



CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN BUÔN ĐÔN
MST: 6000884487

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I NĂM 2016

MỤC LỤC

	<u>Trang</u>
1. Bảng cân đối kế toán	1 - 4
2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	5 - 6
2. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	7 - 8
4. Thuyết minh Báo cáo tài chính	9 - 17



Mẫu B 01a-DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

QUÝ I NĂM 2016

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		118.365.594.356	168.364.141.347
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3.479.579.856	34.495.635.100
1. Tiền	111	IV. 1	3.479.579.856	1.995.635.100
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	32.500.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		105.399.290.800	124.566.666.017
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	IV. 2	23.734.436.767	43.657.931.945
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	IV. 3	2.678.713.664	2.211.493.664
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	IV. 4	78.986.140.369	78.697.240.408
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		566.832.693	413.779.617
1. Hàng tồn kho	141	IV. 5	566.832.693	413.779.617
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		8.919.891.007	8.888.060.613
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		774.061.081	411.061.172
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		8.075.625.574	8.406.795.089
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	IV. 7	70.204.352	70.204.352
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

Mẫu B 01a-DN

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.743.170.015.201	1.760.311.144.893
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		53.500.000	53.500.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở các 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	IV. 8	53.500.000	53.500.000
7. Dự phòng phải thu khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		1.647.406.146.867	1.664.187.803.838
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1.646.746.596.592	1.663.524.484.705
<i>Nguyên giá</i>	222	IV. 9	1.798.704.540.705	1.798.651.440.705
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(151.957.944.113)	(135.126.956.000)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		659.550.275	663.319.133
<i>Nguyên giá</i>	228	IV. 10	693.470.000	693.470.000
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(33.919.725)	(30.150.867)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
1. Nguyên giá	231		-	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		5.928.099.633	5.073.935.190
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	IV. 11	5.928.099.633	5.073.935.190
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		89.782.268.701	90.995.905.865
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		89.782.268.701	90.995.905.865
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		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.861.535.609.557	1.928.675.286.240

Mẫu B 01a-DN

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.504.581.675.740	1.570.608.783.113
I. Nợ ngắn hạn	310		201.961.403.476	280.647.090.373
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		99.814.441.273	119.384.490.029
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		-	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	IV. 14	2.422.349.457	2.342.213.684
4. Phải trả người lao động	314		931.328.798	2.060.704.951
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	IV. 15	4.204.052.140	12.794.863.537
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	IV. 16	215.308.093	85.361.641
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	IV. 17	93.988.764.715	143.551.297.531
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		385.159.000	428.159.000
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		1.302.620.272.264	1.289.961.692.740
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn.	338	IV. 18	1.302.620.272.264	1.289.961.692.740
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		356.953.933.817	358.066.503.127
I. Vốn chủ sở hữu	410		356.953.933.817	358.066.503.127
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		335.000.000.000	335.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		335.000.000.000	335.000.000.000
- 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		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		-	-
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	21.953.933.817	23.066.503.127
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	23.066.503.127	9.865.672.818
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	(1.112.569.310)	13.200.830.309
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422	-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
1. Nguồn kinh phí	431	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	1.861.535.609.557	1.928.675.286.240

