

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Địa chỉ: Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai
Điện thoại: (84-251) 3836443 - 3836609 Fax: (84-251) 3836070



BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

QUÝ 2/2020

ĐỒNG NAI, THÁNG 07 NĂM 2020

M.S.C.

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo tài chính riêng	02-33
Bảng cân đối kế toán riêng	02-03
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng	04
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng	05-06
Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng	07-33

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2020

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/06/2020	01/01/2020
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		1,667,902,075,898	1,749,961,552,267
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	107,782,192,805	163,499,451,264
111	1. Tiền		107,782,192,805	113,499,451,264
112	2. Các khoản tương đương tiền		-	50,000,000,000
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		973,952,915,427	967,171,704,606
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	4	305,452,854,219	309,363,069,736
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	5	5,025,234,492	3,705,005,544
136	3. Phải thu ngắn hạn khác	6	671,979,923,566	662,608,726,176
137	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(8,505,096,850)	(8,505,096,850)
140	IV. Hàng tồn kho	8	586,166,967,666	619,290,396,397
141	1. Hàng tồn kho		586,166,967,666	619,290,396,397
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		982,040,917,867	972,278,170,367
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		506,775,000	506,775,000
216	1. Phải thu dài hạn khác	6	506,775,000	506,775,000
220	II. Tài sản cố định		82,663,447,730	73,281,527,140
221	1. Tài sản cố định hữu hình	10	80,972,637,515	72,114,109,075
222	- Nguyên giá		330,557,051,558	311,845,044,168
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(249,584,414,043)	(239,730,935,093)
227	2. Tài sản cố định vô hình	11	1,690,810,215	1,167,418,065
228	- Nguyên giá		3,857,365,725	3,112,180,725
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(2,166,555,510)	(1,944,762,660)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		12,751,378,752	9,935,973,698
242	1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	9	12,751,378,752	9,935,973,698
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	12	751,016,259,645	751,016,259,645
251	1. Đầu tư vào công ty con		285,469,200,000	285,469,200,000
252	2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		465,547,059,645	465,547,059,645
260	VI. Tài sản dài hạn khác		135,103,056,740	137,537,634,884
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	13	127,234,219,338	129,668,797,482
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		7,868,837,402	7,868,837,402
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		2,649,942,993,765	2,722,239,722,634

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2020

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	30/06/2020	01/01/2020
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		1,510,773,435,511	1,623,016,453,069
310	I. Nợ ngắn hạn		1,184,746,415,308	1,188,181,326,806
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	14	292,804,117,722	170,700,623,016
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	15	4,971,280,262	4,317,518,048
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	16	11,734,106,286	24,279,449,844
314	4. Phải trả người lao động		16,692,385,234	38,592,145,008
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	17	18,680,833,595	35,649,722,759
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	18	3,485,212,224	3,156,486,224
320	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	21	813,527,503,442	889,243,712,120
321	8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	19	16,331,361,704	18,833,265,577
322	9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	20	6,519,614,839	3,408,404,210
330	II. Nợ dài hạn		326,027,020,203	434,835,126,263
338	1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	21	326,027,020,203	434,835,126,263
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		1,139,169,558,254	1,099,223,269,565
410	I. Vốn chủ sở hữu	22	1,139,169,558,254	1,099,223,269,565
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		488,000,000,000	488,000,000,000
411a	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		488,000,000,000	488,000,000,000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		355,386,860,247	355,386,860,247
415	3. Cổ phiếu quỹ		(224,441,613,184)	(224,441,613,184)
418	4. Quỹ đầu tư phát triển		72,362,153,403	72,362,153,403
421	5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		447,862,157,788	407,915,869,099
421a	LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối năm trước		403,233,376,607	251,832,785,531
421b	LNST chưa phân phối kỳ này		44,628,781,181	156,083,083,568
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		2,649,942,993,765	2,722,239,722,634

P. Trịnh

Phạm Đăng Trình
Người lập

Nguyễn Văn Hiếu

Nguyễn Văn Hiếu
Kế toán trưởng



Phan Ngọc Thảo

Phan Ngọc Thảo
Tổng Giám đốc

Đồng Nai, ngày 20 tháng 07 năm 2020

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Quý 2/2020

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 2/2020	Quý 2/2019	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
			VND	VND	VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	24	578,620,841,837	758,841,014,496	945,903,930,818	1,147,297,678,064
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-	-	-
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	25	578,620,841,837	758,841,014,496	945,903,930,818	1,147,297,678,064
11	4. Giá vốn hàng bán	26	482,252,010,136	647,727,063,843	788,305,984,833	965,256,843,934
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		96,368,831,701	111,113,950,653	157,597,945,985	182,040,834,130
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	27	43,900,980	12,049,729,866	653,751,984	19,265,932,487
22	7. Chi phí tài chính	28	23,643,560,451	24,865,179,694	47,691,889,209	39,963,651,756
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		22,997,335,814	24,017,172,203	46,442,075,885	39,115,606,199
24	8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết		-	-	-	-
25	9. Chi phí bán hàng	29	16,607,571,646	31,155,929,415	27,706,457,588	47,962,867,611
26	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	30	15,014,571,175	21,399,726,347	29,371,779,137	34,743,995,499
30	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		41,147,029,409	45,742,845,063	53,481,572,035	78,636,251,751
31	12. Thu nhập khác	31	432,152,795	55,909,091	432,152,795	61,363,635
32	13. Chi phí khác	32	223,588,748	-	456,934,228	-
40	14. Lợi nhuận khác		208,564,047	55,909,091	(24,781,433)	61,363,635
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		41,355,593,456	45,798,754,154	53,456,790,602	78,697,615,386
51	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	23	6,281,219,486	16,326,393,051	8,828,009,421	23,414,566,626
52	17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-	(4,336,455,673)	-	(4,336,455,673)
60	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		<u>35,074,373,970</u>	<u>33,808,816,776</u>	<u>44,628,781,181</u>	<u>59,619,504,433</u>
61	19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ		35,074,373,970	33,808,816,776	44,628,781,181	59,619,504,433
62	20. Lợi nhuận sau thuế của Cổ đông không kiểm soát		-	-	-	-
70	21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	33	797	768	1,014	1,355

