

**CÔNG TY CỔ PHẦN**  
**ĐẦU TƯ-THƯƠNG MẠI-DỊCH VỤ ĐIỆN LỰC**  
Địa chỉ: Số 04-Nguyễn Siêu-P.Bến Nghé-Q.1-TP.HCM  
Điện thoại: 08.22103329 Fax: 08.22200497

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II năm 2014**

Tháng 07/2014



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	30/06/2014 VND	01/01/2014 VND
	<b>TÀI SẢN</b>			
100	<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>		<b>394,707,481,612</b>	<b>400,424,834,304</b>
110	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	V.1	<b>8,972,577,479</b>	<b>13,369,830,419</b>
111	1. Tiền		5,172,577,479	8,269,830,419
112	2. Các khoản tương đương tiền		3,800,000,000	5,100,000,000
120	<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	V.2	<b>1,383,702,310</b>	<b>574,083,333</b>
121	1. Đầu tư ngắn hạn		1,383,702,310	574,083,333
130	<b>III. Các khoản phải thu</b>		<b>29,296,647,002</b>	<b>23,447,667,484</b>
131	1. Phải thu của khách hàng		2,782,987,960	1,586,620,746
132	2. Trả trước cho người bán	V.3	23,260,746,371	19,019,560,401
133	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn			
135	5. Các khoản phải thu khác	V.4	3,452,832,048	3,041,405,714
139	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(199,919,377)	(199,919,377)
140	<b>IV. Hàng tồn kho</b>	V.5	<b>353,132,273,234</b>	<b>361,758,957,311</b>
141	1. Hàng tồn kho		353,132,273,234	361,758,957,311
150	<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>1,922,281,587</b>	<b>1,274,295,757</b>
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn		77,289,284	163,732,884
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		503,133,810	238,991,888
154	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	V.6	989,257,683	526,164,622
158	4. Tài sản ngắn hạn khác	V.7	352,600,810	345,406,363
200	<b>B. Tài sản dài hạn</b>		<b>168,472,134,901</b>	<b>169,235,945,000</b>
220	<b>II. Tài sản cố định</b>		<b>87,167,510,190</b>	<b>87,630,334,620</b>
221	1. Tài sản cố định hữu hình	V.8	16,560,460,704	16,917,132,779
222	- Nguyên giá		29,613,952,202	29,510,797,933
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(13,053,491,498)	(12,593,665,154)
227	3. Tài sản cố định vô hình	V.9	9,945,000	13,455,000
228	- Nguyên giá		407,100,000	407,100,000
229	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(397,155,000)	(393,645,000)
230	4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	V.10	70,597,104,486	70,699,746,841
240	<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	V.11	<b>25,072,783,404</b>	<b>25,175,113,770</b>
241	- Nguyên giá		25,925,536,454	25,925,536,454
242	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(852,753,050)	(750,422,684)
250	<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>		<b>55,913,435,222</b>	<b>55,913,435,222</b>
251	1. Đầu tư vào công ty con	V.12	53,150,000,000	53,150,000,000
258	3. Đầu tư dài hạn khác	V.13	3,000,000,000	3,000,000,000
259	4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	V.14	(236,564,778)	(236,564,778)
260	<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>		<b>318,406,085</b>	<b>517,061,388</b>
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	V.15	315,894,085	514,549,388
268	3. Tài sản dài hạn khác		2,512,000	2,512,000
270	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>563,179,616,513</b>	<b>569,660,779,304</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	30/06/2014 VND	01/01/2014 VND
<b>NGUỒN VỐN</b>				
300	<b>A . Nợ phải trả</b>		<b>262,697,460,494</b>	<b>266,303,806,101</b>
310	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>62,309,704,128</b>	<b>265,226,070,830</b>
311	1. Vay và nợ ngắn hạn	V.16	-	200,000,000,000
312	2. Phải trả cho người bán	V.17	50,624,503,194	51,031,482,232
313	3. Người mua trả tiền trước		1,089,454,684	24,738,000
314	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	V.18	1,990,306,393	1,732,274,651
315	5. Phải trả người lao động		90,746,565	1,273,077,190
316	6. Chi phí phải trả	V.19	186,824,732	186,824,732
317	7. Phải trả nội bộ			
319	9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	V.20	8,127,829,728	10,734,982,793
323	11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		200,038,832	242,691,232
330	<b>II. Nợ dài hạn</b>		<b>200,387,756,366</b>	<b>1,077,735,271</b>
333	3. Phải trả dài hạn khác		217,500,000	334,280,475
334	4. Vay và nợ dài hạn		200,000,000,000	
336	6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm		-	-
338	8. Doanh thu chưa thực hiện	V.21	170,256,366	743,454,796
400	<b>B . Nguồn vốn chủ sở hữu</b>		<b>300,482,156,019</b>	<b>303,356,973,203</b>
410	<b>I. Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	V.22	<b>300,482,156,019</b>	<b>303,356,973,203</b>
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		304,071,610,000	304,071,610,000
413	3. Vốn khác của chủ sở hữu		1,000,000,000	1,000,000,000
416	6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái			
417	7. Quỹ đầu tư phát triển		2,116,228,358	2,116,228,358
418	8. Quỹ dự phòng tài chính		656,807,637	656,807,637
420	10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(7,362,489,976)	(4,487,672,792)
430	<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
440	<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>		<b>563,179,616,513</b>	<b>569,660,779,304</b>

Mã số	Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán	Đơn vị tính	30/06/2014 VND	01/01/2014 VND
4	Nợ khó đòi đã xử lý		105,222,249	105,222,249
5	Ngoại tệ các loại			
		USD	93.40	100.00
		EUR	391.02	390.96

Người lập biểu



Nguyễn Ngọc Hân

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thu Huệ

Lập ngày 15 tháng 07 năm 2014

Tổng Giám đốc



Đài Anh Tuấn

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Quý II năm 2014

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm 2014	Năm 2013	Năm 2014	Năm 2013
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (*)	VI.22	16,202,011,931	23,760,527,279	19,094,282,608	34,431,300,803
02	2. Các khoản giảm trừ				-	-
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		16,202,011,931	23,760,527,279	19,094,282,608	34,431,300,803
11	4. Giá vốn hàng bán	VI.23	14,259,738,558	20,749,621,272	16,479,395,758	30,583,550,069
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		1,942,273,373	3,010,906,007	2,614,886,850	3,847,750,734
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.24	54,068,387	103,246,441	113,626,544	186,503,405
22	7. Chi phí tài chính		-	-	-	-
23	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>		-	-	-	-
24	8. Chi phí bán hàng		132,116,391	434,592,084	298,322,659	734,653,806
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		2,923,224,769	3,915,851,139	5,490,877,030	6,532,924,467
30	<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>		<b>(1,058,999,400)</b>	<b>(1,236,290,775)</b>	<b>(3,060,686,295)</b>	<b>(3,233,324,134)</b>
31	11. Thu nhập khác	VI.25	5,954,545	4,127,726,481	185,869,111	4,150,354,111
32	12. Chi phí khác	VI.26	-	-	-	-
40	<b>13. Lợi nhuận khác</b>		<b>5,954,545</b>	<b>4,127,726,481</b>	<b>185,869,111</b>	<b>4,150,354,111</b>
50	<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>		<b>(1,053,044,855)</b>	<b>2,891,435,706</b>	<b>(2,874,817,184)</b>	<b>917,029,977</b>
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		-	-	-	305,524,221
52	16. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại		-	-	-	-
60	<b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>		<b>(1,053,044,855)</b>	<b>2,891,435,706</b>	<b>(2,874,817,184)</b>	<b>611,505,756</b>