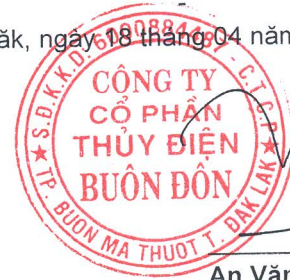
Đắk Lắk, ngày 18 tháng 04 năm 2016



Lê Thị Kiều Vi
Người lập



Phạm Văn Tùng
Kế toán trưởng



An Văn Sinh
Tổng Giám đốc

Mẫu B 02-DN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ I NĂM 2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V. 1	22.626.411.301	23.269.672.924	22.626.411.301	23.269.672.924
2. Các khoản giảm trừ	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch	10		22.626.411.301	23.269.672.924	22.626.411.301	23.269.672.924
4. Giá vốn hàng bán	11	V. 2	21.478.169.145	23.601.953.192	21.478.169.145	23.601.953.192
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch	20		1.148.242.156	(332.280.268)	1.148.242.156	(332.280.268)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V. 3	11.328.172.073	329.335.751	11.328.172.073	329.335.751
7. Chi phí tài chính	22	V. 4	10.852.053.473	12.236.699.044	10.852.053.473	12.236.699.044
Trong đó: chi phí lãi vay	23		10.852.053.473	11.530.420.442	10.852.053.473	11.530.420.442
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	V. 5	2.587.749.387	1.882.185.069	2.587.749.387	1.882.185.069
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(963.388.631)	(14.121.828.630)	(963.388.631)	-14.121.828.630
11. Thu nhập khác			983.199	15.148.182	983.199	15.148.182
12. Chi phí khác	32		163.878	4.200.000	163.878	4.200.000
13. Lợi nhuận khác	40		819.321	10.948.182	819.321	10.948.182
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(962.569.310)	(14.110.880.448)	(962.569.310)	(14.110.880.448)
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51					
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(962.569.310)	(14.110.880.448)	(962.569.310)	-14.110.880.448
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(33)	(426)	(33)	(426)

19 Lãi suy giảm trên cổ phiếu

71

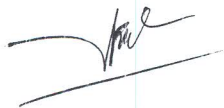
(33)

(426)

(33)

(426)

Đắk Lắk, ngày 18 tháng 04 năm 2016



Lê Thị Kiều Vi
Người lập



Phạm Văn Tùng
Kế toán trưởng



An Văn Sinh
Tổng Giám đốc

Mẫu B 03a-DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
QUÝ I NĂM 2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(962.569.310)	14.135.630.309
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		16.834.756.971	67.367.768.559
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái	04		(11.108.077.368)	82.057.357.609
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(220.094.705)	(956.742.182)
- Chi phí lãi vay	06		10.852.053.473	37.992.892.031
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		15.396.069.061	200.596.906.326
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		19.498.544.732	(93.076.762.955)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(153.053.076)	(227.714.361)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(17.864.232.788)	(1.403.961.859)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		850.637.255	1.575.834.275
- Tiền lãi vay đã trả	13		(10.852.053.473)	(37.380.460.134)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(193.000.000)	(1.172.787.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		6.682.911.711	68.911.054.292
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(53.100.000)	(54.382.583.803)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	164.545.455
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 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		220.094.705	835.147.155
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		166.994.705	(53.382.891.193)

Mẫu B 03-DN

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh		
			Năm nay	Năm trước
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn vốn chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		47.870.900.243	76.577.680.271
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(74.628.784.535)	(99.778.318.786)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(16.784.481.500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(26.757.884.292)	(39.985.120.015)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(19.907.977.876)	(24.456.956.916)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		34.495.635.100	58.951.100.106
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(11.108.077.368)	1.491.910
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		3.479.579.856	34.495.635.100

Đắk Lắk, ngày 18 tháng 04 năm 2016



Lê Thị Kiều Vi
Người lập



Phạm Văn Tùng
Kế toán trưởng




An Văn Sinh
Tổng Giám đốc

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2016

I. THÔNG TIN VỀ DOANH NGHIỆP

1. Giấy phép hoạt động

Công ty Cổ phần Thủy điện Buôn Đơn (tên viết tắt là: BDHC) hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 6000884487 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đắk Lắk cấp lần đầu ngày 20 tháng 5 năm 2009, và đăng ký thay đổi lần 2 theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp ngày 12 tháng 8 năm 2014. Thời gian hoạt động của Công ty là 50 năm kể từ ngày cấp giấy phép đầu tư.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần 2 là 335.000.000.000 VND.