P. Trịnh

Phạm Đăng Trình
Người lập

Nguyễn Văn Hiếu
Kế toán trưởng



Phan Ngọc Thảo
Tổng Giám đốc
Đồng Nai, ngày 20 tháng 07 năm 2020

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Cho kỳ kế toán từ	Cho kỳ kế toán từ
			ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
			VND	VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	1. Lợi nhuận trước thuế		53,456,790,602	78,697,615,386
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư		10,869,722,806	10,643,408,145
03	- Các khoản dự phòng		(2,437,475,782)	-
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(815,614,314)	(18,421,162,517)
06	- Chi phí lãi vay		46,442,075,885	39,115,606,199
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		107,515,499,197	110,035,467,213
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(6,781,210,821)	(566,626,263,922)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		33,123,428,731	(13,220,073,996)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		78,916,671,193	36,736,114,637
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		2,434,578,144	(846,172,028)
14	- Tiền lãi vay đã trả		(50,369,679,678)	(20,050,493,598)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(11,290,199,087)	(25,560,139,479)
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(1,282,533,324)	(4,098,831,523)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		152,266,554,355	(483,630,392,696)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(23,166,669,254)	(6,407,451,845)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		280,833,741	61,363,635
24	3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		-	137,048,424,670
27	4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		634,401,377	21,851,393,020
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(22,251,434,136)	152,553,729,480

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Cho kỳ kế toán từ	Cho kỳ kế toán từ
			ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
			VND	VND
III LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
33	1. Tiền thu từ đi vay		573,264,669,160	1,139,725,178,119
34	2. Tiền trả nợ gốc vay		(758,980,877,838)	(727,743,537,466)
36	3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(16,170,000)	(109,307,867,000)
40	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>		<i>(185,732,378,678)</i>	<i>302,673,773,653</i>
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(55,717,258,459)	(28,402,889,563)
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		163,499,451,264	93,174,513,564
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	3	<u>107,782,192,805</u>	<u>64,771,624,001</u>



Phạm Đăng Trinh
Người lập

Nguyễn Văn Hiếu
Kế toán trưởng




Phan Ngọc Thảo
Tổng Giám đốc

Đồng Nai, ngày 20 tháng 07 năm 2020

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 2/2020

1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Thiết bị điện (“Công ty”) là một công ty cổ phần được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh số 3600253826, do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp ngày 06 tháng 12 năm 2007, và theo các Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh điều chỉnh, với lần gần nhất là lần thứ 06, cấp ngày 19 tháng 12 năm 2016

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai.

Lĩnh vực kinh doanh

Hoạt động chính trong kỳ hiện tại của Công ty là thiết kế, chế tạo, bán buôn, bán lẻ các loại máy biến thế điện, động cơ điện, các loại máy móc thiết bị điện cao áp, hạ áp và phụ tùng; và lắp đặt, thi công, thiết kế các công trình thiết bị điện.

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty là 12 tháng.

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

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

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

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

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính riêng của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam (“VND”) phù hợp với Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành theo:

- ▶ Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 1);
- ▶ Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 2);
- ▶ Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 3);
- ▶ Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15 tháng 2 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 4); và
- ▶ Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28 tháng 12 năm 2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 5).

Theo đó, Báo cáo tài chính riêng được trình bày kèm theo và việc sử dụng báo cáo này không dành cho các đối tượng không được cung cấp các thông tin về các thủ tục và nguyên tắc và thông lệ kế toán tại Việt Nam và hơn nữa không được chủ định trình bày tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận rộng rãi ở các nước và lãnh thổ khác ngoài Việt Nam.

2.3 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2.4 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá thành để đưa mỗi sản phẩm đến vị trí và điều kiện hiện tại và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong điều kiện kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí bán hàng ước tính.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho với giá trị được xác định như sau:

Nguyên liệu, nhiên liệu, vật liệu, công cụ, dụng cụ, hàng hóa	- chi phí mua theo phương pháp nhập trước xuất trước.
Thành phẩm và chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	- giá vốn nguyên vật liệu và lao động trực tiếp cộng chi phí sản xuất chung có liên quan được phân bổ dựa trên mức độ hoạt động bình thường theo phương pháp nhập trước xuất trước.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, hư hỏng, kém phẩm chất, v.v.) có thể xảy ra đối với nguyên liệu, vật liệu và hàng hóa tồn kho thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

2.5 . Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính riêng theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác sau khi trừ các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị của các khoản phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

2.6 . Tài sản cố định hữu hình

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

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình 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 riêng khi phát sinh.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

2.7 . Thuê tài sản

Việc xác định một thỏa thuận có phải là thỏa thuận thuê tài sản hay không dựa trên bản chất của thỏa thuận đó tại thời điểm khởi đầu: liệu việc thực hiện thỏa thuận này có phụ thuộc vào việc sử dụng một tài sản nhất định và thỏa thuận có bao gồm điều khoản về quyền sử dụng tài sản hay không.

Thỏa thuận thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu theo hợp đồng thuê tài sản bên cho thuê chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản cho bên đi thuê. Tất cả các thỏa thuận thuê tài sản khác được phân loại là thuê hoạt động.

Trong trường hợp Công ty là bên đi thuê

Các khoản tiền thuê theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng theo phương pháp đường thẳng trong thời hạn của hợp đồng thuê.

Trong trường hợp Công ty là bên cho thuê

Tài sản theo hợp đồng cho thuê hoạt động được ghi nhận là tài sản cố định trên bảng cân đối kế toán riêng. Chi phí trực tiếp ban đầu để thương thảo thỏa thuận cho thuê hoạt động được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh riêng khi phát sinh.

Thu nhập từ tiền cho thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng theo phương pháp đường thẳng trong thời gian cho thuê.

2.8 . Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào sử dụng như dự kiến.

Các chi phí nâng cấp và đổi mới tài sản cố định vô hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản và các chi phí khác được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng khi phát sinh.

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

Quyền sử dụng đất

Tiền thuê đất trả trước cho các hợp đồng thuê đất có hiệu lực trước năm 2003 và được cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất được ghi nhận là tài sản cố định vô hình theo quy định của Thông tư số 45/2013/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành vào ngày 25 tháng 4 năm 2013 hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định (“Thông tư 45”).