Lập ngày 15 tháng 07 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Ngọc Hân



Nguyễn Thị Thu Huệ

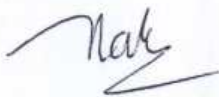


Thái Anh Tuấn

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý II năm 2014

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2014	Năm 2013
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
01	1. Lợi nhuận trước thuế		(2,874,817,184)	917,029,977
	2. Điều chỉnh các khoản		452,040,166	851,073,232
02	- Khấu hao TSCĐ		565,666,710	1,037,576,637
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện			(5,136,853)
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(113,626,544)	(181,366,552)
06	- Chi phí lãi vay		-	-
08	3. Lợi nhuận từ HĐ kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		(2,422,777,018)	1,768,103,209
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(6,583,408,948)	(3,230,569,051)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		8,626,684,077	1,457,077,173
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả		(3,553,727,146)	(4,620,389,542)
	(Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải			
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		285,098,903	(156,425,282)
14	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(9,966,061)	(271,434,223)
15	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		5,700,000	417,518,669
16	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(48,352,400)	(93,966,200)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(3,700,748,593)	(4,730,085,247)
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác		(511,914)	(44,824,089)
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(809,618,977)	(74,083,333)
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		113,626,544	222,521,571
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(696,504,347)	103,614,149
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		-	427,506,086
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		-	-
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		-	427,506,086
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(4,397,252,940)	(4,198,965,012)
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		13,369,830,419	10,101,631,375
61	Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái đến quy đổi ngoại tệ			5,136,853
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		8,972,577,479	5,907,803,216

Người lập biểu



Nguyễn Ngọc Hân

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thu Huệ



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2014

### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### 1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Đầu tư -Thương mại -Dịch vụ Điện Lực tên giao dịch là Power Investment – Trade - Services Company; tên viết tắt là PIST, được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103007426 ngày 30 tháng 07 năm 2007, thay đổi lần thứ 4 ngày 11 tháng 01 năm 2014 của Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Vốn điều lệ theo giấy phép đăng ký hoạt động kinh doanh là 841.000.000.000 đồng. Vốn thực góp tại thời điểm 30/06/2014 vốn thực góp là 304.071.610.000 đồng được chia thành 30.407.161 cổ phần.

STT	Cổ đông	Số vốn góp	Số cổ phần	Tỷ lệ vốn góp
1	Vốn góp của Nhà Nước	92.036.640.000	9.203.664	30,27%
2	Các đối tượng khác	212.034.970.000	21.203.397	69,73%
	<b>Cộng</b>	<b>304.071.610.000</b>	<b>30.407.161</b>	<b>100%</b>

Trụ sở chính của Công ty: Số 04 Nguyễn Siêu, phường Bến Nghé, quận 1, thành phố Hồ Chí Minh.

Công ty có các đơn vị thành viên sau:

Đơn vị	Địa chỉ
- Khách sạn Điện lực 2	5/11 Nguyễn Siêu, phường Bến Nghé, Q1, TP.HCM
- Khách sạn Du lịch Điện lực Vũng Tàu	147 Phan Chu Trinh, phường 2, thành phố Vũng Tàu, tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu
- Sân giao dịch bất động sản Ngôi Nhà Tương Lai	25-25A Tăng Bạt Hổ, phường 11, quận Bình Thạnh, thành phố Hồ Chí Minh.

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là kinh doanh đầu tư thương mại, dịch vụ.

#### 3. Ngành nghề kinh doanh

- Kinh doanh nhà hàng, khách sạn (không kinh doanh nhà hàng, khách sạn tại trụ sở)
- Kinh doanh dịch vụ lữ hành nội địa, quốc tế.
- Cho thuê xe. Kinh doanh bất động sản. Dịch vụ môi giới, định giá, sàn giao dịch bất động sản.
- Cho thuê văn phòng, kho bãi. Kinh doanh dịch vụ vui chơi (không hoạt động tại trụ sở).
- Đào tạo nghề, đào tạo ngoại ngữ.
- Đại lý bảo hiểm, đại lý thu đổi ngoại tệ, đại lý bán vé máy bay, đại lý bán ô tô
- Đại lý dịch vụ bưu chính viễn thông (trừ kinh doanh đại lý cung cấp dịch vụ truy cập, truy nhập internet tại trụ sở).
- Xây dựng công trình dân dụng, chuyên nghiệp.

- Đầu tư, xây dựng công trình điện vừa và nhỏ, công trình thủy điện, nhiệt điện, khí và năng lượng điện.
- Mua bán văn phòng phẩm, mỹ phẩm, hàng gia dụng, xe ô tô, rượu.
- Sản xuất, mua bán thiết bị điện, viễn thông và cơ khí (không sản xuất tại trụ sở).
- Kiểm tra công tơ điện, máy biến dòng điện, đo lường điện.....

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

### 2.1 Niên độ kế toán

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

### 2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

## III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 3.1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

### 3.2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

### 3.3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán chứng từ ghi sổ.

## IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU ÁP DỤNG

### 4.1. Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

### 4.2. Nguyên tắc ghi nhận dự phòng nợ phải thu khó đòi

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ ba tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà đơn vị nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

### 4.3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

#### **4.4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định**

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Khấu hao TSCĐ của Công ty được thực hiện theo phương pháp khấu hao đường thẳng: Thời gian khấu hao được xác định phù hợp với Quyết định số 206/2003/QĐ - BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài chính ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

- Nhà cửa, vật kiến trúc	10 – 25	Năm
- Máy móc, thiết bị	07 – 13	Năm
- Phương tiện vận tải	10	Năm
- Thiết bị văn phòng	02 – 08	Năm
- TSCĐ vô hình	8 – 50	Năm

#### **4.5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư**

Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình nắm giữ chờ tăng giá, hoặc cho thuê hoạt động, bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Bất động sản đầu tư được tính, trích khấu hao như TSCĐ khác của Công ty.

#### **4.6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

Hoạt động liên doanh theo hình thức Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và Tài sản đồng kiểm soát được Công ty áp dụng nguyên tắc kế toán chung như với các hoạt động kinh doanh thông thường khác. Trong đó:

- Công ty theo dõi riêng các khoản thu nhập, chi phí liên quan đến hoạt động liên doanh và thực hiện phân bổ cho các bên trong liên doanh theo hợp đồng liên doanh;
- Công ty theo dõi riêng tài sản góp vốn liên doanh, phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát và các khoản công nợ chung, công nợ riêng phát sinh từ hoạt động liên doanh.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:



- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là " tương đương tiền";
  - Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
  - Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.
- Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

#### **4.7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

#### **4.8. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước**

Các chi phí trả trước chi liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Những khoản chi phí khác thực tế phát sinh có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều niên độ kế toán.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

#### **4.9. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

#### **4.10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

#### **4.11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

*Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

#### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy, đơn vị đã hoàn thành khối lượng công việc và đã xuất hóa đơn tài chính.