Ngành nghề kinh doanh của Công ty theo Giấy chứng nhận đầu tư như sau: Đầu tư xây dựng các dự án nguồn điện, sản xuất và kinh doanh điện năng; Tư vấn, quản lý dự án đầu tư xây dựng, tư vấn lập và thẩm định hồ sơ mời thầu, đánh giá hồ sơ dự thầu về thiết kế, xây dựng và mua sắm vật tư thiết bị; Trồng, chế biến, bán buôn cà phê. Trồng, chế biến, bán buôn sản phẩm cây lâu năm khác; Dịch vụ du lịch; Quản lý vận hành, bảo dưỡng sửa chữa, cải tạo các thiết bị điện, các công trình thủy công, kiến trúc của nhà máy thủy điện; Đào tạo phát triển nguồn nhân lực về quản lý vận hành, bảo dưỡng sửa chữa các nhà máy thủy điện; Thí nghiệm hiệu chỉnh thiết bị điện; Mua bán xuất nhập khẩu vật tư thiết bị; Nhận thầu xây lắp các công trình thủy lợi – thủy điện, công trình đường dây, trạm biến thế, các công trình xây dựng dân dụng, công nghiệp, các công trình giao thông; Sản xuất kinh doanh vật liệu xây dựng; Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét; Trồng, chế biến, sản xuất, bán buôn cao su tổng hợp.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại Tầng 7, Khách sạn Biệt Điện, số 01 đường Ngô Quyền, Phường Thắng Lợi, Thành phố Buôn Mê Thuột, Tỉnh Đắk Lắk.

2. Tình hình hoạt động

Trong năm, Công ty đã hoàn thành đầu tư xây dựng và đưa vào hoạt động Dự án Thủy điện Srepok 4A (theo Giấy chứng nhận đầu tư số 40121000095 do Ủy Ban Nhân Dân tỉnh Đắk Lắk chứng nhận lần đầu vào ngày 03 tháng 02 năm 2010 và chứng nhận thay đổi lần thứ nhất vào ngày 22 tháng 12 năm 2010).

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN, CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

3. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với Chế độ Kế toán doanh nghiệp được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính và các Chuẩn mực kế toán có liên quan do Bộ Tài chính ban hành.

Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp tại Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính cũng như các Thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán doanh nghiệp của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo Tài chính.

III. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

1. Các thay đổi trong các chính sách kế toán và thuyết minh

Các chính sách kế toán của Công ty sử dụng để lập báo cáo tài chính được áp dụng nhất quán với các chính sách kế toán đã được áp dụng để lập báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014, ngoại trừ các thay đổi về chính sách kế toán liên quan đến các nghiệp vụ sau:

Ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính ban hành Thông tư số 200/2014/TT-BTC hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp ("Thông tư 200") thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Thông tư 200 có hiệu lực áp dụng cho năm tài chính bắt đầu từ hoặc sau ngày 01 tháng 01 năm 2015.

Công ty áp dụng các thay đổi về chính sách theo quy định tại Thông tư 200 và có ảnh hưởng tới Công ty trên cơ sở phi hồi tổi do Thông tư 200 không yêu cầu áp dụng hồi tổi đối với các chính sách thay đổi này. Công ty đã trình bày lại số liệu tương ứng của năm trước đổi với một số chỉ tiêu cho phù hợp với cách trình bày theo Thông tư 200 trong báo cáo tài chính này tại thuyết minh.

2. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng không có kỳ hạn và có kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền.

3. Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được ghi tăng nguyên giá của tài sản và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh. Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và các khoản lãi lỗ phát sinh do bán hay thanh lý tài sản được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 40 năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 15 năm
- Phương tiện vận tải	07 - 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	05 năm
- Quyền sử dụng đất	46 năm

4. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của doanh nghiệp.

Chi phí đi vay được hạch toán như chi phí phát sinh trong năm ngoại trừ các khoản được vốn hóa như theo nội dung của đoạn tiếp theo.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng hoặc hình thành một tài sản cụ thể cần có một thời gian đủ dài để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc để bán được vốn hóa vào nguyên giá của tài sản đó.

5. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm chi phí liên quan trực tiếp đến việc đầu tư các dự án, xây dựng các hạng mục công trình mà chưa hoàn thành tại ngày lập báo cáo tài chính, như chi phí giao thầu xây dựng, chi phí khảo sát, thiết kế và các chi phí khác.

6. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hoặc chi phí trả trước dài hạn trên Bảng cân đối kế toán và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước của chi phí tương ứng với các lợi ích kinh tế được tạo ra từ các chi phí này.

7. Các khoản phải trả và chi phí trích trước

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

8. Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VND) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch vào ngày phát sinh nghiệp vụ theo nguyên tắc sau:

- Nghiệp vụ làm phát sinh các khoản phải trả được hạch toán theo tỷ giá bán ra của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch;
- Nghiệp vụ làm phát sinh các khoản phải thu được hạch toán theo tỷ giá mua vào của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch;

- Đối với các giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán ngay bằng ngoại tệ (không qua các tài khoản phải trả) được hạch toán tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty/Doanh nghiệp thực hiện thanh toán.