2.9 . Khấu hao và hao mòn

Khấu hao tài sản cố định hữu hình và hao mòn tài sản cố định vô hình được trích theo phương pháp khấu hao đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc	6 - 25 năm
Máy móc, thiết bị	5 - 7 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 - 8 năm
Trang thiết bị văn phòng	4 - 5 năm
Phần mềm máy tính	4 năm

2.10 . 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 Công ty. Chi phí đi vay được hạch toán như chi phí phát sinh trong kỳ 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.

2.11 . 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 riêng và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước hoặc thời gian các lợi ích kinh tế tương ứng được tạo ra từ các chi phí này.

Các loại chi phí sau đây được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng:

- ▶ Chi phí trả trước về thuê cơ sở hạ tầng;
- ▶ Công cụ dụng cụ xuất dùng trong nhiều năm với giá trị lớn;
- ▶ Chi phí sửa chữa tài sản cố định phát sinh quá lớn; và
- ▶ Các chi phí khác.

2.12 . Các khoản đầu tư

Chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Chứng khoán kinh doanh và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá trị các khoản chứng khoán kinh doanh và các khoản đầu tư góp vốn

Dự phòng được lập cho việc giảm giá trị của các khoản chứng khoán kinh doanh và các khoản đầu tư góp vốn vào ngày kết thúc kỳ kế toán theo hướng dẫn của Thông tư số 228/2009/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 7 tháng 12 năm 2009 và Thông tư số 89/2013/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 28 tháng 6 năm 2013. Tăng hoặc giảm số dư dự phòng được hạch toán vào chi phí tài chính trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận theo giá gốc. Sau khi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá trị có thể thu hồi. Các khoản suy giảm giá trị của khoản đầu tư nếu phát sinh được hạch toán vào chi phí tài chính trong năm trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư.

2.13 . 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.

2.14 . Các khoản dự phòng

Công ty ghi nhận dự phòng khi có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) là kết quả của một sự kiện đã xảy ra trong quá khứ. Việc thanh toán nghĩa vụ nợ này có thể sẽ dẫn đến sự giảm sút về những lợi ích kinh tế và Công ty có thể đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

2.15 . 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 thực tế vào ngày phát sinh nghiệp vụ theo nguyên tắc sau:

- ▶ Nghiệp vụ làm phát sinh các khoản phải thu được hạch toán theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán;
- ▶ Nghiệp vụ làm phát sinh các khoản phải trả được hạch toán theo tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch;
- ▶ Giao dịch góp vốn hoặc nhận vốn góp được hạch toán theo tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư; và
- ▶ 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 theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty 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 thực tế tại ngày của bảng cân đối kế toán riêng theo nguyên tắc sau:

- ▶ Các khoản mục tiền tệ được phân loại là tài sản được hạch toán theo tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch; và
- ▶ Các khoản mục tiền tệ được phân loại là nợ phải trả được hạch toán theo tỷ giá bán 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 kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

2.16 . Phân chia lợi nhuận

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các cổ đông sau khi được đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ của Công ty và các công ty con và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Công ty trích lập các quỹ dự phòng sau từ lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty theo đề nghị của Hội đồng Quản trị và được các cổ đông phê duyệt tại đại hội đồng cổ đông thường niên:

▶ *Quỹ đầu tư và phát triển*

Quỹ này được trích lập nhằm phục vụ việc mở rộng hoạt động hoặc đầu tư chiều sâu của Công ty.

▶ *Quỹ khen thưởng, phúc lợi*

Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên, và được trình bày như một khoản phải trả trên bảng cân đối kế toán.

2.17 . Ghi nhận doanh thu

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. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua, thường là trùng với thời điểm chuyển giao hàng hóa.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Khi có thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ được ghi nhận dựa vào mức độ hoàn thành công việc. Mức độ hoàn thành công việc được xác định dựa theo khối lượng dịch vụ đã được thực hiện.

Nếu không thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ chỉ được ghi nhận ở mức có thể thu hồi được của các chi phí đã được ghi nhận.

Tiền lãi

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở dồn tích (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

Cổ tức

Doanh thu được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

Tiền cho thuê

Thu nhập từ tiền cho thuê tài sản theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê

2.18 . Thuế

Thuế thu nhập hiện hành

Tài sản thuế thu nhập và thuế thu nhập phải nộp cho kỳ hiện hành và các kỳ trước được xác định bằng số tiền dự kiến được thu hồi từ hoặc phải nộp cho cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán.

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.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hiện hành phải nộp khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải nộp và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của các khoản mục này trong báo cáo tài chính.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế, ngoại trừ:

- ▶ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hay nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán và lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch;
- ▶ Các chênh lệch tạm thời chịu thuế gắn liền với các khoản đầu tư vào công ty liên kết và các khoản vốn góp liên doanh khi Công ty có khả năng kiểm soát thời gian hoãn nhập khoản chênh lệch tạm thời và chắc chắn khoản chênh lệch tạm thời sẽ không được hoãn nhập trong tương lai có thể dự đoán.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại cần được ghi nhận cho tất cả các chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang các năm sau của các khoản lỗ tính thuế và các khoản ưu đãi thuế chưa sử dụng, khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ, các khoản lỗ tính thuế và các ưu đãi thuế chưa sử dụng này, ngoại trừ :

- ▶ Tài sản thuế hoãn lại phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hoặc nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán và lợi nhuận tính thuế thu nhập (hoặc lỗ tính thuế) tại thời điểm phát sinh giao dịch;
- ▶ Đối với các chênh lệch tạm thời được khấu trừ phát sinh từ các khoản đầu tư vào các công ty liên kết và các khoản vốn góp liên doanh, tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận khi chắc chắn là chênh lệch tạm thời sẽ được hoãn nhập trong tương lai có thể dự đoán được và có lợi nhuận chịu thuế để sử dụng được khoản chênh lệch tạm thời đó.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán và phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức bảo đảm 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. Các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

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 kỳ kế toán khi tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

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.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả khi Công ty 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 này 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; hoặc
- ▶ Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải nộp và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuận hoặc thu hồi tài sản đồng thời với việc thanh toán nợ phải trả trong từng kỳ tương lai khi các khoản trọng yếu của thuế thu nhập hoãn lại phải trả hoặc tài sản thuế thu nhập hoãn lại được thanh toán hoặc thu hồi.