#### *Doanh thu hoạt động tài chính*

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

#### **4.12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;

Các khoản trên được ghi nhận theo số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

#### **4.13. 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**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang các năm sau của các khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

**1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	30/06/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tiền mặt	118,511,011	101,259,560
Tiền gửi ngân hàng	5,054,066,468	8,168,570,859
Các khoản tương đương tiền	3,800,000,000	5,100,000,000
<i>(Khoản tiền gửi kỳ hạn 1 tháng tại các tổ chức tín dụng)</i>	<i>3,800,000,000</i>	<i>5,100,000,000</i>
<b>Cộng</b>	<b>8,972,577,479</b>	<b>13,369,830,419</b>

**2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN**

	30/06/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng tại Công ty Tài chính CP Điện lực	620,647,870	574,083,333
Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng tại Sacombank CN Q.4	763,054,440	
<b>Cộng</b>	<b>1,383,702,310</b>	<b>574,083,333</b>

**3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN**

	30/06/2014	01/01/2014
	VND	VND
Tạm ứng chi phí đền bù giải phóng mặt bằng Dự án Củ Chi	6,930,398,914	6,930,398,914
Tạm ứng chi phí tư vấn QLDA Dự án Cồn Khương	611,748,436	611,748,436
Tạm ứng chi phí đền bù giải phóng mặt bằng Dự án Ninh Thuận	4,079,510,199	4,079,510,199
Tạm ứng chi phí đền bù giải phóng mặt bằng Dự án Phú quốc	11,265,161,895	7,146,662,986
Tạm ứng chi phí thực hiện dự án Peridot-Q.8	129,765,502	170,979,866
Tạm ứng cho người bán khác	244,161,425	80,260,000
<b>Cộng</b>	<b>23,260,746,371</b>	<b>19,019,560,401</b>

**4. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC**

	30/06/2014	01/01/2014
	VND	VND
Công ty Nam Long về dự án Cồn Khương	628,037,690	628,037,690
Hợp tác xã Nông Công Nghiệp (Chi phí đầu tư xây dựng)	1,000,000,000	1,000,000,000
Các khách hàng từ sáp nhập công ty cổ phần Xây lắp điện	25,407,210	25,407,210
Tạm ứng cho Công ty TNHH Thương mại-Dịch vụ PTN	1,251,143,245	1,251,143,245
Phải thu lãi các hợp đồng tiền gửi ngân hàng	-	51,682,501
Phải thu thuế TNCN của CBCNV	-	41,982,890
Tạm ứng lệ phí trước bạ các căn hộ tại CC Peridot	235,232,684	
Phải thu khác	313,011,219	43,152,178
<b>Cộng</b>	<b>3,452,832,048</b>	<b>3,041,405,714</b>

**5. HÀNG TỒN KHO**

	30/06/2014	01/01/2014
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	16,515,266	31,662,524
Chi phí SXKD dở dang (*)	353,115,757,968	361,727,294,787
<b>Cộng giá trị thuần có thể thực hiện được của HTK</b>	<b>353,132,273,234</b>	<b>361,758,957,311</b>

(\*) Chi tiết chi phí sản xuất kinh doanh dở dang:

- Các công trình XDCB của Công ty CP Xây lắp điện bàn giao.	55,451,265	55,451,265
- Dự án xây dựng Chung cư An Dương Vương Điện lực tại số 226/51 An Dương Vương-P16-Q.8-TP.HCM để bán.	80,830,411,163	79,115,277,555
- Dự án xây dựng Cùm cao ốc Văn phòng-Trung tâm thương mại tại số 16-Ấu Cơ-Q.Tân Phú-TP.HCM để bán.	272,229,895,540	282,556,565,967
<b>Cộng</b>	<b>353,115,757,968</b>	<b>361,727,294,787</b>

#### 6. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC

	30/06/2014 VND	01/01/2014 VND
Thuế giá trị gia tăng	-	65,894,920
Thuế thu nhập doanh nghiệp (tạm nộp thuế TNDN từ chuyển nhượng BĐS)	915,082,672	458,214,614
Thuế thu nhập doanh nghiệp-KSVT	66,619,855	
Thuế thu nhập doanh nghiệp-TTLH	5,500,068	
Thuế thu nhập cá nhân-TTLH	2,055,088	2,055,088
<b>Cộng</b>	<b>989,257,683</b>	<b>526,164,622</b>

#### 7. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	30/06/2014 VND	01/01/2014 VND
Tạm ứng	343,600,810	336,406,363
Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	9,000,000	9,000,000
<b>Cộng</b>	<b>352,600,810</b>	<b>345,406,363</b>

#### 8. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng TSCĐ hữu hình
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>					
Số đầu năm	25,129,538,349	223,749,027	2,240,970,960	1,916,539,597	29,510,797,933
Tăng trong năm	103,154,269	-	-	-	103,154,269
- Do mua sắm					-
- Tăng giá trị công trình cải tạo KSVT	103,154,269				103,154,269
<b>Giảm trong năm</b>					
Thanh lý TSCĐ					
Số cuối kỳ báo cáo	25,232,692,618	223,749,027	2,240,970,960	1,916,539,597	29,613,952,202
<b>Hao mòn TSCĐ</b>					
Số đầu năm	8,573,888,236	160,111,484	2,017,726,097	1,841,939,337	12,593,665,154
Tăng trong năm	313,706,784	10,508,040	125,397,108	10,214,412	459,826,344
- Do trích KH TSCĐ	313,706,784	10,508,040	125,397,108	10,214,412	459,826,344
<b>Giảm trong năm</b>					
- Do thanh lý TSCĐ					
Số cuối kỳ báo cáo	8,887,595,020	170,619,524	2,143,123,205	1,852,153,749	13,053,491,498
<b>Giá trị còn lại</b>					

Số đầu năm	16,555,650,113	63,637,543	223,244,863	74,600,260	16,917,132,779
Số cuối kỳ báo cáo	16,345,097,598	53,129,503	97,847,755	64,385,848	16,560,460,704

### 9. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ khác	Đơn vị tính : VND
					Cộng TSCĐ vô hình
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>					
Số đầu năm	-	-	407,100,000	-	407,100,000
Tăng trong năm	-	-	-	-	-
- Do mua sắm	-	-	-	-	-
Giảm trong năm	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ báo cáo	-	-	407,100,000	-	407,100,000
<b>Hao mòn TSCĐ</b>					
Số đầu năm	-	-	393,645,000	-	393,645,000
Tăng trong năm	-	-	3,510,000	-	3,510,000
- Do trích KH TSCĐ	-	-	3,510,000	-	3,510,000
Giảm trong năm	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ báo cáo	-	-	397,155,000	-	397,155,000
<b>Giá trị còn lại</b>					
Số đầu năm	-	-	13,455,000	-	13,455,000
Số cuối kỳ báo cáo	-	-	9,945,000	-	9,945,000

### 10. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	30/06/2014	01/01/2014
	VND	VND
Khu nhà vườn Cồn Khương - Cần Thơ	31,133,987,565	31,133,987,565
Dự án khách sạn du lịch Điện Lực Đà Lạt	183,523,176	183,523,176
Dự án khu nghỉ dưỡng Ninh Thuận	3,982,366,676	3,981,595,313
Dự án khu nghỉ dưỡng Phú Quốc	1,924,105,360	1,924,105,360
Cải tạo nâng cấp khách sạn du lịch Vũng Tàu	76,744,656	180,158,374
Khu biệt thự Củ Chi- HTX Hà Quang	26,316,471,598	26,316,471,598
Khu làng vườn du lịch sinh thái Củ Chi	3,979,905,455	3,979,905,455
Dự án biệt thự Phú Hòa Đông huyện Củ Chi	3,000,000,000	3,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>70,597,104,486</b>	<b>70,699,746,841</b>

