | |
| b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn) | | |
| 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

| 21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại) | Cuối quý | | Đầu năm | | | |
|---|----------|----------|---------|---------|----------|--------|
| | Giá trị | Lãi suất | Kỳ hạn | 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. | | | | | | |
| Công | | | | | | |
| b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu) | | | | | | |
| Cộng | | | | | | |

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.
- b. 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.
- c. 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.
- d. 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.

- e. 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.

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 cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các giá trị thuyết minh.

| 23. Dự phòng phải trả | | Cuối quý | Đầu năm |
|---|----------------|-----------------------|----------------------|
| a) Ngắn hạn | | | |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa; | | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng; | | | |
| - Dự phòng tài cơ cấu; | | | |
| - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ | 10.561.000.000 | | |
| - Dự phòng phải trả khác | 2.687.000.000 | | |
| | Cộng | 13.248.000.000 | |
| b) Dài hạn | | | |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa; | | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng; | | | |
| - Dự phòng tài cơ cấu; | | | |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí dự phòng thời việc, chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ...) | 2.024.638.250 | | 2.024.638.250 |
| | Cộng | 2.024.638.250 | 2.024.638.250 |

| 24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | | |
|--|--|----------|---------|
| a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại: | | Cuối quý | Đầu năm |
| - Thuế suất thuế TNĐN 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 | | | |
| - 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 | | | |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | | |



| | Cuối quý | Đầu năm |
|--|----------|---------|
| 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

| | Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu | | | | | | | | |
|----------------------------------|------------------------------------|----------------|---|----------------|------------------|---|---|-------------------|-------------------|
| | A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | Cộng |
| Số dư đầu năm trước | 700.000.000.000 | 56.454.368.091 | | | 24.215.409.893 | | | 149.430.503.527 | 930.100.281.511 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | | 236.034.855.968 | 236.034.855.968 |
| - Phân phối lợi nhuận | | | | 4.374.098.527 | | | | (4.374.098.527) | 0 |
| - Trích quỹ khen thưởng phúc lợi | | | | | | | | (5.056.405.000) | (5.056.405.000) |
| - Phân loại lại | | | | | | | | | 0 |
| - Trả cổ tức | | | | 24.215.409.893 | (24.215.409.893) | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | | | (140.000.000.000) | (140.000.000.000) |
| Số dư đầu năm nay | 700.000.000.000 | 56.454.368.091 | | 28.589.508.420 | | | | (350.000.000) | (350.000.000) |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | 235.684.855.968 | 1.020.728.732.479 |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | | 58.736.970.802 | 58.736.970.802 |
| - Tăng khác | | | | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 700.000.000.000 | 56.454.368.091 | | 28.589.508.420 | | | | 294.421.826.770 | 1.079.465.703.281 |

| b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Vốn góp của nhà nước | 363.415.000.000 | 363.415.000.000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 336.585.000.000 | 336.585.000.000 |
| Cộng | 700.000.000.000 | 700.000.000.000 |

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 | | |
| + Vốn góp tăng trong năm | 700.000.000,000 | 700.000.000.000 |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | 700.000.000.000 | 700.000.000.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |

d. Cổ phiếu

| | Cuối quý | Đầu năm |
|---|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | 70.000.000 | 70.000.000 |
| - 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 | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | 70.000.000 | 70.000.000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | |

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng/cổ phần

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 quý | Đầu năm |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 28.589.508.420 | 28.589.508.420 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | |

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**

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

| | Năm nay | Năm trước |
|--|---------|-----------|
| | | |

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 (nếu rõ nguyên nhân)

| 28. Nguồn kinh phí | |
|-------------------------------------|-----------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | Năm nay |
| - Chi sự nghiệp | Năm trước |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | |

29. Các khoản mục ngoại Bảng Cân đối kế toán

| | Cuối quý | Đầu năm |
|--|----------|---------|
| a) Tài sản thuế ngoài: Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuế 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.
- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.
 - Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhân cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;
- c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.
- d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ) 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.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoại Bảng cân đối kế toán

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

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

Đơn vị tính:

| I. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | | LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
|--|--|--|--|
| a) Doanh thu | | | |
| - Doanh thu bán hàng: | | 150.978.362.453 | 85.071.210.558 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ: | | 1.892.356.733 | 407.996.989 |

| | | |
|--|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> - Doanh thu hợp đồng xây dựng (doanh nghiệp có hoạt động xây lắp) + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ; + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính; | | |
| <p style="text-align: center;">Cộng</p> <p>b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chỉ tiết từng đối tượng)</p> <p style="text-align: center;">Cộng</p> <p>Công ty mua bán điện</p> | <p style="text-align: right;">152.870.719,186</p> <p style="text-align: right;">150.978.362,453</p> <p style="text-align: right;">150.978.362,453</p> | <p style="text-align: right;">85.479.207,547</p> <p style="text-align: right;">85.071.210,558</p> <p style="text-align: right;">85.071.210,558</p> |
| <p>c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm về 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.</p> | | |
| <p>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</p> <p>Trong đó:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Chiết khấu thương mại; - Giảm giá hàng bán; - Hàng bán bị trả lại; | | |
| <p>3. Giá vốn hàng bán</p> <ul style="list-style-type: none"> - Giá vốn của hàng hóa đã bán - Giá vốn của thành phẩm đã bán <p>Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản bao gồm:</p> <ul style="list-style-type: none"> + Hàng mục chi phí trích trước; + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục; + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh. | <p style="text-align: center;">LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay</p> <p style="text-align: right;">64.332.198,341</p> | <p style="text-align: center;">LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước</p> <p style="text-align: right;">53.995.239,232</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> - 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. | <p style="text-align: right;">1.241.131,636</p> | <p style="text-align: right;">188.879,173</p> |
| <p style="text-align: center;">Cộng</p> | <p style="text-align: right;">65.573.329,977</p> | <p style="text-align: right;">54.184.118,405</p> |



4. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các khoản đầu tư;
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;
- Lãi chênh lệch tỷ giá;
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

Cộng

1.221.428.965

3.935.143.163

5. Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay;
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tồn thất đầu tư;
- Chi phí tài chính khác.
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính

Cộng

5.743.716.380

7.972.804.906

6. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCD;
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được;
- Thuế được giảm;
- Các khoản khác.

CộngLK từ đầu năm đến
cuối quý này năm nayLK từ đầu năm đến
cuối quý này năm trước

- Giá trị còn lại TSCD và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCD;
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;
- Các khoản bị phạt;
- Các khoản khác.

Cộng

2.500.000

2.500.000

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệpLK từ đầu năm đến
cuối quý này năm nayLK từ đầu năm đến
cuối quý này năm trước

| | | | |
|---|--|--|--|
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | | | |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN | | | |
| - Các khoản chi phí QLDN khác | | | |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | | 7.468.793.073 | 4.406.306.972 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng | | | |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác | | | |
| 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 tài cơ cấu, dự phòng khác | | | |
| - Các khoản ghi giảm khác | | | |
| Cộng | | 7.468.793.073 | 4.406.306.972 |
| 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | | | |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | | 1.039.595.725 | 726.103.263 |
| - Chi phí nhân công | | 8.398.643.507 | 6.528.358.629 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | | 33.014.255.603 | 32.412.909.194 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | | 1.083.425.960 | 294.569.096 |
| - Chi phí khác bằng tiền | | 29.506.202.255 | 18.628.485.195 |
| Cộng | | 73.042.123.050 | 58.590.425.377 |
| 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. | | | |
| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | | LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
| - 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 | | 16.566.837.919 | 5.027.246.494 |
| 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; | | LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
| - 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 hoãn 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 kế ước thông thường: 85.940.720.996 đồng
 - Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường
 - Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi
 - Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
 - Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
 - Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường: 72.444.213.592 đồng.
 - Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường
 - Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi
 - Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
 - Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
 - Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX. 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:

- Thông tin về các bên liên quan
- 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)

| Nội dung | Quý 1 năm 2015 | | |
|---|------------------------|----------------------|------------------------|
| | Kinh doanh điện | Các lĩnh vực khác | Cộng |
| Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài | 150.978.362.453 | 1.892.356.733 | 152.870.719.186 |
| Tổng doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 150.978.362.453 | 1.892.356.733 | 152.870.719.186 |
| Chi phí bộ phận | 64.332.198.341 | 1.241.131.636 | 65.573.329.977 |
| Kết quả kinh doanh theo bộ phận | 86.646.164.112 | 651.225.097 | 87.297.389.209 |
| Các chi phí không phân bổ theo bộ phận | | | (7.468.793.073) |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh | | | 79.828.596.136 |
| Doanh thu hoạt động tài chính | | | 1.221.428.965 |
| Chi phí tài chính | | | (5.743.716.380) |
| Thu nhập khác | | | (2.500.000) |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | | (16.566.837.919) |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | | - |
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | | | 58.736.970.802 |

- Thông tin so sánh (nếu 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

NGƯỜI LẬP BIỂU

Buu Thi Kim Nla

Buu Thi Kim Nla

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Huỳnh Văn Khánh

HUỶNH VĂN KHÁNH

Bình Phước, ngày 22 tháng 04 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN THANH PHÚ



**CÔNG TY CỔ PHẦN
THỦY ĐIỆN THÁC MƠ**

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 43/TMHPC-TCKT
V/v: Giải trình kết quả
kinh doanh quý 1/2015

Bình Phước, ngày 12 tháng 05 năm 2015

**Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước
- Sở giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh**

Căn cứ thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Căn cứ vào báo cáo tài chính quý 1/2015 của Công ty CP thủy điện Thác Mơ,

Công ty cổ phần Thủy điện Thác Mơ (mã CK: TMP) giải trình Lợi nhuận sau thuế trên báo cáo tài chính quý 1/2015 tăng so với quý 1/2014 nguyên nhân là do sản lượng điện phát trong quý 1/2015 tăng so với quý 1/2014, ngoài ra chi phí tài chính cũng giảm so với cùng kỳ năm trước.

Trên đây là báo cáo giải trình về kết quả kinh doanh quý 1/2015 của Công ty cổ phần thủy điện Thác Mơ.

Trân trọng!

Nơi nhận :

- Như trên;
- Lưu TCKT, VP.

Tổng Giám đốc *ven*



Nguyễn Thanh Phú