2.19 . Lãi trên cổ phiếu

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho việc trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ.

2.20 . Các bên liên quan

Các bên được coi là bên liên quan của Công ty nếu một bên có khả năng, trực tiếp hoặc gián tiếp, kiểm soát bên kia hoặc gây ảnh hưởng đáng kể tới bên kia trong việc ra các quyết định tài chính và hoạt động, hoặc khi Công ty và bên kia cùng chịu sự kiểm soát chung hoặc ảnh hưởng đáng kể chung. Các bên liên quan có thể là các công ty hoặc các cá nhân, bao gồm các thành viên gia đình thân cận của các cá nhân được coi là liên quan.

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆNĐường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình,
TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai**Báo cáo tài chính riêng**
Quý 2/2020**3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	VND
Tiền mặt	785,087,069	232,644,674
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	106,997,105,736	113,266,806,590
Các khoản tương đương tiền	-	50,000,000,000
	107,782,192,805	163,499,451,264

4 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	01/01/2020
Ngắn hạn		
Phải thu từ khách hàng	188,213,592,565	287,079,653,648
- Tổng Công ty Điện Lực TP. Hồ Chí Minh TNHH	62,682,166,100	16,692,790,050
- Công ty TNHH Thương Mại & Xây Lắp Công Nghiệp Sài Gòn	13,199,407,091	15,888,835,285
- Công Ty CP Sản Xuất Kinh doanh Thiết bị điện TTC	12,650,825,541	8,350,592,311
- Công ty Điện Lực Đắk Lắk	12,547,455,624	-
- Công ty Điện Lực Quảng Nam	9,232,728,560	-
- Công ty Điện Lực Tiền Giang	5,602,707,704	13,800,808,384
- Công ty Điện Lực Bến Tre	5,437,890,532	1,434,469,135
- Công ty TNHH Một Thành Viên Điện Lực Đà Nẵng	5,339,032,820	27,542,819,315
- Các khoản phải thu khách hàng khác	61,521,378,593	203,369,339,168
Phải thu từ các bên liên quan (Thuyết minh số 36)	117,239,261,654	22,283,416,088
	305,452,854,219	309,363,069,736
Dự phòng phải thu khách hàng ngắn hạn khó đòi	(8,472,232,374)	(8,472,232,374)

5 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	VND
Ngắn hạn		
Trả trước cho người bán	5,025,234,492	3,705,005,544
- Công ty TNHH ABB Automation and Electrification (Việt Nam)	1,192,687,650	-
- JINAN SENFENG TECHNOLOGY CO., LTD	975,897,606	-
- Bystronic Laser AG	508,255,452	-
- Các khoản trả trước khác	2,348,393,784	3,705,005,544
	5,025,234,492	3,705,005,544
Dự phòng trả trước ngắn hạn khó đòi	(32,864,476)	(32,864,476)

6 . PHẢI THU KHÁC

	30/06/2020		01/01/2020	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
Ngắn hạn				
Phải thu đặt cọc mua cổ phần/HTKD	627,675,503,000	-	627,675,503,000	-
Tạm ứng	39,076,971,371	-	29,476,104,112	-
Phải thu thuế TNCN chi hệ chưa quyết toán	837,286,797	-	-	-
Phải thu thuế TNCN được hoàn	4,030,052,675	-	-	-
Phải thu khác	360,109,723	-	5,457,119,064	-
	<u>671,979,923,566</u>	<u>-</u>	<u>662,608,726,176</u>	<u>-</u>
Dài hạn				
Ký cược, ký quỹ	506,775,000	-	506,775,000	-
	<u>506,775,000</u>	<u>-</u>	<u>506,775,000</u>	<u>-</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆNĐường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình,
TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng NaiBáo cáo tài chính riêng
Quý 2/2020**7 . NỢ XẤU**

	30/06/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi	Giá trị	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
Công ty TNHH MTV Minh Vàng	1,305,726,571	-	1,305,726,571	-
Công ty TNHH Nam Tiến	1,020,334,270	-	1,020,334,270	-
Xí nghiệp Tư doanh Tân Trường Sơn	1,573,903,338	-	1,573,903,338	-
Công ty cổ phần đầu tư và thương mại thiết bị điện miền Trung	1,412,036,340	-	1,412,036,340	-
Các khoản khác	3,193,096,331	-	3,193,096,331	-
	8,505,096,850	-	8,505,096,850	-

8 . HÀNG TỒN KHO

	30/06/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Hàng mua đang đi đường	-	-	14,910,598,200	-
Nguyên liệu, vật liệu	239,062,959,244	-	205,383,659,265	-
kính doanh dở dang	78,535,491,881	-	142,425,778,024	-
Thành phẩm	255,727,875,481	-	256,570,360,908	-
Hàng hoá	12,840,641,060	-	-	-
	586,166,967,666	-	619,290,396,397	-

9 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỞ DANG

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	VND
- Dự án nhà máy khu công nghiệp Long Đức	12,751,378,752	9,935,973,698
	12,751,378,752	9,935,973,698

TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	74,745,514,589	199,658,032,579	31,521,683,344	5,919,813,656	311,845,044,168
- Mua trong kỳ	-	19,606,079,200	-	-	19,606,079,200
- Thanh lý, nhượng bán	-	(79,589,628)	(814,482,182)	-	(894,071,810)
Số dư cuối kỳ	74,745,514,589	219,184,522,151	30,707,201,162	5,919,813,656	330,557,051,558
<i>Trong đó:</i>					
- <i>Đã khấu hao hết</i>	16,566,516,394	113,284,992,830	9,612,333,233	5,919,813,656	145,383,656,113
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	52,010,182,846	162,238,705,515	19,562,233,076	5,919,813,656	239,730,935,093
- Khấu hao trong kỳ	1,434,815,620	7,542,262,539	1,670,851,797	-	10,647,929,956
- Thanh lý, nhượng bán	-	(79,589,628)	(714,861,378)	-	(794,451,006)
Số dư cuối kỳ	53,444,998,466	169,701,378,426	20,518,223,495	5,919,813,656	249,584,414,043
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	22,735,331,743	37,419,327,064	11,959,450,268	-	72,114,109,075
Tại ngày cuối kỳ	21,300,516,123	49,483,143,725	10,188,977,667	-	80,972,637,515