### 11. TĂNG GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Khoản mục	Đơn vị tính: VND		
	Quyền sử dụng đất	Nhà, vật kiến trúc	Cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>			
Số đầu năm	15,692,500,000	10,233,036,454	25,925,536,454
Trong đó:			
-Khu đất dự án Hoàng Tâm-Cà Mau	11,941,300,000	-	11,941,300,000
-Nhà số 25-25A Tăng Bạt Hồ Q.Bình Thạnh	3,751,200,000	10,233,036,454	13,984,236,454
Tăng trong năm	-	-	-
Giảm trong năm	-	-	-
Số cuối kỳ báo cáo	15,692,500,000	10,233,036,454	25,925,536,454

<b>Hao mòn TSCĐ</b>			
<b>Số đầu năm</b>	-	750,422,684	750,422,684
<b>Tăng trong năm</b>	-	102,330,366	102,330,366
- Trích khấu hao Nhà 25-25A Tầng Bạt Hồ	-	102,330,366	102,330,366
<b>Giảm trong năm</b>	-	-	-
<b>Số cuối kỳ báo cáo</b>	-	852,753,050	852,753,050
<b>Giá trị còn lại</b>			
<b>Số đầu năm</b>	15,692,500,000	9,482,613,770	25,175,113,770
<b>Số cuối năm</b>	15,692,500,000	9,380,283,404	25,072,783,404
Trong đó:			
-Khu đất dự án Hoàng Tâm-Cà Mau	11,941,300,000		11,941,300,000
-Nhà số 25-25A Tầng Bạt Hồ Q.Bình Thạnh	3,751,200,000	9,380,283,404	13,131,483,404

## 12. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON

	30/06/2014	01/01/2014
	VND	VND
Công ty TNHH Thương mại-Dịch vụ PTN (*)	46,150,000,000	46,150,000,000
Công ty TNHH MTV Dịch vụ lữ hành Cuộc Sống Việt (**)	7,000,000,000	7,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>53,150,000,000</b>	<b>53,150,000,000</b>

(\*) Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại Dịch vụ Điện lực đã góp đủ vốn vào Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ PTN số tiền là 46.150.000.000 VND chiếm tỷ lệ 65% vốn điều lệ theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 1801178692 đăng ký thay đổi lần 1 ngày 27 tháng 10 năm 2011. Ngành nghề kinh doanh chủ yếu của Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ PTN là hoạt động của các công viên vui chơi và công viên theo chủ đề (trò chơi giải trí công viên nước).

(\*\*) Công ty CP Đầu tư-Thương mại-Dịch vụ Điện lực đã góp đủ vốn vào Công ty TNHH MTV Dịch vụ lữ hành Cuộc Sống Việt (Vietlife Travel) số tiền 7.000.000.000 đồng (trong đó: góp bằng tiền là 2.916.707.145 đồng, góp bằng tài sản là 4.083.292.855 đồng) chiếm tỷ lệ 100% vốn điều lệ theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0312347663 đăng ký lần đầu ngày 01 tháng 07 năm 2013. Ngành nghề kinh doanh chủ yếu của Vietlife Travel là hoạt động kinh doanh lữ hành nội địa-quốc tế, làm đại lý bán vé máy bay, cho thuê xe.

## 13. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	30/06/2014	01/01/2014
	VND	VND
Công ty CP đầu tư xây dựng EVN	3,000,000,000	3,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>3,000,000,000</b>	<b>3,000,000,000</b>

Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại Dịch vụ Điện lực đã góp vốn vào Công ty CP Đầu tư Xây dựng Điện lực Việt Nam số tiền: 3.000.000.000 đồng tương đương 300.000 cổ phần, chiếm 17,45% số vốn chủ sở hữu của Công ty CP Đầu tư Xây dựng Điện lực Việt Nam.

## 14. DỰ PHÒNG GIẢM GIÁ ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	30/06/2014	01/01/2014
	VND	VND
Công ty TNHH MTV Dịch vụ lữ hành Cuộc Sống Việt	(236,564,778)	(236,564,778)
<b>Cộng</b>	<b>(236,564,778)</b>	<b>(236,564,778)</b>

15. VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN	30/06/2014	01/01/2014
	VND	VND
<b>Vay ngắn hạn (*)</b>		
Công ty tài chính CP Điện lực-Vay hạn mức tín dụng	2,000,000,000	-
Ngân hàng Sacombank-Chi nhánh Q.4	2,000,000,000	-
<b>Nợ dài hạn đến hạn trả (**)</b>	-	200,000,000,000
Công ty CP Tài chính Điện lực-Phát hành trái phiếu	-	200,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>4,000,000,000</b>	<b>200,000,000,000</b>

**(\*) Thông tin bổ sung cho các khoản vay ngắn hạn:**

Hợp đồng tín dụng theo hạn mức số LD1233900171 ngày 04/12/2012 với mục đích vay: Thanh toán khối lượng xây dựng Chung cư cao tầng An Dương Vương Điện lực tại Q.8.

**(\*\*) Thông tin chi tiết liên quan đến khoản nợ dài hạn đến hạn trả:**

Công ty phát hành 200 trái phiếu Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại Dịch vụ Điện Lực (Ký hiệu: PIST0110) ngày 01 tháng 12 năm 2010, mỗi trái phiếu mệnh giá 1 tỷ VND, hình thức trái phiếu ghi sổ có kỳ hạn 2 năm. Lãi suất trái phiếu năm đầu 14,5%/năm, lãi suất năm thứ 2 là 15%/năm. Tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu được dùng để đầu tư cho dự án Cùm cao ốc Văn phòng- Trung tâm thương mại số 16 Âu Cơ, Q. Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh. Ngày 02 tháng 12 năm 2012 đến kỳ hạn trả nợ gốc. Công ty đã được nhà đầu tư gia hạn thời gian trả nợ đến ngày 02/12/2015.

16. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN	30/06/2014	01/01/2014
	VND	VND
Lãi phát hành trái phiếu (*)	40,638,888,886	40,638,888,886
Khối lượng xây dựng hoàn thành Dự án Chung cư Peridot	1,531,241,183	710,665,816
Tạm giữ tiền bảo hành công trình Dự án Chung cư Peridot	6,155,171,746	7,602,871,843
Phải trả CC1 giá trị còn lại của CVN Cần Thơ	1,416,248,525	1,416,248,524
Phải trả người bán về các chi phí SXKD-Văn phòng	138,111,820	168,850,571
Phải trả người bán về các chi phí SXKD-KSVT	744,841,034	493,956,592
<b>Cộng</b>	<b>50,624,503,194</b>	<b>51,031,482,232</b>

(\*) Công ty phát hành 200 tỷ đồng trái phiếu (ký hiệu: PIST0110) ngày 02 tháng 12 năm 2010, lãi trái phiếu phải trả cho Công ty Tài chính CP Điện lực như sau:

- Năm 2012, lãi suất 15%/năm: 30.500.000.000 đồng.
- Năm 2013, lãi suất 5%/năm: 10.138.888.886 đồng.

