

TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM
TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 3

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
CÔNG TY MẸ
QUÝ III NĂM 2019

Nơi nhận:

- Ban TC-KT/EVN;
- Trưởng Ban KS;
- Ban TH, KTGS/GENCO3;
- Lưu.

TÔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 3
Báo cáo tổng hợp

Mẫu số B01-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 3 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

| Chiều | Mở đầu | Chiều | Mở đầu | Chiều | Mở đầu |
|--|------------|---------------------------|--------|---------------------------|--------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| A - TÀI SẢN NGÂN HÀNG (100-110+120+130+140+150) | | | | | |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 100 | 17 323 780 516 452 | | 16 961 310 205 068 | |
| 1. Tiền | 110 | 1 830 600 324 217 | | 2 111 565 697 349 | |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 111 | 1 080 600 324 217 | V.01 | 1 381 565 697 349 | |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 112 | 750 000 000 000 | | 730 000 000 000 | |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 120 | 3 826 000 000 000 | V.02 | 3 350 000 000 000 | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (Z) | 121 | | | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 122 | | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 123 | 3 826 000 000 000 | | 3 350 000 000 000 | |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 130 | 9 048 986 999 119 | | 8 743 041 814 282 | |
| 2. Trả trước cho người bán | 131 | 8 086 383 880 237 | | 8 191 597 526 315 | |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 132 | 154 666 247 723 | | 128 631 729 021 | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 133 | | | 0 | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 134 | | | | |
| 6. Phải thu về cho vay ngắn hạn khác | 135 | | | | |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 136 | 808 427 513 713 | V.03 | 423 303 201 500 | |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 137 | (490 642 554) | | (490 642 554) | |
| IV. Hàng tồn kho | 139 | | | | |
| 1. Hàng tồn kho | 140 | 2 582 265 934 597 | | 2 717 698 105 369 | |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 141 | 2 582 426 819 989 | V.04 | 2 717 858 990 761 | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 149 | (160 885 392) | | (160 885 392) | |
| | 150 | 35 927 258 519 | | 39 004 588 068 | |

| | | | | | | |
|--|------------|------|--|---------------------------|--|---------------------------|
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | | 17 654 916 682 | | 31 236 508 531 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | | 13 178 131 048 | | 7 758 440 020 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.05 | | 5 094 210 789 | | 9 639 517 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | | | |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260) | 200 | | | 56 261 326 288 244 | | 58 195 709 347 653 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | 3 349 424 000 | | 3 549 424 000 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | | 0 | | 0 |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | V.06 | | | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.07 | | 3 349 424 000 | | 3 549 424 000 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | | 51 909 887 718 501 | | 53 539 528 259 999 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | | 51 818 897 133 684 | | 53 451 661 723 969 |
| – Nguyên giá | 222 | | | 108 670 215 323 811 | | 106 827 249 464 862 |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | | (56 851 318 190 127) | | (53 375 587 740 893) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | | | | |
| – Nguyên giá | 225 | | | | | |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | | 90 990 584 817 | | 87 866 536 030 |
| – Nguyên giá | 228 | | | 112 639 085 452 | | 105 702 784 452 |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | | (21 648 500 635) | | (17 836 248 422) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | V.12 | | | | |
| – Nguyên giá | 231 | | | | | |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | | | |
| IV. Tài sản dự đang dài hạn | 240 | | | 1 638 256 912 960 | | 2 536 799 320 476 |

| | | | | | | |
|---|------------|------|---------------------------|--|--|---------------------------|
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 1 638 256 912 960 | | | 2 536 799 320 476 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 1 520 334 574 438 | | | 1 520 334 574 438 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 551 689 970 000 | | | 551 689 970 000 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | 791 558 350 850 | | | 791 558 350 850 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.13 | 177 086 253 588 | | | 177 086 253 588 |
| 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 | | 1 189 497 658 345 | | | 595 497 768 740 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 228 506 500 273 | | | 112 993 542 569 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | | | | |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | 960 991 158 072 | | | 482 504 226 171 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | | | |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 73 585 106 804 696 | | | 75 157 019 552 721 |

| | | | | | | |
|---|------------|------|---------------------------|--|--|---------------------------|
| A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 63 383 301 843 569 | | | 66 446 675 566 381 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 10 165 673 919 388 | | | 10 820 391 635 855 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 3 465 505 186 416 | | | 3 672 154 235 402 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 319 999 636 | | | 103 636 000 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.16 | 267 769 601 501 | | | 289 855 824 555 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 35 017 134 605 | | | 63 267 522 912 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.17 | 1 351 825 515 693 | | | 50 369 355 568 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | | | 0 |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | | | | 0 |

| | | | | |
|--|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | 12 167 876 433 | 15 944 744 132 |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 1 461 043 353 912 | 1 039 304 797 154 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 3 376 472 443 363 | 5 420 431 251 663 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 195 552 807 829 | 248 960 268 469 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 53 217 627 924 181 | 55 626 283 930 526 |
| 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 | | 371 376 258 597 | 378 955 365 915 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 52 846 251 665 584 | 55 247 328 564 611 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | V.21 | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 13. Quỹ phải trích khoa học và công nghệ | 343 | | | |
| B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | 10 201 804 961 127 | 8 710 343 986 340 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 10 201 804 961 127 | 8 710 343 986 340 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 10 699 695 770 000 | 10 699 695 770 000 |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411a | | 10 699 695 770 000 | 10 699 695 770 000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411b | | | |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411c | | | |
| 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. Chiênh lịch đánh giá lại tài sản | 416 | | | | (1 098 488 973 504) |
| 7. Chiênh lịch 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 | | | (497 890 808 873) | (890 862 810 156) |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | | (548 179 378 992) | |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | | 50 288 570 119 | (890 862 810 156) |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | | |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | V.23 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440- 300 + 400) | 440 | | | 73 585 106 804 696 | 75 157 019 552 721 |