11 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Phần mềm máy tính VND	Cộng VND
Nguyên giá		
Số dư đầu năm	3,112,180,725	3,112,180,725
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	745,185,000	745,185,000
Số dư cuối kỳ	<u>3,857,365,725</u>	<u>3,857,365,725</u>
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư đầu năm	1,944,762,660	1,944,762,660
- Khấu hao trong kỳ	221,792,850	221,792,850
Số dư cuối kỳ	<u>2,166,555,510</u>	<u>2,166,555,510</u>
Giá trị còn lại		
Tại ngày đầu năm	<u>1,167,418,065</u>	<u>1,167,418,065</u>
Tại ngày cuối kỳ	<u><u>1,690,810,215</u></u>	<u><u>1,690,810,215</u></u>

ÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

ường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP.Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng
Quý 2/2020

2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	30/06/2020		01/01/2020	
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND
Đầu tư vào công ty con	285,469,200,000	285,469,200,000	285,469,200,000	290,671,200,000
- Công ty CP SX Thiết bị điện Đông Anh	285,469,200,000	285,469,200,000	285,469,200,000	290,671,200,000
Đầu tư vào Công ty liên kết	465,547,059,645	465,547,059,645	465,547,059,645	468,497,825,645
- Tổng Cty Thiết bị điện Đông Anh - Cty CP	465,547,059,645	465,547,059,645	465,547,059,645	468,497,825,645
	751,016,259,645	751,016,259,645	751,016,259,645	759,169,025,645

Đầu tư vào công ty con

Tên Công ty	30/06/2020		01/01/2020		Địa chỉ	Hoạt động chính
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết		
- Công ty CP SX Thiết bị điện Đông Anh	51.00%	51.00%	51.00%	51.00%	Số 186, Tổ 12 Thị Trấn Đông Anh TP Hà Nội - Sản xuất kinh doanh máy biến thế, thiết bị điện	Hoạt động chính

Đầu tư vào Công ty liên kết

Tên Công ty	30/06/2020		01/01/2020		Địa chỉ	Hoạt động chính
	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ biểu quyết		
- Tổng Cty Thiết bị điện Đông Anh - Cty CP	24.95%	24.95%	24.95%	24.95%	Tổ 26, thị trấn Đông Anh, huyện Đông Anh, Tp. Hà Nội - Sản xuất kinh doanh máy biến thế, thiết bị điện	Hoạt động chính

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình,
TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng
Quý 2/2020

13 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	VND
Dài hạn		
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	518,404,564	1,121,825,382
Tiền thuê đất trả trước	126,613,714,911	128,322,352,433
Chi phí trả trước dài hạn khác	102,099,863	224,619,667
	<u>127,234,219,338</u>	<u>129,668,797,482</u>

14 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	30/06/2020		01/01/2020	
	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số có khả năng trả nợ VND
Ngắn hạn				
Phải trả người bán	63,979,967,230	63,979,967,230	35,606,223,496	35,606,223,496
- Công ty Cổ phần Ngô Han	26,883,406,454	26,883,406,454	-	-
- Công ty TNHH Thép JFE Shoji Việt Nam	10,666,170,900	10,666,170,900	4,855,358,652	4,855,358,652
- Công ty TNHH Xây dựng 18 Thái Nguyên	8,291,450,695	8,291,450,695	-	-
- ABB PTE. LTD. (GE PACIFIC Pte.Ltd-GE	2,241,920,726	2,241,920,726	11,111,433,614	11,111,433,614
- Công ty TNHH Cơ Khí Phúc Minh Tâm	2,059,832,830	2,059,832,830	1,120,669,000	1,120,669,000
- Phải trả các đối tượng khác	13,837,185,625	13,837,185,625	18,518,762,230	18,518,762,230
Phải trả cho các bên liên quan (Thuyết minh số 38)	228,824,150,492	228,824,150,492	135,094,399,520	135,094,399,520
	<u>292,804,117,722</u>	<u>292,804,117,722</u>	<u>170,700,623,016</u>	<u>170,700,623,016</u>

15 . NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	VND
Người mua trả tiền trước		
- Khách lẻ	1,298,554,006	-
- Công ty TNHH Kỹ Thuật Cơ Điện Tuyên Lâm	642,406,200	-
- VINASALAVAN Agricultural Import-Export Sole Co.,Ltd	467,612,150	-
- Công ty CP Sản Xuất Kinh Doanh Xuất Nhập Khẩu Vĩnh Long	300,889,380	-
- Phải trả đối tượng khác	2,261,818,526	4,317,518,048
	<u>4,971,280,262</u>	<u>4,317,518,048</u>

ÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

ường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP.Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng
Quý 2/2020**5 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC
PHẢI NỢ**

	Số phải nợ đầu năm	Số phải nợ trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng	11,992,070,041	17,311,417,052	(26,625,326,841)	2,678,160,252
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	11,399,677,141	8,996,329,827	(11,458,519,493)	8,937,487,475
Thuế Thu nhập cá nhân	887,702,662	4,978,797,933	(5,748,042,036)	118,458,559
Các loại thuế khác	-	4,000,000	(4,000,000)	-
	24,279,449,844	31,290,544,812	(43,835,888,370)	11,734,106,286

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆNĐường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình,
TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng

Quý 2/2020

17 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	VND
Ngắn hạn		
- Chi phí lãi vay	15,974,829,795	19,902,433,588
- Chi phí dịch vụ thuê ngoài	700,000,000	-
- Chi phí khuyến mại	2,006,003,800	11,033,853,329
- Chi phí phải trả khác	-	4,713,435,842
	<u>18,680,833,595</u>	<u>35,649,722,759</u>
<i>Trong đó</i>		
- Chi phí phải trả cho các bên khác	18,680,833,595	35,649,722,759