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch của ngân hàng tại thời điểm này theo nguyên tắc sau:

- Các khoản mục tiền tệ được phân loại là tài sản được hạch toán theo tỷ giá mua vào của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch;
- Các khoản mục tiền tệ được phân loại là nợ phải trả được hạch toán theo tỷ giá bán ra của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch;

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc kỳ kế toán được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh.

9. Vốn chủ sở hữu

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu được trích lập và sử dụng theo Điều lệ của Công ty hoặc theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông Công ty.
- Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các nhà đầu tư sau khi được Đại hội đồng cổ đông thông qua và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

10. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại.

Tiền lãi được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ.

11. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn

Giá vốn hàng bán được ghi nhận theo nguyên tắc phù hợp với doanh thu. Các chi phí vượt trên mức bình thường của hàng tồn kho, dự phòng giảm giá và tổn thất hàng tồn kho được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.

12. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp được ghi nhận khi phát sinh.

13. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp tính trên thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp áp dụng tại ngày cuối kỳ.

Thuế thu nhập hiện hành được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hiện hành cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính.

Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Doanh nghiệp chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả khi doanh nghiệp có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế đối với cùng một đơn vị chịu thuế và doanh nghiệp dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

14. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

IV. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>31/03/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
Tiền mặt tại quỹ	2.295.638.100	270.273.774
Tiền gửi ngân hàng	1.183.941.756	1.725.361.326
Các khoản tương đương tiền (tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc không quá 3 tháng)		32.500.000.000
Cộng	<u>3.479.579.856</u>	<u>34.495.635.100</u>

2. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	<u>31/03/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
Công ty Mua Bán điện - Tập đoàn Điện lực Việt Nam	23.734.436.767	43.657.931.945
Cộng	<u>23.734.436.767</u>	<u>43.657.931.945</u>

3. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>31/03/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
Công ty TNHH Kiểm toán FAC	667.290.000	667.290.000
Hội đồng đền bù, tái định cư	1.202.830.000	1.202.830.000
Công ty TNHH Cung cấp thiết bị và giải pháp kỹ thuật	489.500.000	
Các đối tượng khác	319.093.664	341.373.664
	<u>2.678.713.664</u>	<u>2.211.493.664</u>

4. Phải thu ngắn hạn khác

	<u>31/03/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
Lãi dự thu của các khoản tiền gửi có kỳ hạn		34.111.111
Tạm ứng của cán bộ công nhân viên	1.302.886.704	984.597.260
Công ty Mua bán Điện	77.662.874.980	77.662.874.980
Các khoản bảo hiểm phải thu	20.378.685	15.657.057
Cộng	<u>78.986.140.369</u>	<u>78.697.240.408</u>

5. Hàng tồn kho

	<u>31/03/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
Nguyên vật liệu tồn kho	566.832.693	413.779.617
Cộng	<u>566.832.693</u>	<u>413.779.617</u>

6. Chi phí trả trước ngắn hạn

	<u>31/03/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
Chi phí công cụ, dụng cụ, sửa chữa nhà máy	61.094.379	60.443.337
Chi phí bảo hiểm	165.856.475	283.799.651
Chi phí thuê văn phòng	267.272.727	66.818.184
Phí đại lý	279.837.500	
Cộng	<u>774.061.081</u>	<u>411.061.172</u>

7. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước

	31/03/2016	01/01/2016
Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	70.204.352	70.204.352
Cộng	70.204.352	70.204.352

8. Phải thu dài hạn khác

	31/03/2016	01/01/2016
Ký quỹ thuê văn phòng Khách sạn Biệt Điện	50.000.000	50.000.000
Ký quỹ cước taxi Mai Linh	3.000.000	3.000.000
Ký quỹ vỏ bình nước uống	500.000	500.000
Cộng	53.500.000	53.500.000