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

[Signature]

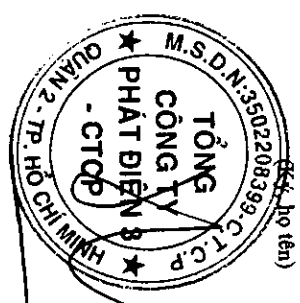
V/A Thị Thanh Hải

TRƯỞNG BAN T.C-KT
(Ký, họ tên)

[Signature]

V/A Phương Thảo

TP Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 10 năm 2019
KT. TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Thị Thanh Hương
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH
Quý 3 năm 2019

Đơn vị tính: đồng

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý 3 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-------|-------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|--------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 9 930 076 775 432 | 8 616 615 718 583 | 31 031 233 458 815 | 27 813 335 663 247 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 9 930 076 775 432 | 8 616 615 718 583 | 31 031 233 458 815 | 27 813 335 663 247 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 8 626 132 400 298 | 7 803 291 120 592 | 27 229 387 206 451 | 24 231 139 245 639 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 1 303 944 375 134 | 813 324 597 991 | 3 801 846 252 364 | 3 582 196 417 608 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 94 821 796 052 | (123 323 845 272) | 280 438 099 029 | 107 682 656 187 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 1 190 581 658 017 | 1 022 349 081 148 | 3 259 915 637 210 | 3 408 772 723 895 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 635 439 974 278 | 789 572 764 139 | 2 044 156 721 607 | 2 025 166 808 801 |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | | | | |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | | | | |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 104 103 626 285 | 169 012 907 900 | 272 838 060 705 | 306 539 480 734 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)+24-(25+26)) | 30 | | 104 080 886 884 | (501 361 236 329) | 549 530 653 478 | (25 433 130 834) |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | 6 677 521 768 | 375 372 950 022 | 16 043 593 726 | 410 487 938 669 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 5 936 250 015 | 70 872 198 198 | 25 969 946 456 | 120 674 070 791 |
| 14. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 741 271 753 | 304 500 751 824 | (9 926 352 730) | 289 813 867 878 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 104 822 158 637 | (196 860 484 505) | 539 604 300 748 | 264 380 737 044 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.40 | 54 533 588 518 | (79 202 963 727) | 146 632 299 465 | 1 662 857 650 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.40 | | | | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 50 288 570 119 | (117 657 520 778) | 392 972 001 283 | 262 717 879 394 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ | 61 | | | | | |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | | | | |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Vũ Thị Thanh Hương

TRƯỞNG BAN T.C-KT

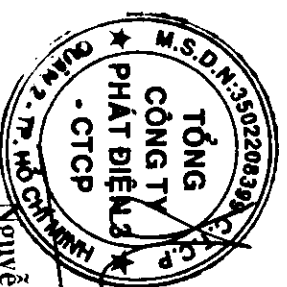
(Ký, họ tên)

Vũ Thị Thanh Hương

TP Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 09 năm 2019

KT. TÔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thanh Hương

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

Tờ kỳ : Q1_2019 đến kỳ : Q3_2019

Đơn vị tính: đồng

| Chi tiêu | Mã số | Lấy kể 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 | 1 | 539 604 300 748 | 264 380 737 044 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 2 | 3 479 341 921 306 | 3 330 479 855 224 |
| - Các khoản dự phòng | 3 | | (2 196 685 721) |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 4 | 1 196 272 979 046 | 1 348 386 715 448 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 5 | (271 960 936 512) | (386 143 029 470) |
| - Chi phí lãi vay | 6 | 2 044 156 721 607 | 2 025 166 808 801 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 7 | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 8 | 6 987 414 986 195 | 6 580 074 401 326 |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 9 | (311 029 756 109) | (6 132 250 074 887) |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | (343 054 761 129) | (90 756 481 906) |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | (4 751 398 723 540) | 345 338 468 480 |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | (101 931 365 855) | (44 483 276 598) |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | |

| | | | |
|--|-----------|--------------------------|--------------------------|
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | (268 712 500 048) | (341 297 629 558) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | (135 522 102 830) | (84 599 501 404) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | (50 669 211 591) | (118 647 725 039) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 1 025 096 565 093 | 113 378 180 414 |
| 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 | (750 238 990 400) | (597 604 980 089) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 90 000 000 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | (2 096 000 000 000) | (850 000 000 000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác | 24 | 1 600 000 000 000 | 1 200 000 000 000 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 271 960 936 512 | 295 834 582 206 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (974 278 053 888) | 48 319 602 117 |
| 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 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 | 375 102 735 445 | 69 143 160 920 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (706 890 573 560) | (584 069 444 301) |
| 5. Tiền chi 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 | (331 787 838 115) | (514 926 283 381) |

| | | | |
|---|----|-------------------|-------------------|
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | (280 969 326 910) | (353 228 500 850) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 2 111 565 697 349 | 4 449 120 834 886 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | 3 953 778 | (100 951 737) |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (hãy theo số dư tài khoản) | 70 | 1 830 600 324 217 | 4 095 791 382 299 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Handwritten signature