18 . PHẢI TRẢ KHÁC

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	VND
Ngắn hạn		
- BHXH, BHYT, BHTN và KPCĐ	345,706,390	810,390
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	3,139,505,834	3,155,675,834
	<u>3,485,212,224</u>	<u>3,156,486,224</u>

19 . DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ

	30/06/2020	01/01/2020
	VND	VND
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	16,331,361,704	18,833,265,577
	<u>16,331,361,704</u>	<u>18,833,265,577</u>

20 . QUỸ KHEN THƯỞNG PHÚC LỢI

	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	3,408,404,210	2,158,660,609
Trích lập trong kỳ	4,682,492,492	7,162,638,703
Sử dụng trong kỳ	(1.571.281,863)	(4.098.831,523)
Số dư cuối kỳ	<u>6,519,614,839</u>	<u>5,222,467,789</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

trường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP.Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng riêng
Quý 2/2020

	01/01/2020		Trong kỳ		30/06/2020	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Vay ngắn hạn	779,243,712,120	779,243,712,120	683,264,669,160	758,980,877,838	703,527,503,442	703,527,503,442
- Vay ngân hàng	779,243,712,120	779,243,712,120	683,264,669,160	758,980,877,838	703,527,503,442	703,527,503,442
Vay dài hạn đến hạn trả	110,000,000,000	110,000,000,000	110,000,000,000	110,000,000,000	110,000,000,000	110,000,000,000
- Mệnh giá trái phiếu đến hạn thanh toán	110,000,000,000	110,000,000,000	110,000,000,000	110,000,000,000	110,000,000,000	110,000,000,000
	889,243,712,120	889,243,712,120	793,264,669,160	868,980,877,838	813,527,503,442	813,527,503,442
Vay dài hạn	434,835,126,263	434,835,126,263	1,191,893,940	110,000,000,000	326,027,020,203	326,027,020,203
- Trái phiếu thương	434,835,126,263	434,835,126,263	1,191,893,940	110,000,000,000	326,027,020,203	326,027,020,203

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên Hoà,
Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng
Quý 2/2020

21 . VAY							
21.1 Các khoản vay ngắn hạn							
Chi tiết các khoản vay ngắn hạn được trình bày như sau:							
Bên cho vay	VND	30/06/2020	Nguyên tệ	Kỳ hạn trả gốc và lãi	Lãi suất (%/năm)	Hình thức đảm bảo	
Ngân hàng Công thương KCN Biên hòa	403,830,475,865	-	-	Kỳ hạn vay 06 tháng. Lãi trả hàng tháng.	4,0%-6,3%	Hàng tồn kho, tài sản cố định, Phương tiện vận tải	
Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Đồng Nai	174,702,571,002	-	-	Kỳ hạn vay 05 tháng. Lãi trả hàng tháng.	3,6%-6,0%	Tin chấp	
Ngân hàng Maybank - Chi nhánh Hồ Chí Minh	90,035,961,671	-	-	Kỳ hạn vay 05 tháng. Lãi trả hàng tháng.	2,8%-5,3%	Tin chấp	
Ngân hàng TNHH Chinatrust Commercial - Chi nhánh Hồ Chí Minh	34,958,494,904	-	-	Kỳ hạn vay 06 tháng. Lãi trả hàng tháng.	5,1%	Tin chấp	
TỔNG CỘNG	703,527,503,442	-	-				

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng

Quý 2/2020

21 . VAY

21.2 Trái phiếu phát hành

	30/06/2020			01/01/2020		
	Giá trị	Lãi suất (%/năm)	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất (%/năm)	Kỳ hạn
Dài hạn						
Trái phiếu phát hành theo mệnh giá (ii)	440,000,000,000	10.5%	Đáo hạn vào ngày 01/03/2022	550,000,000,000	10.5%	Đáo hạn vào ngày 01/03/2022
Chi phí phát hành trái phiếu	(3.972.979.797)			(5.164.873.737)		
TỔNG CỘNG	436,027,020,203			544,835,126,263		
<i>Trong đó:</i>						
- Trái phiếu dài hạn đến hạn trả	110,000,000,000			110,000,000,000		
- Trái phiếu dài hạn	326,027,020,203			434,835,126,263		

Gồm các hợp đồng mua bán trái phiếu như sau:

- (i) Hợp đồng đặt mua trái phiếu số 0103/2019/HĐĐMTP/TPBANK - THI ngày 01/3/2019 giữa Công ty Cổ phần Thiết bị điện và Ngân hàng thương mại cổ phần Tiên Phong; vào ngày 01/3/2019, Công ty Cổ phần Thiết bị điện đã phát hành 5.500 trái phiếu không chuyển đổi với Tài sản đảm bảo cho các trái phiếu này:
- Cổ phần CAV của bên thứ 3 và quyền sử dụng đất tại Khu công nghiệp Long Đức của Công ty Cổ phần Thiết bị điện.

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng
Quý 2/2020

22 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	488,000,000,000	355,386,860,247	(224,441,613,184)	72,362,153,403	434,995,424,234	1,126,302,824,700
Lãi/lỗ trong kỳ trước	-	-	-	-	59,619,504,433	59,619,504,433
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	(110,000,000,000)	(110,000,000,000)
Trích quỹ Khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	(7,162,638,703)	(7,162,638,703)
Phát hành cổ phiếu từ nguồn vốn chủ sở hữu	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ trước	488,000,000,000	355,386,860,247	(224,441,613,184)	72,362,153,403	377,452,289,964	1,068,759,690,430
Số dư đầu năm nay	488,000,000,000	355,386,860,247	(224,441,613,184)	72,362,153,403	407,915,869,099	1,099,223,269,565
Lợi nhuận thuần trong kỳ này	-	-	-	-	44,628,781,181	44,628,781,181
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	(4,682,492,492)	(4,682,492,492)
Phát hành cổ phiếu từ nguồn vốn chủ sở hữu	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	488,000,000,000	355,386,860,247	(224,441,613,184)	72,362,153,403	447,862,157,788	1,139,169,558,254

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình,
TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng
Quý 2/2020

23.2 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	488,000,000,000	488,000,000,000
- <i>Vốn góp đầu kỳ</i>	488,000,000,000	488,000,000,000
- <i>Vốn góp cuối kỳ</i>	488,000,000,000	488,000,000,000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	66,000,000,000
- <i>Cổ tức, lợi nhuận tạm chia trên lợi nhuận kỳ này</i>	-	66,000,000,000