17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ NHÀ NƯỚC	30/06/2014	01/01/2014
	VND	VND
Thuế GTGT đầu ra phải nộp	960,856,685	459,477,881
Thuế thu nhập cá nhân	26,817,554	110,123,388
Tiền thuế đất, thuế đất	1,002,632,154	1,156,492,838
Các loại thuế khác	-	6,180,544
<b>Cộng</b>	<b>1,990,306,393</b>	<b>1,732,274,651</b>

18. CHI PHÍ PHẢI TRẢ	30/06/2014	01/01/2014
	VND	VND

Chi phí phải trả khác	186,824,732	186,824,732
<b>Cộng</b>	<b>186,824,732</b>	<b>186,824,732</b>

**19. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC**

	30/06/2014 VND	01/01/2014 VND
Bảo hiểm xã hội, y tế, bảo hiểm thất nghiệp, KPCĐ	91,766,564	25,393,760
Cổ tức phải trả cổ đông do Sáp nhập Công ty CP Xây lắp điện	334,556,200	334,556,200
Cổ tức năm 2010 còn phải trả	541,145,488	541,181,488
Phải trả Công ty Điện lực 2 ghi nhận từ sáp nhập Công ty CP Xây lắp điện	-	3,678,599,593
Cổ đông góp vốn đợt 3+4	4,820,037,600	4,815,717,600
2% phí bảo trì căn hộ	963,054,440	963,054,440
Tradincorp chuyển tiền thanh toán đợt cuối hợp đồng mua CVN Cần Thơ	956,437,103	-
Tiền khách hàng đặt cọc thuê căn hộ Peridot	104,000,000	-
Cty CP Mai Linh đặt cọc hợp đồng ăn trưa cho CBCNV	20,000,000	-
Các khoản phải trả phải nộp khác	296,832,333	376,479,712
<b>Cộng</b>	<b>8,127,829,728</b>	<b>10,734,982,793</b>

**20. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN**

	30/06/2014 VND	01/01/2014 VND
Doanh thu cho thuê khách sạn, dịch vụ điều dưỡng	170,256,366	703,663,637
Doanh thu cho thuê mặt bằng	-	39,791,159
<b>Cộng</b>	<b>170,256,366</b>	<b>743,454,796</b>

**21. VỐN CHỦ SỞ HỮU**

**21.1 Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu**

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của CSH	Vốn khác thuộc vốn chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối
1. Số dư đầu kỳ này	304,071,610,000	1,000,000,000	2,116,228,358	656,807,637	(4,487,672,792)
2. Tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
3. Giảm trong kỳ	-	-	-	-	2,874,817,184
Lỗ từ hoạt động SXKD					2,874,817,184
4. Số dư cuối năm nay	304,071,610,000	1,000,000,000	2,116,228,358	656,807,637	(7,362,489,976)

**21.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

Chỉ tiêu	Tỷ lệ (%)	30/06/2014 VND
Vốn góp của Nhà nước	30.27%	92,036,640,000
- Tổng Công ty Điện lực miền Nam	27.97%	85,036,640,000
- Tổng Công ty Điện lực TP.HCM	2.30%	7,000,000,000
Vốn góp của đối tượng khác	69.73%	212,034,970,000



Cộng	100%	304,071,610,000
<b>21.3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức</b>		<b>30/06/2014</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		304,071,610,000
+ Vốn góp tăng trong năm		-
+ Vốn góp giảm trong năm		-
+ Vốn góp cuối kỳ		304,071,610,000
<b>21.4. Cổ phiếu</b>		<b>30/06/2014</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		84,100,000
- Số lượng Cổ phiếu đã phát hành		30,407,161
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>		30,407,161
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi quyền biểu quyết</i>		-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		30,407,161
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>		30,407,161
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi quyền biểu quyết</i>		-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: đ / cổ phần		10,000

## VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

22. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2014	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2013
Doanh thu dịch vụ lữ hành, vé máy bay	-	22,422,553,517
Doanh thu dịch vụ nhà hàng, khách sạn	8,142,542,681	8,068,450,072
Doanh thu kinh doanh bất động sản	10,391,354,220	2,914,205,392
Doanh thu dịch vụ cho thuê xe	6,636,364	685,755,454
Doanh thu cho thuê mặt bằng	327,609,343	340,336,368
Doanh thu dịch vụ khác (tổ chức sự kiện)	226,140,000	
<b>Cộng</b>	<b>19,094,282,608</b>	<b>34,431,300,803</b>

23. GIÁ VỐN HÀNG BÁN	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2014	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2013
Giá vốn dịch vụ lữ hành, vé máy bay	-	21,000,082,275
Giá vốn dịch vụ nhà hàng, khách sạn	5,624,821,294	5,624,647,075
Giá vốn kinh doanh bất động sản	10,539,309,125	2,914,205,392
Giá vốn hoạt động cho thuê xe	3,413,791	942,284,961
Giá vốn hoạt động cho thuê nhà	102,330,366	102,330,366
Giá vốn dịch vụ khác (tổ chức sự kiện)	209,521,182	
<b>Cộng</b>	<b>16,479,395,758</b>	<b>30,583,550,069</b>

**24. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

Lãi tiền gửi, tiền cho vay  
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện

**Cộng**

Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2014	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2013
---	---

113,626,544	186,503,405
-------------	-------------

<b>113,626,544</b>	<b>186,503,405</b>
--------------------	--------------------

**25. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

Chi phí tài chính khác

**Cộng**

Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2014	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2013
---	---

-	-
---	---

-	-
---	---

**26. THU NHẬP KHÁC**

Giá trị tăng thêm của CVN Cần Thơ do xác định lại giá trị góp vốn vào PTN  
Thu tiền môi giới cho thuê căn hộ Peridot  
Thu hồi tiền đặt cọc thuê nhà do khách hàng hủy hợp đồng trước hạn  
Thu nhập khác

**Cộng**

Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2014	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2013
---	---

	4,095,000,000
27,272,727	31,363,638
155,780,475	-
2,815,909	23,990,473

<b>185,869,111</b>	<b>4,150,354,111</b>
--------------------	----------------------

**27. CHI PHÍ KHÁC**

Chi phí khác


**Cộng**

Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2014	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2013
---	---

-	-
---	---

-	-
---	---

Người lập biểu



Nguyễn Ngọc Hân

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thu Huệ

Lập ngày 15 tháng 07 năm 2014

Tổng Giám đốc



Phái Anh Tuấn

Công ty : CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ ĐIỆN I  
 Địa chỉ : 04 Nguyễn Siêu Quận I TP. Hồ Chí Minh  
 Điện thoại : 0822103329 Fax : 0822200497

## BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH

Quý: 02/2014

Đơn vị tính : I VND

Tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
2101	Tài sản lưu động	374.537.333.708		76.240.772.185	81.696.611.487	123.875.051.909	135.444.080.072	369.081.494.406	
11	Tiền mặt	138.939.905		3.054.504.715	3.074.933.609	7.108.385.903	7.091.134.452	118.511.011	
111	Tiền mặt Việt Nam	138.939.905		3.054.504.715	3.074.933.609	7.108.385.903	7.091.134.452	118.511.011	
2102	Tiền gửi Ngân hàng	3.568.750.308		29.316.966.847	27.831.650.687	48.860.885.002	51.975.389.393	5.054.066.468	
21	TGNH bằng VND	3.555.872.032		29.316.965.978	27.831.650.687	48.860.883.268	51.975.250.555	5.041.187.323	
210		3.555.872.032		29.316.965.978	27.831.650.687	48.860.883.268	51.975.250.555	5.041.187.323	
21011	Tiền gửi Ngân hàng - VND - Sài Gòn Công Thương NH HCM	1.249.317.041		2.017.030.872	2.895.171.932	6.752.389.708	7.863.553.511	371.175.981	
21021	Tiền gửi Ngân hàng - VND - Eximbank	80.143.054		2.099.538		2.557.045		82.242.592	
21041	Tiền gửi Ngân hàng - VND - ABBank Sở Giao dịch I HCM	198.339.238		1.594.439.974	1.734.641.478	3.165.284.888	4.294.591.478	58.137.734	
21042	Tiền gửi Ngân hàng - VND - ABBank Vũng Tàu	1.359.074		3.476		7.485		1.362.550	
21051	Tiền gửi Ngân hàng - VND - NH TMCP Hàng Hải CN HCM	287.286.038		3.166.207		25.811.665		290.452.245	
21071	Tiền gửi Ngân hàng - VND - AGRIBank CN Sài Gòn	651.445.749		7.918.908.052	8.418.234.876	8.917.302.519	9.239.813.648	152.118.925	
21073	Tiền gửi Ngân hàng - VND - AGRIBank CN 3	10.086.131		250.616.007	227.671.149	1.441.823.463	2.412.774.149	33.030.989	
21074	Tiền gửi Ngân hàng - VND - AGRIBank CN Sài Gòn (Góp vốn cổ đông)	1.134.200		2.800		6.200		1.137.000	
21075	Tiền gửi Ngân hàng - VND - AGRIBank CN Phú Quốc	1.419.415		3.600		7.800		1.423.015	
21076	Tiền gửi Ngân hàng - VND - AGRIBank CN Sài Gòn	26.520.448		7.807.573	81.000	26.052.293	108.000	34.247.021	

Tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
21082	Tiền gửi Ngân hàng - VND - SACOMBANK Chi nhánh Q.4	1.044.697.026		17.250.757.837	14.555.830.452	28.256.768.862	27.394.312.969	3.739.624.411	
2109	Tiền gửi Ngân hàng - VND - Công Thương Việt Nam	3.116.265		272.127.491	19.800	272.865.848	770.096.800	275.223.956	
21091	Tiền gửi Ngân hàng - VND - Công Thương Việt Nam CN 8	1.008.353		2.551		5.492		1.010.904	
22	TGNH bằng ngoại tệ	12.878.276		869		1.734	138.838	12.879.145	
220		12.878.276		869		1.734	138.838	12.879.145	
22010	Tiền gửi Ngân hàng - USD - SACOMBANK CN Q.4	1.972.162					138.838	1.972.162	
22020	Tiền gửi Ngân hàng - EUR - SACOMBANK CN Q.4	10.906.114		869		1.734		10.906.983	
3	Tiền đang chuyển			8.877.781.713	8.877.781.713	11.617.963.533	11.617.963.533		
31	Tiền đang chuyển Việt Nam			8.877.781.713	8.877.781.713	11.617.963.533	11.617.963.533		
8	Đầu tư ngắn hạn khác	2.620.647.870		11.189.443.090	8.626.388.650	20.510.090.960	21.000.471.983	5.183.702.310	
81	Đầu tư ngắn hạn khác-Tiền gửi có kỳ hạn	2.620.647.870		11.189.443.090	8.626.388.650	20.510.090.960	21.000.471.983	5.183.702.310	
1	Phải thu của khách hàng	1.329.307.716		16.054.546.158	15.690.320.598	18.737.672.755	18.606.022.225	1.693.533.276	
11	Phải thu của khách hàng	1.939.384.375		4.554.467.279	3.726.170.790	7.085.903.837	5.900.105.719	2.776.487.960	8.807.096
12	Khách hàng ứng trước		610.076.659	11.500.078.879	11.964.149.808	11.651.768.918	12.705.916.506		1.074.147.588
3	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	387.470.518		799.486.661	683.823.369	1.021.986.125	757.844.203	503.133.810	
31	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ	387.470.518		799.486.661	683.823.369	1.021.986.125	757.844.203	503.133.810	
6	Phải thu nội bộ			2.087.189.552	2.087.189.552	6.357.121.982	6.357.121.982		
61	Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc			1.929.585.811	1.929.585.811	2.691.569.400	2.691.569.400		
688	Phải thu nội bộ-Phải thu nội bộ khác			157.603.741	157.603.741	3.665.552.582	3.665.552.582		
8	Phải thu khác	3.157.265.605		58.137.609	49.099.634	916.757.965	588.011.387	3.166.303.580	
88	Các khoản phải thu khác	3.157.265.605		58.137.609	49.099.634	916.757.965	588.011.387	3.166.303.580	
9	Dự phòng phải thu khó đòi		199.919.377						199.919.377
9	Dự phòng phải thu khó đòi		199.919.377						199.919.377
1	Tạm ứng	341.889.207		547.662.561	545.950.958	898.040.296	890.845.849	343.600.810	
1	Tạm ứng	341.889.207		547.662.561	545.950.958	898.040.296	890.845.849	343.600.810	
2	Chi phí trả trước	69.761.557		122.333.393	114.805.666	126.905.757	213.349.357	77.289.284	

Mã tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
421	Chi phí trả trước	14.148.985		122.333.393	78.284.004	126.905.757	127.566.367	58.198.374	
42207	Chi phí trả trước ngắn hạn-Khác-Khác	55.612.572			36.521.662		85.782.990	19.090.910	
44	<b>Thế chấp, ký cược, ký quỹ ngắn hạn</b>	<b>9.000.000</b>						<b>9.000.000</b>	
44	Thế chấp, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	9.000.000						9.000.000	
52	<b>Nguyên liệu, vật liệu</b>	<b>31.819.558</b>		<b>82.408.734</b>	<b>97.713.026</b>	<b>141.186.303</b>	<b>156.333.561</b>	<b>16.515.266</b>	
521	Nguyên vật liệu chính	1		54.796.007	54.796.007	86.590.552	86.590.552	1	
522	Vật liệu phụ	31.819.557		27.612.727	42.917.019	54.595.751	69.743.009	16.515.265	
53	<b>Công cụ, dụng cụ</b>			<b>21.264.548</b>	<b>21.264.548</b>	<b>25.836.912</b>	<b>25.836.912</b>		
531	Công cụ dụng cụ			21.264.548	21.264.548	25.836.912	25.836.912		
54	<b>Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang</b>	<b>363.082.400.841</b>		<b>4.029.046.604</b>	<b>13.995.689.477</b>	<b>7.552.218.416</b>	<b>16.163.755.235</b>	<b>353.115.757.968</b>	
54	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	363.082.400.841		4.029.046.604	13.995.689.477	7.552.218.416	16.163.755.235	353.115.757.968	
012	<b>Tài sản cố định</b>	<b>168.852.875.979</b>		<b>103.154.269</b>	<b>483.895.347</b>	<b>103.925.632</b>	<b>867.735.731</b>	<b>168.472.134.901</b>	
11	Tài sản cố định hữu hình	29.510.797.933		103.154.269	483.895.347	103.154.269	867.735.731	29.613.952.202	
111	Nhà cửa, vật kiến trúc	25.129.538.349		103.154.269		103.154.269		25.232.692.618	
112	Máy móc, thiết bị	223.749.027						223.749.027	
113	Phương tiện vận tải, vật truyền dẫn	2.240.970.960						2.240.970.960	
114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	1.916.539.597						1.916.539.597	
13	<b>TSCD vô hình</b>	<b>407.100.000</b>						<b>407.100.000</b>	
135	Phần mềm máy vi tính	407.100.000						407.100.000	
14	<b>Hao mòn TSCD</b>		<b>14.020.480.231</b>		<b>282.919.317</b>		<b>565.666.710</b>		<b>14.303.399.548</b>
141	Hao mòn tài sản cố định-Hao mòn TSCD hữu hình-Nhà cửa, vật kiến trúc		8.730.655.666		156.939.354		313.706.784		8.887.595.020
1412	Hao mòn tài sản cố định-Hao mòn TSCDHHH-Máy móc thiết bị		165.365.504		5.254.020		10.508.040		170.619.524
1413	Hao mòn tài sản cố định-Hao mòn TSCDHHH-Phương tiện vận tải, truyền dẫn		2.080.424.651		62.698.554		125.397.108		2.143.123.205
1414	Hao mòn tài sản cố định-Hao mòn TSCDHHH-Thiết bị, dụng cụ quản lý		1.847.046.543		5.107.206		10.214.412		1.852.153.749
1435	Hao mòn TSCD vô hình-Phần mềm máy tính vi tính		395.400.000		1.755.000		3.510.000		397.155.000
147	Hao mòn Bất động sản đầu tư		801.587.867		51.165.183		102.330.366		852.753.050

Tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
17	Bất động sản đầu tư	25.925.536.454						25.925.536.454	
17	Bất động sản đầu tư	25.925.536.454						25.925.536.454	
21	Đầu tư vào công ty con	53.150.000.000						53.150.000.000	
21	Đầu tư vào công ty con	53.150.000.000						53.150.000.000	
28	Đầu tư dài hạn khác	3.000.000.000						3.000.000.000	
283	Đầu tư dài hạn khác	3.000.000.000						3.000.000.000	
29	Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn		236.564.778						236.564.778
29	Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn		236.564.778						236.564.778
41	XDCB dở dang	70.700.518.204			103.413.718			70.597.104.486	
412	Xây dựng cơ bản	70.520.359.830						70.520.359.830	
414	Xây dựng cơ bản dở dang chờ quyết toán	180.158.374			103.413.718			76.744.656	
42	Chi phí trả trước dài hạn	413.456.397			97.562.312			315.894.085	
421	Chi phí trả trước dài hạn CCDC	373.456.397			82.562.312			290.894.085	
42208	Chi phí trả trước dài hạn-Khác-Khác	40.000.000			15.000.000			25.000.000	
44	Ký cược, ký quỹ dài hạn	2.512.000						2.512.000	
441	Ký cược, ký quỹ dài hạn-Tiền Việt Nam	2.512.000						2.512.000	
401 3	Nợ phải trả		241.855.008.813	211.235.983.021	206.452.447.496	224.300.667.425	214.842.646.347		237.071.473.288
11	Vay ngắn hạn		2.000.000.000	2.000.000.000		2.000.000.000	2.000.000.000		
11	Vay ngắn hạn		2.000.000.000	2.000.000.000		2.000.000.000	2.000.000.000		
15	Nợ dài hạn đến hạn trả		200.000.000.000	200.000.000.000		200.000.000.000			
15	Nợ dài hạn đến hạn trả		200.000.000.000	200.000.000.000		200.000.000.000			
31	Phải trả cho người bán		27.082.922.686	1.490.056.076	1.770.890.213	8.375.152.388	3.726.987.380		27.363.756.823
311	Phải trả cho người bán trong nước		43.846.789.206	299.689.987	281.738.092	586.167.087	1.821.260.082		43.828.837.311
312	Ứng trước người bán		23.171.749.091	732.465.124	661.942.844	5.048.198.811	790.585.671	23.242.271.371	
313	Phải trả người bán-Tiền bảo hành Công trình		6.155.171.746			2.000.000.000			6.155.171.746
318	Phải trả khác		252.710.825	457.900.965	827.209.277	740.786.490	1.115.141.627		622.019.137
33	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		384.784.698	1.245.668.209	1.861.932.221	2.648.535.554	2.443.474.235		1.001.048.710

Tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
331	Thuế GTGT phải nộp		4.426.160	364.933.159	1.321.363.684	1.061.469.948	1.628.743.672		960.856.685
3311	Thuế giá trị gia tăng đầu ra		4.426.160	364.933.159	1.321.363.684	1.061.469.948	1.628.743.672		960.856.685
334	Thuế thu nhập doanh nghiệp	468.180.675		763.201.698	244.179.778	773.167.759	244.179.778	987.202.595	
335	thuế TNCN phải nộp		11.797.331	17.533.352	30.498.487	137.766.347	54.460.513		24.762.466
337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất		836.741.882	100.000.000	265.890.272	670.131.500	510.090.272		1.002.632.154
3372	Tiền thuê đất		836.741.882	100.000.000	265.890.272	670.131.500	510.090.272		1.002.632.154
338	Các loại thuế khác					6.000.000	6.000.000		
3382	Thuế môn bài					6.000.000	6.000.000		
34	Phải trả công nhân viên	206.307.385		2.168.319.847	2.002.718.027	5.779.396.927	4.547.025.302		40.705.565
341	Phải trả công nhân viên	184.491.385		1.078.445.497	984.700.677	2.467.712.814	1.987.313.343		90.746.565
3411	Phải trả công nhân viên-Quỹ lương năm trước					701.931.154	701.931.154		
3412	Phải trả công nhân viên-Quỹ lương năm nay			946.737.350	946.737.350	2.422.506.959	1.720.575.805		
348	Phải trả người lao động khác	21.816.000		143.137.000	71.280.000	187.246.000	137.205.000	50.041.000	
35	Chi phí phải trả	186.824.732							186.824.732
358	Chi phí phải trả-Phải trả khác	186.824.732							186.824.732
38	Phải trả, phải nộp khác	11.571.630.480		4.320.884.139	810.852.285	5.316.394.931	2.103.404.680		8.061.598.626
382	Kinh phí công đoàn	35.681.985		47.921.919	24.014.152	57.785.244	52.428.846		11.774.218
383	Bảo hiểm xã hội	74.318.214		356.130.813	333.831.887	622.721.078	680.899.079		52.019.288
384	Bảo hiểm y tế	11.350.507		57.631.180	57.705.691	103.762.396	115.187.414		11.425.018
386	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	77.000.000			47.000.000	39.000.000	56.000.000		124.000.000
387	Doanh thu chưa thực hiện					15.454.545			
3871	Hoạt động sản xuất kinh doanh	319.220.000		148.963.634		557.743.885	500.000		170.256.366
388	Phải trả, phải nộp khác					500.000			
3888	Phải trả phải nộp khác	11.048.946.178		3.684.622.743	322.654.253	3.873.202.243	1.147.017.753		7.686.977.688
389	Bảo hiểm thất nghiệp	5.113.596		25.613.850	25.646.302	46.225.540	51.371.588		5.146.048
41	Vay dài hạn				200.000.000.000		200.000.000.000		200.000.000.000
411	Vay dài hạn-Tiền Việt Nam				200.000.000.000		200.000.000.000		200.000.000.000
44	Nhận ký cược, ký quỹ dài hạn	217.500.000				116.780.475			217.500.000

Tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
44	Nhận ký cược, ký quỹ dài hạn		97.500.000						97.500.000
441	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn-Tiền Việt Nam		120.000.000						120.000.000
4421	Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn-Ngoại tệ-USD					116.780.475			
51	Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm			6.054.750	6.054.750	6.054.750	6.054.750		
51	Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm			6.054.750	6.054.750	6.054.750	6.054.750		
53	Quỹ Khen thưởng-Phúc lợi		205.038.832	5.000.000		58.352.400	15.700.000		200.038.832
531	Quỹ Khen thưởng		183.307.951			29.100.000	10.000.000		183.307.951
532	Quỹ Phúc lợi	18.998.342		5.000.000		29.252.400	5.700.000	23.998.342	
534	Quỹ thưởng Ban quản lý điều hành Công ty	40.729.223							40.729.223
Loại 4	Nguồn vốn chủ sở hữu	301.535.200.874		5.599.184.870	4.546.140.015	22.005.865.651	19.131.048.467		300.482.156.019
11	Nguồn vốn kinh doanh	305.071.610.000							305.071.610.000
111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu - Vốn cổ đông	304.071.610.000							304.071.610.000
118	Vốn khác	1.000.000.000							1.000.000.000
14	Quỹ đầu tư phát triển	2.116.228.358							2.116.228.358
14	Quỹ đầu tư phát triển	2.116.228.358							2.116.228.358
15	Quỹ dự phòng tài chính	656.807.637							656.807.637
15	Quỹ dự phòng tài chính	656.807.637							656.807.637
21	Lợi nhuận chưa phân phối	6.309.445.121		5.599.184.870	4.546.140.015	22.005.865.651	19.131.048.467	7.362.489.976	
211	Lợi nhuận năm trước	5.790.835.824		398.948	398.948	11.040.128.124	1.458.433.896	5.790.835.824	
212	Lợi nhuận năm nay	518.609.297		5.598.785.922	4.545.741.067	10.965.737.527	17.672.614.571	1.571.654.152	
Loại 5	Doanh thu			16.256.080.318	16.256.080.318	19.207.909.152	19.207.909.152		
11	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			16.202.011.931	16.202.011.931	19.094.282.608	19.094.282.608		
113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			5.810.657.711	5.810.657.711	8.702.928.388	8.702.928.388		
117	Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư			10.391.354.220	10.391.354.220	10.391.354.220	10.391.354.220		
15	Doanh thu hoạt động tài chính			54.068.387	54.068.387	113.626.544	113.626.544		
1511	Tiền lãi-Lãi tiền gửi, tiền cho vay			54.068.387	54.068.387	113.626.544	113.626.544		



Tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
Loại 6	Chi phí sản xuất, kinh doanh			21.456.094.561	21.456.094.561	29.943.831.774	29.943.831.774		
21	Chi phí nguyên, vật liệu trực tiếp			1.556.937.354	1.556.937.354	3.545.550.634	3.545.550.634		
21	Chi phí nguyên, vật liệu trực tiếp			1.556.937.354	1.556.937.354	3.545.550.634	3.545.550.634		
22	Chi phí nhân công trực tiếp			747.824.559	747.824.559	1.445.656.224	1.445.656.224		
22	Chi phí nhân công trực tiếp			747.824.559	747.824.559	1.445.656.224	1.445.656.224		
27	Chi phí sản xuất chung			1.828.268.423	1.828.268.423	2.675.097.341	2.675.097.341		
272	Chi phí vật liệu			55.890.642	55.890.642	107.144.636	107.144.636		
273	Chi phí dụng cụ sản xuất			54.581.589	54.581.589	113.494.501	113.494.501		
274	Chi phí khấu hao TSCĐ			108.315.034	108.315.034	190.667.110	190.667.110		
277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			1.005.323.080	1.005.323.080	1.521.757.954	1.521.757.954		
278	Chi phí bằng tiền khác			604.158.078	604.158.078	742.033.140	742.033.140		
32	Giá vốn hàng bán			14.259.738.558	14.259.738.558	16.479.395.758	16.479.395.758		
32	Giá vốn hàng bán			14.259.738.558	14.259.738.558	16.479.395.758	16.479.395.758		
41	Chi phí bán hàng			139.584.299	139.584.299	306.564.038	306.564.038		
411	Chi phí nhân viên			59.855.636	59.855.636	121.192.164	121.192.164		
417	Chi phí dịch vụ mua ngoài			2.055.245	2.055.245	3.807.526	3.807.526		
418	Chi phí bằng tiền khác			77.673.418	77.673.418	181.564.348	181.564.348		
42	Chi phí quản lý doanh nghiệp			2.923.741.368	2.923.741.368	5.491.567.779	5.491.567.779		
421	Chi phí nhân viên quản lý			1.503.908.887	1.503.908.887	2.905.514.000	2.905.514.000		
422	Chi phí vật liệu dùng cho quản lý			42.408.984	42.408.984	69.743.926	69.743.926		
423	Chi phí đồ dùng văn phòng			61.716.154	61.716.154	133.829.748	133.829.748		
424	Chi phí khấu hao TSCĐ			123.439.100	123.439.100	272.669.234	272.669.234		
425	Thuế, phí, lệ phí			284.082.454	284.082.454	537.563.818	537.563.818		
427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			230.086.495	230.086.495	335.062.990	335.062.990		
428	Chi phí bằng tiền khác			678.099.294	678.099.294	1.237.184.063	1.237.184.063		
Loại 7	Thu nhập hoạt động khác			19.753.405	19.753.405	209.088.201	209.088.201		
11	Thu nhập khác			19.753.405	19.753.405	209.088.201	209.088.201		
111	Nhượng bán thanh lý tài sản			1.363.636	1.363.636	1.363.636	1.363.636		
112	Thu tiền phạt do khách hàng vi phạm hợp đồng					155.780.475	155.780.475		

Tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
7119	Thu nhập khác			18.389.769	18.389.769	51.944.090	51.944.090		
Loại 8	Chi phí hoạt động khác			13.798.860	13.798.860	23.219.090	23.219.090		
811	Chi phí khác			13.798.860	13.798.860	23.219.090	23.219.090		
8118	Các khoản chi phí khác			13.798.860	13.798.860	23.219.090	23.219.090		
Loại 9	Xác định kết quả kinh doanh			21.878.644.691	21.878.644.691	28.447.996.886	28.447.996.886		
911	Xác định kết quả sản xuất kinh doanh			21.878.644.691	21.878.644.691	28.447.996.886	28.447.996.886		
	<b>Tổng cộng:</b>	564.156.619.194	564.156.619.194	352.803.466.180	352.803.466.180	448.117.555.720	448.117.555.720	559.656.002.986	559.656.002.986

Người lập  
(Ký, họ tên)

*Nguyễn Ngọc Hân*

Nguyễn Ngọc Hân

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*Nguyễn Thị Thu Huệ*

Nguyễn Thị Thu Huệ