Và Thị Thanh Hải

TRƯỞNG BAN T.C-KT

(Ký, họ tên)

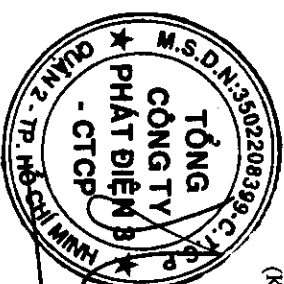
Handwritten signature

Và Phương Thảo

TP Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 10 năm 2019

K.T. TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



Handwritten signature of the General Director

Nguyễn Thị Thanh Hương
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

TÔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 3
Báo cáo tổng hợp

Mẫu số B01-DN
(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2019

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1 Hình thức sở hữu vốn
- 2 Lĩnh vực kinh doanh

Công ty cổ phần
Sàn xuất Công nghiệp

Sàn xuất kinh doanh điện năng, quản lý vận hành sửa chữa bảo dưỡng, đại tu, cải tạo, nâng cấp thiết bị điện, công trình điện, ngoài ra, Tổng Công ty còn hoạt động trong một số lĩnh vực khoa học, công nghệ, nghiên cứu triển khai, đào tạo phục vụ cho hoạt động chính

- 3 Ngành nghề kinh doanh

Chu kỳ SXKD thông thường của Tổng Công ty là trong vòng 12 tháng

- 4 Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

- 5 Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

- 6 Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con: CTCP Nhiệt điện Bà Rịa, CTCP Nhiệt điện Ninh Bình
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: CTCP Thủy điện Thác Bà, CTCP Thủy điện Vĩnh Sơn - Sông Hinh, CTCP Đầu tư và Phát triển Điện Sê San 3A
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

Ban Quản lý dự án Nhiệt điện Vĩnh Tân; Ban Quản lý dự án Nhiệt điện 1

Công ty Nhiệt điện Phú Mỹ; Công ty Nhiệt điện Mông Dương; Công ty Nhiệt điện Vĩnh Tân
Công ty Thủy điện Bùn Kúốp; Công ty Dịch vụ sửa chữa các nhà máy điện EVNGENCO3

7 Tuyến 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): Công ty TNHH MTV - Tổng Công ty Phát điện 3 có phần hóa chuyển đổi từ doanh nghiệp 100% vốn Nhà nước thành công ty cổ phần Tổng Công ty Phát điện 3 chính thức chuyển thành CTCP từ ngày 01/10/2018. Theo hướng dẫn tại công văn 13007/BTC-QLKT. Số liệu so sánh trình bày trên Báo cáo tài chính kỳ này (Kết quả SXKD, Lưu chuyển tiền tệ và thuyết minh báo cáo tài chính) là số liệu giai đoạn từ ngày 01/01/2018 đến 30/9/2018 của Công ty TNHH MTV.

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

- 1 Kỳ kế toán năm bắt đầu ngày kết thúc ngày : từ ngày 01/01 đến 31/12
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi:

III Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1 Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp và Văn bản số 12227/BTC-CEKTT ngày 03/09/2015 của Bộ Tài chính về chế độ kế toán doanh nghiệp áp dụng cho các đơn vị trong Tập đoàn Điện lực Việt Nam
- 2 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam

IV Các chính sách kế toán áp dụng

- 1 Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi số kế toán khác với Đồng Việt Nam): Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
- 2 Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
- 3 Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền
- 4 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền
- 5 Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - 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;
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
- 8 Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư
- 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

Theo các nghiệp vụ kinh tế phát sinh thực tế và Chế độ kế toán quy định

Theo các nghiệp vụ kinh tế phát sinh thực tế

Theo giá gốc
Bình quân gia quyền
Kê khai thường xuyên
Tần cơ sở lớn hơn của giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho

Ghi nhận theo nguyên giá và tính khấu hao theo đường thẳng

Chi phí trả trước được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí SXKD, bao gồm các khoản chi phí: công cụ, dụng cụ; chi phí bảo hiểm vật chất ô tô; chi phí mua bảo hiểm tài sản và cháy nổ; chi phí chuẩn bị sẵn xuất...