23.3 Cổ phiếu

	30/06/2020	01/01/2020
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	48,800,000	48,800,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	48,800,000	48,800,000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	48,800,000	48,800,000
Số lượng cổ phiếu được mua lại (<i>cổ phiếu quỹ</i>)	4,800,000	4,800,000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	4,800,000	4,800,000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	44,000,000	44,000,000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	44,000,000	44,000,000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10,000	10,000

34 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
	VND	VND
<i>Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính</i>		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	53,456,790,602	78,697,615,386
Thuế TNDN theo thuế suất 20% áp dụng cho Công ty	10,691,358,120	15,739,523,077
Các khoản điều chỉnh tăng	2,770,528,361	7,675,043,549
- <i>Thuế TNDN trích bổ sung theo Nghị định 68</i>	2,513,932,658	-
- <i>Chi phí trích trước chưa được khấu trừ năm nay</i>	256,595,703	7,675,043,549
Các khoản điều chỉnh giảm	(4,633,877,060)	-
- <i>Điều chỉnh thuế TNDN năm 2019 trích theo Nghị định 20 sửa đổi theo Nghị định 68</i>	(4,633,877,060)	-
Chi phí thuế TNDN	8,828,009,421	23,414,566,626

24 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý 2/2020	Quý 2/2019	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
	VND	VND	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa	130,852,001,663	148,509,712,578	224,940,427,424	186,766,011,832
Doanh thu bán thành phẩm	443,566,551,270	604,503,631,420	715,700,332,854	941,929,625,181
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4,202,288,904	5,827,670,498	5,263,170,540	18,602,041,051
	578,620,841,837	758,841,014,496	945,903,930,818	1,147,297,678,064

25 . DOANH THU THUẬN BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý 2/2020	Quý 2/2019	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
	VND	VND	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa	130,852,001,663	148,509,712,578	224,940,427,424	186,766,011,832
Doanh thu bán thành phẩm	443,566,551,270	604,503,631,420	715,700,332,854	941,929,625,181
Doanh thu cung cấp dịch vụ	4,202,288,904	5,827,670,498	5,263,170,540	18,602,041,051
	578,620,841,837	758,841,014,496	945,903,930,818	1,147,297,678,064
Trong đó:				
- Doanh thu đối với các bên khác	440,376,007,250	746,344,059,998	807,659,096,231	1,134,800,723,566
- Doanh thu đối với bên liên quan	138,244,834,587	12,496,954,498	138,244,834,587	12,496,954,498

26 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý 2/2020	Quý 2/2019	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
	VND	VND	VND	VND
Giá vốn bán hàng hóa	129,840,301,074	147,876,373,500	221,856,361,846	185,454,530,822
Giá vốn bán thành phẩm	352,411,709,062	499,850,690,343	566,449,622,987	779,802,313,112
	482,252,010,136	647,727,063,843	788,305,984,833	965,256,843,934

27 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý 2/2020	Quý 2/2019	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
	VND	VND	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	33,140,976	11,374,237,856	634,401,377	11,401,015,983
Lãi các khoản đầu tư	-	675,492,010	-	7,864,916,504
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	-	-	8,590,603	-
Doanh thu hoạt động tài chính khác	10,760,004	-	10,760,004	-
	43,900,980	12,049,729,866	653,751,984	19,265,932,487

28 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý 2/2020	Quý 2/2019	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
	VND	VND	VND	VND
Lãi tiền vay	22,997,335,814	24,017,172,203	46,442,075,885	39,115,606,199
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	50,277,667	53,411,531	57,919,384	53,449,597
Chi phí phát hành trái phiếu phân bổ	595,946,970	794,595,960	1,191,893,940	794,595,960
	23,643,560,451	24,865,179,694	47,691,889,209	39,963,651,756

29 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

	Quý 2/2020	Quý 2/2019	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
	VND	VND	VND	VND
Chi phí nhân công	4,287,067,447	10,895,882,022	8,835,882,716	16,963,648,123
Chi phí khấu hao tài sản cố định	715,349,131	440,239,817	1,315,666,486	877,099,178
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,400,720,468	6,323,525,738	8,583,418,590	9,105,916,657
Chi phí khác bằng tiền	6,971,516,704	11,649,256,098	11,408,965,578	20,474,790,020
Chi phí bảo hành/ Hoàn nhập dự phòng bảo hành	(1,767,082,104)	1,847,025,740	(2,437,475,782)	541,413,633
	<u>16,607,571,646</u>	<u>31,155,929,415</u>	<u>27,706,457,588</u>	<u>47,962,867,611</u>

30 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 2/2020	Quý 2/2019	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
	VND	VND	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	385,240,536	260,909,434	738,954,185	570,015,595
Chi phí nhân công	7,181,130,707	13,033,055,527	14,199,451,088	20,375,800,045
Chi phí khấu hao tài sản cố định	375,589,172	527,347,935	825,215,810	1,072,075,597
Thuế, phí, lệ phí	9,504,837	20,000	13,504,837	13,830,000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,252,910,869	2,320,127,135	1,620,834,749	3,019,014,160
Chi phí khác bằng tiền	5,810,195,054	5,258,266,316	11,973,818,468	9,693,260,102
	<u>15,014,571,175</u>	<u>21,399,726,347</u>	<u>29,371,779,137</u>	<u>34,743,995,499</u>

31 . THU NHẬP KHÁC

	Quý 2/2020	Quý 2/2019	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
	VND	VND	VND	VND
Lãi từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định	280,833,741	55,909,091	280,833,741	61,363,635
Thu nhập khác	151,319,054	-	151,319,054	-
	<u>432,152,795</u>	<u>55,909,091</u>	<u>432,152,795</u>	<u>61,363,635</u>

32 . CHI PHÍ KHÁC

	Quý 2/2020	Quý 2/2019	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
	VND	VND	VND	VND
Các khoản phạt	223,588,748	-	456,934,228	-
	<u>223,588,748</u>	<u>-</u>	<u>456,934,228</u>	<u>-</u>

33 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau :