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, đồ dùng quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá					
Tại 01/01/2016	1.256.368.657.858	538.606.580.265	3.288.122.410	388.080.172	1.798.651.440.705
Mua sắm mới		53.100.000			53.100.000
Thanh lý, nhượng bán				-	-
Tại 31/03/2016	1.256.368.657.858	538.659.680.265	3.288.122.410	388.080.172	1.798.704.540.705
Hao mòn lũy kế					
Tại 01/01/2016	72.753.290.938	61.059.715.642	1.163.947.874	150.001.546	135.126.956.000
Trích khấu hao	9.094.679.993	7.632.464.455	81.699.486	22.144.179	16.830.988.113
Khấu hao giảm do thanh lý					-
Tại 31/03/2016	81.847.970.931	68.692.180.097	1.245.647.360	172.145.725	151.957.944.113
Giá trị còn lại					
Tại 01/01/2016	1.183.615.366.920	477.546.864.623	2.124.174.536	238.078.626	1.663.524.484.705
Tại 31/03/2016	1.174.520.686.927	469.967.500.168	2.042.475.050	215.934.447	1.646.746.596.592

- Nguyên giá tài sản cố định xây dựng hoàn thành là giá trị tạm tính của các hạng mục công trình Thủy điện Srepok 4A đầu tư đưa vào sử dụng. Giá trị của các hạng mục công trình Thủy điện Srepok 4A sẽ được điều chỉnh khi quyết toán công trình hoàn thành.

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất có thời hạn.

	Nguyên giá	Giá trị hao mòn	Giá trị còn lại
Tại 01/01/2016	693.470.000	30.150.867	663.319.133
Trích khấu hao	-	3.768.858	(3.768.858)
Tại 31/03/2016	693.470.000	33.919.725	659.550.275

- Đây là các quyền sử dụng đất có thời hạn được UBND tỉnh Đắk Lắk giao cho Công ty có thu tiền sử dụng đất để xây dựng Trụ sở làm việc và Nhà quản lý vận hành Nhà máy thủy điện Srêpôk 4A. Chi tiết như sau:

- + Quyền sử dụng 6.326 m2 đất có thời hạn 50 năm, được giao theo Quyết định số 2505/QĐ-UBND ngày 28/09/2010;
- + Quyền sử dụng 3.860 m2 đất có thời hạn 50 năm, được giao theo Quyết định số 2526/QĐ-UBND ngày 30/09/2011.

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	31/03/2016	01/01/2016
Chi phí thực hiện Dự án Thủy điện Srepok 4A	5.928.099.633	5.073.935.190
Cộng	5.928.099.633	5.073.935.190

12. Chi phí trả trước dài hạn

	31/03/2016	01/01/2016
Chi phí chuẩn bị sản xuất kinh doanh	2.057.561.275	3.086.341.915
Chi phí đền bù giải phóng mặt bằng	86.691.963.354	86.935.399.867
Chi phí công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	173.202.153	207.283.618
Chi phí thù lao HĐQT- trước hoạt động	370.702.225	406.053.337
Chi phí sửa chữa, cải tạo tài sản	256.446.215	312.471.711
Chi phí khác	232.393.479	48.355.417
Cộng	89.782.268.701	90.995.905.865

13. Phải trả cho người bán

	31/12/2015	01/01/2016
Công ty Cổ phần Xây dựng 47	13.206.932.809	18.413.932.809
Công ty Cổ phần Xây dựng 384	14.052.200.521	17.252.200.521
Phải trả nhà cung cấp khác	72.555.307.943	83.718.356.699
Cộng	99.814.441.273	119.384.490.029

14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	31/03/2016	01/01/2016
Thuế GTGT phải nộp	679.145.651	532.068.483
Thuế Thu nhập cá nhân	40.234.005	70.678.827
Thuế tài nguyên	317.745.271	544.716.374
Các loại thuế khác	1.385.224.530	1.194.750.000
Cộng	2.422.349.457	2.342.213.684

Tình hình thực hiện nghĩa vụ Thuế và các khoản nộp Ngân sách Nhà nước của Công ty trong năm như sau:

	01/01/2016	Số phải nộp	Số đã nộp	31/03/2016
Thuế GTGT hàng nội địa	532.068.483	1.390.211.638	1.243.134.470	679.145.651
Thuế thu nhập doanh nghiệp (*)	(70.204.352)			(70.204.352)
Thuế thu nhập cá nhân	70.678.827	6.800.000	37.244.822	40.234.005
Thuế tài nguyên	544.716.374	1.645.879.499	1.645.879.499	544.716.374
Phí và lệ phí	1.194.750.000	1.220.310.530	1.029.836.000	1.385.224.530
Cộng	2.272.009.332	4.263.201.667	3.956.094.791	2.579.116.208

Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ với thuế suất 10%.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp của dự án Thủy điện Srêpôk 4A với thuế suất 10% trong thời gian 15 năm. Công ty được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 4 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% thuế phải nộp trong 9 năm tiếp theo. Năm 2014 là năm đầu tiên được hưởng chế độ ưu đãi miễn thuế thu nhập này.