- 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, tăng, giảm 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

Theo chênh lệch thực tế phát sinh giữa hạch toán và thanh toán
Doanh thu - Chi phí - Thuế TNDN

- 20 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
 - Doanh thu bán hàng
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ
 - Doanh thu hoạt động tài chính
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
 - Thu nhập khác
- 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

Theo chi phí tài chính thực tế phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động 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

Chi phí thuế TNDN được ghi nhận theo số thu nhập chịu thuế nhân với thuế suất thuế TNDN là 20%

- 26 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giá định hoạt động liên tục)

- 1 Có tài sản loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
- 2 Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành)
- 3 Nguyên tắc xử lý tài chính đối với
 - Các khoản dự phòng
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có)

VI Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VND

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|---------|---------|
| | Cuối kỳ | Đầu năm | Cuối kỳ | Đầu năm |
| 01 - Tiền | | | | |
| - Tiền mặt | 3.435.816.082 | 1.860.287.285 | | |
| - Tiền gửi ngân hàng | 1.077.164.508.135 | 1.379.705.410.064 | | |
| - Tiền đang chuyển | | | | |
| - Các khoản tương đương tiền | 750.000.000.000 | 730.000.000.000 | | |
| Cộng | 1.830.600.324.217 | 2.111.565.697.349 | | |

| | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|--|---------|----------------|----------|---------|----------------|----------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| 02 - Các khoản đầu tư tài chính | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| Về số lượng | | | | | | |
| Về giá trị | | | | | | |

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 3.826.000.000.000 | 3.826.000.000.000 | 3.350.000.000.000 | 3.350.000.000.000 |
| b1) Ngân hàng | 3.826.000.000.000 | 3.826.000.000.000 | 3.350.000.000.000 | 3.350.000.000.000 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 3.826.000.000.000 | 3.826.000.000.000 | 3.350.000.000.000 | 3.350.000.000.000 |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |

| | | | | |
|-------------------------|--|--|--|--|
| b2) Dài hạn | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | |
| - Trái phiếu | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|-------------------|----------|-------------------|-------------------|
| | Giá gốc | Dư phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc |
| c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 1.520.334.574.438 | | 1.520.334.574.438 | 1.520.334.574.438 |
| - Đầu tư vào công ty con | 551.689.970.000 | | 551.689.970.000 | 551.689.970.000 |
| CTCP Nhiệt điện Ninh Bình | 70.454.400.000 | | 70.454.400.000 | 70.454.400.000 |
| CTCP Nhiệt điện Bà Rịa | 481.235.570.000 | | 481.235.570.000 | 481.235.570.000 |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 791.558.350.850 | | 791.558.350.850 | 791.558.350.850 |
| CTCP Thủy điện Vĩnh Sơn - Sông Hinh | 517.058.350.850 | | 517.058.350.850 | 517.058.350.850 |
| CTCP Thủy điện Thác Bà | 190.500.000.000 | | 190.500.000.000 | 190.500.000.000 |
| CTCP Dầu tư và Phát triển Điện Sê San 3A | 84.000.000.000 | | 84.000.000.000 | 84.000.000.000 |
| - Đầu tư vào đơn vị khác | 177.086.253.588 | | 177.086.253.588 | 177.086.253.588 |
| CTCP Điện lực Dầu Khí Nhơn Trạch 2 | 83.022.592.000 | | 83.022.592.000 | 83.022.592.000 |
| Công ty TNHH DV Năng lượng GE PAVTP | 74.463.661.588 | | 74.463.661.588 | 74.463.661.588 |
| CTCP Điện Việt Lào | 19.600.000.000 | | 19.600.000.000 | 19.600.000.000 |

- Tổng tài tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trong yếu tố giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-------------------|-------------------|
| 03 - Phải thu của khách hàng | | |
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 8.086.383.880.237 | 8.191.597.526.315 |
| Công ty Mua Bán Điện | 7.951.676.990.282 | 8.085.411.331.327 |
| Các khoản phải thu của khách hàng khác | 134.706.889.955 | 13.655.512.943 |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn | | |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | | |

| 04 - Các khoản phải thu khác | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|-----------------|----------|-----------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a) Ngân hàng | 808.427.513.713 | | 423.303.201.500 | |
| - Phải thu về cổ phần hoá | 70.727.868.500 | | 80.569.226.500 | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | 12.255.439.665 | | 108.785.961 | |
| - Phải thu người lao động | 13.202.253.526 | | 6.759.358.459 | |
| - Kỳ cược, ký quỹ | 73.489.217.592 | | 3.338.733.360 | |
| - Cho mượn | 3.003.260.653 | | 15.885.562.788 | |
| - Các khoản chi hộ | 635.749.473.777 | | 316.641.534.432 | |
| - Phải thu khác | 3.349.424.000 | | 3.549.424.000 | |
| b) Dài hạn | | | | |
| - Phải thu về cổ phần hoá | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | | | |
| - Phải thu người lao động | 3.349.424.000 | | 3.549.424.000 | |
| - Kỳ cược, ký quỹ | | | | |
| - Cho mượn | | | | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |
| - Phải thu khác | | | | |
| Cộng | 811.776.937.713 | | 426.852.625.500 | |

| 05 - Tài sản thiếu chờ xử lý | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|------------------------------|----------|---------|----------|---------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a) Tiền | | | | |
| b) Hàng tồn kho | | | | |
| c) TSCĐ | | | | |
| d) Tài sản khác | | | | |
| - Phải thu người lao động | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|
| - Ký quỹ, ký cược | | | | | | |
| - Cho mượn | | | | | | |
| - Các khoản chi hộ | | | | | | |
| - Phải thu khác | | | | | | |
| Cộng | | | | | | |