	Quý 2/2020	Quý 2/2019	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	Cho kỳ kê toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
	VND	VND	VND	VND
Lợi nhuận sau thuế	35,074,373,970	33,808,816,776	44,628,781,181	59,619,504,433
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	35,074,373,970	33,808,816,776	44,628,781,181	59,619,504,433
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quần trong kỳ	11,000,000	11,000,000	11,000,000	11,000,000

Lãi cơ bản trên cổ phiếu	<u>797</u>	<u>768</u>	<u>1,014</u>	<u>1,355</u>
34 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ				
	Quý 2/2020	Quý 2/2019	ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
	VND	VND	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	556,516,418,132	598,208,590,502	800,428,618,976	874,253,145,293
Chi phí nhân công	42,512,821,924	67,395,411,993	65,218,109,124	97,503,196,306
Chi phí khấu hao tài sản cố định	5,512,190,314	5,195,645,621	10,869,722,806	10,643,408,145
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,762,714,933	11,822,230,151	10,204,253,339	15,303,508,095
Chi phí khác bằng tiền	16,554,473,485	42,481,078,255	23,396,288,883	49,983,628,355
	<u>627,858,618,788</u>	<u>725,102,956,522</u>	<u>910,116,993,128</u>	<u>1,047,686,886,194</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆNĐường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình,
TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai**Báo cáo tài chính riêng****Quý 2/2020****36 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN**

Trong kỳ, Công ty có các giao dịch phát sinh và số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán với các bên liên quan như sau:

Giao dịch phát sinh trong kỳ:

<i>Bên liên quan</i>	<i>Mối quan hệ</i>	<i>Giao dịch</i>	<i>Cho kỳ kế toán từ</i>	<i>Cho kỳ kế toán từ</i>
			<i>ngày 01/01/2020</i>	<i>ngày 01/01/2019</i>
			<i>đến ngày</i>	<i>đến ngày</i>
			<i>30/06/2020</i>	<i>30/06/2019</i>
			VND	VND
Tổng Công ty Cổ phần Thiết bị Điện Việt Nam	Công ty mẹ	Mua hàng hóa và dịch vụ	266,318,414,037	299,647,329,233
		Lãi cho vay	-	6,175,424,195
Công ty Cổ phần Thiết bị điện Gelex		Mua hàng hóa và dịch vụ	81,533,108,327	193,011,473,623
		Cổ tức công bố	-	87,155,432,500
		Lãi cho vay	-	5,167,297,185
Công ty Cổ phần Dây Cáp Điện Việt Nam		Mua hàng hóa và dịch vụ	14,556,034,919	57,661,193,268
Công ty TNHH MTV Cadivi Đồng Nai		Mua hàng hóa và dịch vụ	52,728,765,607	133,544,995,041
Tổng Công ty Thiết bị điện Đông Anh - Công ty Cổ phần		Mua hàng hóa và dịch vụ	2,972,280,000	3,083,324,006
Công ty Cổ phần Chế tạo Điện Cơ Hà Nội		Doanh thu bán hàng hóa	6,780,117,365	12,496,954,498
		Mua hàng hóa và dịch vụ	4,382,251,846	19,158,122,928
Công ty Cổ phần Thiết bị đo điện EMIC		Doanh thu bán hàng hóa	405,536,000	-
		Mua hàng hóa và dịch vụ	76,158,790,900	-
Công ty Cổ Phần Sản Xuất Thiết Bị Điện Đông Anh		Doanh thu bán hàng hóa	47,204,971,352	-
		Mua hàng hóa và dịch vụ	119,200,000	-
Công ty TNHH Sản Xuất Thiết Bị Lưới Điện G-POWER		Doanh thu bán hàng hóa	83,826,048,670	-

Số dư với bên liên quan

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản phải thu/phải trả với các bên liên quan như sau:

<i>Bên liên quan</i>	<i>Mối quan hệ</i>	<i>Nội dung số dư</i>	<i>30/06/2020</i>	<i>01/01/2020</i>
			VND	VND
Phải thu khách hàng				
Công ty Cổ phần Thiết bị điện Gelex		Lãi cho vay	198,798,381	190,207,778
Tổng Công ty Thiết bị điện Đông Anh - Công ty Cổ phần		Bán VTSX	-	494,968,397
Công ty Cổ phần Chế tạo Điện Cơ Hà Nội		Bán MBT	-	14,181,002,306
Công ty Cổ Phần Sản Xuất Thiết Bị Điện Đông Anh		Bán VTSX	24,831,809,736	7,417,237,607
Công ty TNHH Sản Xuất Thiết Bị Lưới Điện G-POWER		Bán VTSX	92,208,653,537	-
			117,239,261,654	22,283,416,088

Phải trả người bán

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆNĐường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình,
TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai**Báo cáo tài chính riêng****Quý 2/2020**

Tổng Công ty Cổ phần Thiết bị Điện Việt Nam	Mua VTSX	158,984,507,978	4,005,602,655
Công ty Cổ phần Thiết bị điện Gelex	Mua VTSX	18,581,399,559	54,100,542,354
Công ty Cổ phần Dây Cáp Điện Việt Nam	Mua VTSX	189,557,889	20,263,051,055
Tổng Công ty Thiết bị điện Đông Anh - Công ty Cổ phần	Mua VTSX	-	46,094,400
Công ty Cổ phần Chế tạo Điện Cơ Hà Nội	Mua VTSX	6,786,782,452	1,893,349,126
Công ty Cổ phần Thiết bị đo điện EMIC	Mua VTSX	44,150,782,614	54,785,759,930
Công ty Cổ Phần Sản Xuất Thiết Bị Điện Đông Anh	Mua VTSX	131,120,000	-
		228,824,150,492	135,094,399,520



CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ ĐIỆN

Đường số 9, KCN Biên Hoà 1, Phường An Bình,
TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai

Báo cáo tài chính riêng

Quý 2/2020

36 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế tại ngày 30 tháng 06 năm 2019 là số liệu trên Báo cáo tài chính riêng do Công ty lập.



Phạm Đăng Trinh
Người lập



Nguyễn Văn Hiếu
Kế toán trưởng



Phan Ngọc Thảo
Tổng Giám đốc

Đồng Nai, ngày 20 tháng 07 năm 2020