Các loại thuế và phí khác

Công ty kê khai và nộp thuế theo quy định.

Việc xác định nghĩa vụ thuế các loại phải nộp của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Số thuế phải nộp theo quyết toán thuế của Công ty chịu sự kiểm tra của Cơ quan có thẩm quyền kiểm tra thuế, do đó số thuế trình bày trên báo cáo tài chính này có thể bị thay đổi theo quyết định cuối cùng của Cơ quan có thẩm quyền kiểm tra thuế.

15. Chi phí phải trả

	31/03/2016	01/01/2016
Trích trước chi phí lãi vay ngân hàng	3.417.459.003	10.849.126.783
Trích trước chi phí phí bảo lãnh vay vốn	307.664.274	1.216.585.365
Trích trước chi phí thuế nhà thầu nước ngoài	159.966.927	539.270.970
Trích trước các khoản chi phí khác	318.961.936	189.880.419
Cộng	4.204.052.140	12.794.863.537

16. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	31/03/2016	01/01/2016
Kinh phí công đoàn, Bảo hiểm xã hội	30.388.882	2.442.430
Cổ tức phải trả	29.919.211	29.919.211
Thù lao HĐQT	150.000.000	48.000.000
Phải trả khác	5.000.000	5.000.000
Cộng	215.308.093	85.361.641

17. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

	31/03/2016		01/01/2016	
	USD	VND	USD	VND
Vay ngắn hạn		23.200.751.715		7.137.917.531
<i>Vietinbank Đắk Lắk</i>				
- (a)		3.200.751.715		7.137.917.531
<i>Phương đông Đắk Lắk (b)</i>		20.000.000.000		
Vay dài hạn đến hạn trả	2.919.000	70.788.013.000	5.838.000	136.413.380.000
<i>Sumitomo Mitsui Banking</i>	2.919.000	65.172.513.000	5.838.000	131.413.380.000
- <i>Vietinbank Đắk Lắk</i>		5.000.000.000		5.000.000.000
- <i>OCB Đắk Lắk</i>		615.500.000		
Cộng	2.919.000	93.988.764.715	5.838.000	143.551.297.531

Thông tin chính về các khoản vay ngắn hạn như sau:

(a) Khoản vay của Ngân hàng TMCP VietinBank - Chi nhánh Đắk Lắk (VietinBank Đắk Lắk) theo hợp đồng tín dụng hạn mức để bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, hạn mức vay 30 tỷ đồng, thời hạn vay 12 tháng, lãi suất vay theo từng khế ước nhận nợ.

(b) Khoản vay của Ngân hàng TMCP Phương đông - Chi nhánh Đắk Lắk (OCB Đắk Lắk) theo hợp đồng tín dụng hạn mức để bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, hạn mức vay 20 tỷ đồng, thời hạn vay 12 tháng, lãi suất vay theo từng khế ước nhận nợ.

18. Vay và nợ dài hạn

	Sumitomo Mitsui Banking		Vietin bank - CN Đắk Lắk (b)	OCB- CN Đắk Lắk (c)	Cộng
	USD	VND	VND	VND	
01/01/2016	55.443.000	1.248.021.930.000	41.939.762.740		1.289.961.692.740
Vay trong năm			-	24.670.148.524	24.670.148.524
Trả nợ trong năm	-				-
Đánh giá lại nợ vay có gốc ngoại tệ		(10.146.069.000)	-	-	(10.146.069.000)
Kết chuyển sang nợ đến hạn trả đến 31/03/2016			(1.250.000.000)	(615.500.000)	(1.865.500.000)
Số dư tại 31/03/2016	55.443.000	1.237.875.861.000	40.689.762.740	24.054.648.524	1.302.620.272.264

Thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng Báo cáo tài chính

19. Vốn chủ sở hữu

a. Tình hình tăng giảm vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Tại ngày 01/01/2015	335.000.000.000	(11.300.457.636)	26.680.073.529	350.379.615.893
Lợi nhuận sau thuế năm 2015	-	-	14.135.630.309	14.135.630.309
Chi trả cổ tức còn lại năm 2014	-	-	(16.814.400.711)	(16.814.400.711)
Chi thù lao Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát năm 2015	-	-	(584.800.000)	(584.800.000)
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi cho nhân viên và Ban điều hành năm 2015	-	-	(350.000.000)	(350.000.000)
Phân bổ chênh lệch tỷ giá vào kết quả kinh doanh	-	11.300.457.636		11.300.457.636
Tại ngày 31/12/2015	335.000.000.000		23.066.503.127	358.066.503.127
Tại ngày 01/01/2016	335.000.000.000	-	23.066.503.127	358.066.503.127
Lợi nhuận sau thuế Quý I/2016	-	-	(962.569.310)	(962.569.310)
Chi thù lao Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát	-	-	(150.000.000)	(150.000.000)
Tại ngày 31/03/2016	335.000.000.000		21.953.933.817	356.953.933.817

b. Vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/03/2016	01/01/2016
Công ty Cổ phần Tư vấn Xây dựng Điện 4	103.850.000.000	103.850.000.000
Công ty Cổ phần Nhiệt điện Bà Rịa	83.750.000.000	83.750.000.000
Công ty Cổ phần Nhiệt Điện Phả Lại	50.250.000.000	50.250.000.000
Công ty Cổ phần Tư vấn Xây dựng Điện 2	16.750.000.000	16.750.000.000
Công ty Cổ phần Xây Dựng 47	26.800.000.000	26.800.000.000
Các cổ đông khác	53.600.000.000	53.600.000.000
Cộng	335.000.000.000	335.000.000.000

c. Cổ phiếu

	31/03/2016	01/01/2016
	Cổ phiếu	Cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	33.500.000	33.500.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	33.500.000	33.500.000
- Cổ phiếu phổ thông	33.500.000	33.500.000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	33.500.000	33.500.000
- Cổ phiếu phổ thông	33.500.000	33.500.000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000VND		

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Năm nay	Năm trước
Tổng doanh thu	22.626.411.301	23.269.672.924
Khoản giảm trừ doanh thu:	-	-
Doanh thu thuần	22.626.411.301	23.269.672.924
Trong đó:		
- Doanh thu thuần bán thành phẩm điện	22.626.411.301	23.269.672.924

2. Giá vốn hàng bán

	Năm nay	Năm trước
Giá vốn của thành phẩm điện	21.478.169.145	23.601.953.192
Cộng	21.478.169.145	23.601.953.192

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi ngân hàng	220.094.705	329.335.751
Lãi chênh lệch tỷ giá	11.108.077.368	
Cộng	11.328.172.073	329.335.751

4. Chi phí tài chính

	Năm nay	Năm trước
Chi phí lãi vay	10.852.053.473	11.530.420.442
Lỗ chênh lệch tỷ giá		706.278.602
Cộng	10.852.053.473	12.236.699.044

5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Năm nay	Năm trước
Chi phí cho nhân viên	844.274.179	947.025.690
Chi phí vật liệu, đồ dùng văn phòng	87.970.563	124.055.899
Chi phí khấu hao TSCĐ	91.184.643	87.253.332
Chi phí phân bổ	873.098.814	101.513.334
Chi phí dịch vụ mua ngoài	463.933.970	429.507.400
Chi phí khác bằng tiền	227.287.218	192.829.414
Cộng	2.587.749.387	1.882.185.069

6. Sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ báo cáo

Ban Giám đốc khẳng định không có sự kiện quan trọng nào phát sinh sau ngày 31 tháng 03 năm 2016 cho đến thời điểm lập báo cáo này mà chưa được xem xét điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong báo cáo tài chính.

Đắk Lắk, ngày 18 tháng 04 năm 2016



Lê Thị Kiều Vi
Người lập



Phạm Văn Tùng
Kế toán trưởng




An Văn Sinh
Tổng Giám đốc