| 06 - Nợ xấu | Đối tượng | Giá gốc | Cuối kỳ | | Đầu năm | | |
|-------------|---|---------|------------------------|--------------|---------|------------------------|--------------|
| | | | 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 (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn) | | | | | | |
| | 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 | | | | | | |

| 07 - Hàng tồn kho | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường | 93.782.776.154 | | 2.289.837.243 | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 2.370.605.349.084 | (160.885.392) | 2.628.504.421.398 | (160.885.392) |
| - Công cụ, dụng cụ | 93.489.195.242 | | 82.527.969.399 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 24.549.499.509 | | 4.536.762.721 | |
| - Thành phẩm | | | | |

| | | | | | | |
|--|-------------------|--|---------------|-------------------|--|---------------|
| - Hàng hóa | | | | | | |
| - Hàng gửi bán | | | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | | | | | |
| Cộng | 2.582.426.819.989 | | (160.885.392) | 2.717.858.990.761 | | (160.885.392) |
| - 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 | | | | | | |

| 09 - Tài sản dài hạn dở dang | Cuối kỳ | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Đầu năm | Giá trị có thể thu hồi |
|--|-------------------|------------------------|-------------------|---------|------------------------|
| a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn | | | | | |
| Cộng | | | | | |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang | | | | | |
| - Mua sắm | 749.827.273 | | 11.856.507.483 | | |
| - XD/CB | 1.443.322.624.654 | | 2.524.942.812.993 | | |
| - Sửa chữa | 194.184.461.033 | | | | |
| Cộng | 1.638.256.912.960 | | 2.536.799.320.476 | | |

09 - Tang giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm | TSCD/HH Khác | Tổng cộng |
|------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|--|--------------|-----------|
| Nguyên giá | | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|---------------------|
| Số dư đầu năm | 18.290.618.253.379 | 81.920.731.934.986 | 6.523.164.228.348 | 92.542.184.513 | 192.863.636 | 106.827.249.464.862 |
| - Mua trong kỳ | 3.261.778.919 | 14.233.653.463 | 1.044.030.272 | 44.141.369.966 | | 62.680.832.620 |
| - Đầu tư XD/CB hoàn thành | 131.132.892.838 | 551.730.994.991 | 55.791.574.409 | 1.236.606.748 | | 739.892.068.986 |
| - Tăng khác | 1.419.191.186.312 | 5.051.808.292.280 | 24.281.037.581 | 620.525.155 | | 6.495.901.041.328 |
| - Chuyển sang BDS đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | 284.419.166.703 | 5.146.493.982.116 | 24.561.988.459 | 32.946.707 | | 5.455.508.083.985 |
| Số dư cuối kỳ | 19.559.784.944.745 | 82.392.010.893.604 | 6.579.718.882.151 | 138.507.739.675 | 192.863.636 | 108.670.215.323.811 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 5.991.607.101.698 | 44.401.141.498.688 | 2.920.444.620.464 | 62.232.717.514 | 161.802.529 | 53.375.587.740.893 |
| - Khấu hao trong năm | 484.617.913.184 | 2.755.051.052.088 | 226.404.297.184 | 12.827.512.744 | 6.353.406 | 3.478.907.128.606 |
| - Tăng khác | 165.840.871.058 | 2.275.599.537 | | | | 168.116.470.595 |
| - Chuyển sang BDS đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | 5.482.946.293 | 165.480.544.100 | 329.659.574 | | | 171.293.149.967 |
| Số dư cuối kỳ | 6.636.582.939.647 | 46.992.987.606.213 | 3.146.519.258.074 | 75.060.230.258 | 168.155.935 | 56.851.318.190.127 |
| Giá trị còn lại của TSCD hữu hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 12.299.011.151.681 | 37.519.590.436.298 | 3.602.719.607.884 | 30.309.466.999 | 31.061.107 | 53.451.661.723.969 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 12.923.202.005.098 | 35.399.023.287.391 | 3.433.199.624.077 | 63.447.509.417 | 24.707.701 | 51.818.897.133.684 |

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCD hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCD cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

26.698.998.718.094

* Nguyên giá TSCD cuối năm chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCD hữu hình có giá trị lớn tương lai:

* Các thay đổi khác về TSCD hữu hình:

10 - Bảng giám tài sản cố định vô hình

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy tính | Giấy phép và giấy phép nhượng quyền | TSCD VH khác | Tổng cộng |
|----------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------------|----------------|-----------------|
| Nguyên giá | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 73.154.712.081 | | 4.025.390.148 | | 15.231.801.402 | | 13.290.880.821 | 105.702.784.452 |
| - Mua trong năm | | | 1.582.800.000 | | 4.947.301.000 | | 418.200.000 | 6.948.301.000 |
| - Táo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | 12.000.000 | | | 12.000.000 |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 73.154.712.081 | | 5.608.190.148 | | 20.167.102.402 | | 13.709.080.821 | 112.639.085.452 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 9.469.113.702 | | 3.810.571.101 | | 4.520.068.708 | | 36.494.911 | 17.836.248.422 |
| - Khấu hao trong năm | 871.138.089 | | 276.366.690 | | 1.652.452.235 | | 1.012.295.199 | 3.812.252.213 |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 10.340.251.791 | | 4.086.937.791 | | 6.172.520.943 | | 1.048.790.110 | 21.648.500.635 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 63.685.598.379 | | 214.819.047 | | 10.711.732.694 | | 13.254.385.910 | 87.866.536.030 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 62.814.460.290 | | 1.521.252.357 | | 13.994.581.459 | | 12.660.290.711 | 90.990.584.817 |

* Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

4.417.070.889

11 - Bảng giám tài sản cố định thuế tài chính

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

12 - Bảng giám bất động sản đầu tư

| Khoản mục | Số cuối kỳ | Số đầu 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 | | |
| Tồn thất do suy giảm giá | | |
| - 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 | | |
| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - 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

| Khoản mục | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| a) Ngân hạn | 17.654.916.682 | 31.236.508.531 |
| - Chi phí trả trước về thuế hoạt động TSCĐ | 109.677.531 | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | 30.574.900 | 19.348.200 |
| - Chi phí đi vay | | |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nêu có giá trị lớn) | 17.514.664.251 | 31.217.160.331 |
| b) Dài hạn | 228.506.500.273 | 112.993.542.569 |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm | | 883.329 |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nêu có giá trị lớn) | 228.506.500.273 | 112.992.659.240 |
| Cộng | 228.506.500.273 | 112.993.542.569 |

14 - Tài sản khác

| Khoản mục | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-------------|------------|------------|
| a) Ngân hạn | | |
| b) Dài hạn | | |
| Cộng | | |

| 15 - Vay và nợ thuê tài chính | Cuối kỳ | | Số tăng trong kỳ | Số giảm trong kỳ | Đầu năm | |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | | | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | 3.376.472.443.363 | | 2.908.257.940.575 | 4.952.216.748.875 | 5.420.431.251.663 | |
| b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn) | 52.846.251.665.584 | | 607.709.095.945 | 3.008.785.994.972 | 55.247.328.564.611 | |
| Cộng | 56.222.724.108.947 | | 3.515.967.036.520 | 7.961.002.743.847 | 60.667.759.816.274 | |

| c) Các khoản nợ thuê tài chính | Năm nay | | | Năm trước | | |
|--------------------------------|---|-------------------|--------------|---|-------------------|--------------|
| | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả tiền gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả tiền gốc |
| 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 kỳ | | Đầu năm | |
|--|---------|-----|---------|-----|
| | Gốc | Lãi | Gốc | Lãi |
| - Vay | | | | |
| - Nợ thuê tài chính | | | | |
| Cộng | | | | |
| - Lý do chưa thanh toán | | | | |

đ) 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 | 3.465.505.186.416 | | 3.672.154.235.402 | |
| Tập đoàn công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam | 592.769.952.697 | | 441.556.254.530 | |
| Công ty Văn Chuyên Khai Đông Nam Bộ | 2.379.813.743.953 | | 2.545.350.733.865 | |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn | | | | |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | | | |
| d) Phải trả người bán là các bên liên quan | | | | |

| 17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Đầu năm | | Cuối kỳ | |
|--|-----------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số phải nộp trong kỳ | Giá trị thực nộp trong kỳ | Số có khả năng trả nợ |
| a) Phải nộp | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 84.852.212.654 | 820.321.704.986 | 841.063.712.808 | 64.110.204.832 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | 17.121.199.299 | 17.121.199.299 | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 106.062.450.557 | 152.438.505.057 | 135.522.102.830 | 122.978.852.784 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 5.767.974.005 | 11.141.581.854 | 16.844.998.957 | 64.556.902 |
| - Thuế tài nguyên | 40.137.168.723 | 288.048.076.356 | 281.378.946.735 | 46.806.298.344 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | 4.398.581.694 | 4.398.581.694 | |
| - Các loại thuế khác | 9.874.077.902 | 9.336.041.652 | 17.531.572.582 | 1.678.546.972 |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 43.161.940.714 | 114.885.348.288 | 125.916.147.335 | 32.131.141.667 |
| Cộng | 289.855.824.555 | 1.417.691.039.186 | 1.439.777.262.240 | 267.769.601.501 |
| b) Phải thu | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | | 455.855.106 | | 455.855.106 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | 1.041.095.551 | | 1.041.095.551 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | | | | |
| - Thuế thu nhập cá nhân | | 3.520.471.251 | | 3.520.471.251 |

| | | | |
|--|-----------|---------------|---------------|
| - Thuế tài nguyên | 9.589.892 | (9.589.892) | |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | 49.625 | | 49.625 |
| - Các loại thuế khác | | | |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | 76.739.256 | 76.739.256 |
| Cộng | 9.639.517 | 5.084.571.272 | 5.094.210.789 |

| 18 - Chi phí phải trả | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-------------------|----------------|
| a) Ngân hạn | 1.351.825.515.693 | 50.369.355.568 |
| - 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 BENS đã bán | | |
| - Các khoản trích trước khác | | |
| b) Dài hạn | | |
| - Lãi vay | | |
| - Các khoản khác (chi tiết từng khoản) | | |
| Cộng | 1.351.825.515.693 | 50.369.355.568 |

| 19 - Phải trả khác | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| a) Ngân hạn | 1.461.043.353.912 | 1.059.304.797.154 |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí công đoàn | 563.109.768 | 62.585.411 |
| - Bảo hiểm xã hội | 147.843.867 | 1.446.775 |
| - Bảo hiểm y tế | 2.375.154 | 2.529.117 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | | 68.430 |
| - Phải trả về cổ phần hóa | 152.499.616 | 152.499.616 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngân hạn | 1.328.228.842 | 938.085.597 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | | 1.458.849.296.665 | 1.058.147.582.208 |
| b) Dài hạn | | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | | |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác | | | |
| Cộng | | 1.458.849.296.665 | 1.058.147.582.208 |

| | | | |
|---|-----------------|-----------------|--|
| 20 - Doanh thu chưa thực hiện | Cuối kỳ | Đầu năm | |
| a) Ngắn hạn | | | |
| - Doanh thu nhận trước | 12.167.876.433 | 15.944.744.132 | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông | | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác | | | |
| Cộng | 12.167.876.433 | 15.944.744.132 | |
| b) Dài hạn | 371.376.258.597 | 378.955.365.915 | |
| - Doanh thu nhận trước | 371.376.258.597 | 378.955.365.915 | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông | | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác | | | |

| | | | |
|---|----------------|----------------|--------------|
| | Cuối kỳ | Đầu năm | Lý do |
| 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

| | Cuối năm | | | 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 | | | | | | | | |

h) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan năm giữ (theo từng loại trái phiếu)

21.2 Trái phiếu chuyển đổi

22 Cổ phiếu ưu đãi phần loại là nợ phải trả

| | |
|---|--|
| - Mệnh giá; | |
| - Đối tượng được phát hành (toàn 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 thuyết minh khác | |

| 23 Dự phòng phải trả | Cuối kỳ | 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 | | |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường) | | |
| Công | | |
| 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 sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường) | | |
| Công | | |
| 24 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | Cuối kỳ | Đầu năm |
| a Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng | | |

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

25. Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

| | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá | LNST chưa phân phối và các quỹ | Vốn đầu tư XDCB | Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN | Cổ phiếu quỹ | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | Cộng |
|----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Số dư đầu năm trước | 10.478.234.644,194 | | | | | (2.371.304.230,451) | | 110.593.427,602 | | | | 227.818.534,828 | 8.438.342.356,173 |
| - Tăng vốn trong năm trước | 86.143.440,000 | | | | | | | | | | | | 86.143.440,000 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | | | | | | | |
| - Tăng khác | 133.317.683,806 | | | | | 1.279.815.276,947 | | | | | | | 1.413.132.962,753 |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | 890.862.810,156 | 110.593.427,602 | | | | 227.118.534,828 | 890.862.810,156 |
| - Giảm khác | | | | | | | | | | | | | 331.411.962,430 |
| Số dư đầu năm nay | 10.699.695.770,000 | | | | | (1.098.488.973,504) | (190.862.810,156) | | | | | | 331.411.962,430 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | | | | | | 8.710.343.986,340 |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | | | | | | 392.972.001,283 |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | | | | | | (1.098.488.973,504) |
| Số dư cuối năm nay | 10.699.695.770,000 | | | | | 0 | (497.890.808,873) | | | | | | 10.201.104.961,127 |

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|--------------------|--------------------|
| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | | |
| - Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con) | 10.699.695.770.000 | 10.699.695.770.000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | | |
| - Số lượng cổ phiếu quỹ | | |
| Cộng | 10.699.695.770.000 | 10.699.695.770.000 |

| | Năm nay | Năm trước |
|---|--------------------|--------------------|
| c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | | |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 10.699.695.770.000 | 10.478.234.644.194 |
| + Vốn góp tăng trong năm | | 348.813.733.492 |
| + Vốn góp giảm trong năm | | 127.352.607.686 |
| + Vốn góp cuối năm | 10.699.695.770.000 | 10.699.695.770.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |

| d) Cổ phiếu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|---------------|---------------|
| - Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành | 1.069.969.577 | 1.069.969.577 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 1.069.969.577 | 1.069.969.577 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 1.069.969.577 | 1.069.969.577 |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 1.069.969.577 | 1.069.969.577 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 1.069.969.577 | 1.069.969.577 |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: | 10.000 | 10.000 |

| | Giá trị | |
|--|---------|---------|
| d) Cổ tức | | |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận | | |
| e) Các quỹ của doanh nghiệp | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Quỹ đầu tư phát triển | | |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | |

| | | |
|--|---------|-----------|
| 26 Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Năm nay | Năm trước |
| Li 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 nào?) | | |

| | | |
|--|---------|---------------------|
| 27 Chênh lệch tỷ giá | Năm nay | Năm trước |
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND | | |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (mời rõ nguyên nhân) | 0 | (1.098.488.973.504) |

| | | |
|--|----------|-----------|
| 28 Nguồn kinh phí | Năm nay | Năm trước |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | | |
| - Chi sự nghiệp | | |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | | |
| 29 Các khoản mục ngoại Bảng cần đối kế toán | | |
| a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê rơi thiếu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn | Cuối năm | Đầu năm |
| - 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 tại thời điểm cuối kỳ:

- Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:

| Mã hàng | Tên hàng | Chủng loại, quy cách, phẩm chất | DVT | Số lượng |
|---|----------|---------------------------------|-----|----------|
| - Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: | | | | |
| Mã hàng | Tên hàng | Chủng loại, quy cách, phẩm chất | DVT | Số lượng |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | |
|--|--|--|--|--|

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

Đơn vị tính: VND

| 1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|------------------------------------|--------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| a) Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng | 30.822.949.505,051 | 27.502.487.710,601 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 208.077.709,128 | 285.305.477,546 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | | |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ | | |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính | | |
| - Doanh thu khác | 206.244,636 | 25.542.475,100 |
| Cộng | 31.031.233.458,815 | 27.813.335.663,247 |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng) | | |
| c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê khả năng suy giảm lợi nhuận và lương tiền trong tương lai | | |

| 2 Các khoản giảm trừ doanh thu | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--------------------------------|------------------------------------|-----------|
| | Năm nay | Năm trước |
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại | | |
| - Giảm giá hàng bán | | |
| - Hàng bán bị trả lại | | |

| 3 Giá vốn hàng bán | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|------------------------------------|--------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 27.104.588.101.515 | 23.951.734.097.389 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 381.974.554 | 26.171.071.476 |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm | | |
| + 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 | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 124.417.130.382 | 254.097.619.941 |
| - 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 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 | | (863.543.167) |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán | | |
| Cộng | 27.229.387.206.451 | 24.231.139.245.639 |
| 4 Doanh thu hoạt động tài chính | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này | |
| | Năm nay | Năm trước |

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 204.776.260.012 | 92.847.217.900 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | 67.184.676.500 | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 8.477.162.517 | 14.835.438.287 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | | |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | 280.438.099.029 | 107.682.656.187 |
| Cộng | | |

| 5 Chi phí tài chính | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|------------------------------------|-------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Lãi tiền vay | 2.044.156.721.607 | 2.025.166.808.801 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | | 5.451.390 |
| - Lãi do thanh lý các khoản đầu tư tài chính | 1.215.758.915.603 | 1.383.600.463.704 |
| - Lý 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 | 3.259.915.637.210 | 3.408.772.723.895 |
| Cộng | | |

| 6 Thu nhập khác | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này | |
|-------------------------------|------------------------------------|-----------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | | 90.000.000 |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản | 535.141.337 | 451.826.728 |
| - Tiền phạt thu được | | |
| - Thuế được giảm | 15.508.452.389 | 409.946.111.941 |
| - Các khoản khác | 16.043.593.726 | 410.487.938.669 |
| Cộng | | |

| 7 Chi phí khác | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|------------------------------------|------------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Giá trị còn lại TSCD và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCD | | |
| - Lộ do đánh giá lại tài sản | | |
| - Các khoản bị phạt | | |
| - Các khoản khác | 25.969.946.456 | 120.674.070.791 |
| Cộng | 25.969.946.456 | 120.674.070.791 |

| 8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|------------------------------------|-----------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 272.838.060.705 | 306.539.480.734 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN: | 272.838.060.705 | 306.539.480.734 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác | | |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | | |
| - 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 | | |

| 9 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|------------------------------------|---------------------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 22.004.295.982.558 | 19.114.562.778.021 |
| - Chi phí nhân công | 352.921.914.727 | 548.065.444.767 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 3.462.943.025.687 | 3.242.786.753.074 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 306.692.802.078 | 301.883.184.708 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 1.375.371.542.106 | 1.390.380.565.803 |
| Cộng | 27.502.225.267.156 | 24.537.678.726.373 |

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

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

- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp
 - + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp
 - + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công
 - + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung
 - + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng
 - + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp
- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa)
- + Tài khoản 156 – Hàng hóa
 - + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán
 - + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng
 - + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp
- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố

| 10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|------------------------------------|---------------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 146.632.299.465 | 1.662.857.650 |
| - 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 | 146.632.299.465 | 1.662.857.650 |

| 11 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|------------------------------------|-----------|
| | Năm nay | Năm trước |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nộp 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 nộp thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | |

VIII Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1 Các giao dịch không 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:

Tình bày giá trị và tỷ 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
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thương
- 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 thu từ đi vay theo kế ước thông thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thương
- 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

5 Thông tin khác

Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác

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

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

Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận

Thông tin so sánh (Nếu thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước): Số liệu so sánh trình bày trên Báo cáo tài chính (Kết quả SXKD, Lưu chuyển tiền tệ) là số liệu giai đoạn từ ngày 01/01/2018 đến 30/9/2018 của Công ty TNHH MTV - Tổng Công ty Phát điện 3.

Thông tin về hoạt động liên tục

Những thông tin khác

TP Hồ Chí Minh, ngày tháng năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Và Thi Thanh Hải

TRƯỞNG BAN TC-KT

(Ký, họ tên)

Và Phương Thảo

KT TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Thị Thanh Hương
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC