
Công ty cổ phần Xây dựng và năng lượng VCP

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2020



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 2/2020

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		122.842.945.347	112.870.975.835
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.849.012.905	15.595.287.287
1. Tiền	111	V.01	2.849.012.905	15.595.287.287
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		2.204.922.828	2.064.000.000
2. Đầu tư ngắn hạn khác	123		2.204.922.828	2.064.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		101.131.373.670	80.261.813.004
1. Phải thu ngắn hạn khách hàng	131		42.808.783.596	55.385.779.720
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.129.529.452	1.843.681.197
6. Các khoản phải thu khác	136		91.193.060.622	57.032.352.087
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(34.000.000.000)	(34.000.000.000)
IV. Hàng tồn kho	140		13.435.125.261	14.505.463.536
1. Hàng tồn kho	141	V.02	13.435.125.261	14.505.463.536
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3.222.510.683	444.412.008
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		432.490.630	444.412.008
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153		2.790.020.053	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.058.378.747.338	962.716.782.677
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
II. Tài sản cố định	220		812.240.570.516	844.608.476.882
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.03	642.246.892.944	673.076.337.774
- Nguyên giá	222		1.237.591.996.509	1.238.399.779.842
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(595.345.103.565)	(565.323.442.068)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.04	169.993.677.572	171.532.139.108
- Nguyên giá	228		200.000.000.000	200.000.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(30.006.322.428)	(28.467.860.892)
III. Bất động sản đầu tư	230		0	0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		7.175.772.488	5.639.182.800
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		7.175.772.488	5.639.182.800
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1.227.000.011.080	102.000.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		1.227.000.011.080	102.000.000.000
V. Tài sản dài hạn khác	260		11.962.393.254	10.469.122.995
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.05	11.962.393.254	10.469.122.995
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.181.221.692.685	1.075.587.758.512

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 2/2020

(Tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1.303.037.637.440	199.270.655.225
I. Nợ ngắn hạn	310		220.084.752.011	132.915.717.100
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		8.538.564.131	3.545.866.672
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		8.429.259	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.06	3.555.410.907	32.272.261.728
4. Phải trả người lao động	314		2.076.949.625	6.918.118.204
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.07	12.339.985.662	466.519.665
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		6.860.880.205	7.242.985.464
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		180.530.122.935	77.493.638.390
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		6.174.409.287	4.976.326.977
II. Nợ dài hạn	330		1.082.952.885.429	66.354.938.125
7. Phải trả dài hạn khác	337		41.814.000	
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.08	1.082.911.071.429	66.354.938.125
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		878.184.055.245	876.317.103.287
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.09	878.184.055.245	876.317.103.287
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		569.999.930.000	569.999.930.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		569.999.930.000	569.999.930.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		5.940.175.148	5.940.175.148
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		29.589.351.149	29.589.351.149
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		272.654.598.948	270.787.646.990
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		262.241.677.990	51.564.192.582
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		10.412.920.958	219.223.454.408
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2.181.221.692.685	1.075.587.758.512

Người lập biểu

NGUYỄN VIỆT HOÀNG

Kế toán trưởng

NGUYỄN VĂN BÌNH

Lập ngày 23 tháng 07 năm 2020

Chức vụ ĐDQT



VŨ NGỌC TÚ

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 2/2020

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ ngày 01/04/2020 đến ngày 30/06/2020	Từ ngày 01/04/2019 đến ngày 30/06/2019	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.10	37.377.619.069	113.489.724.950	69.154.545.091	227.635.198.038
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2				-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		37.377.619.069	113.489.724.950	69.154.545.091	227.635.198.038
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.11	35.384.814.599	30.341.384.851	63.124.847.097	60.715.948.398
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		1.992.804.470	83.148.340.099	6.029.697.994	166.919.249.640
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.12	82.570.121	2.133.077.277	1.380.831.528	2.807.672.954
7. Chi phí tài chính	22	VI.13	12.343.128.219	5.424.498.507	14.993.176.551	11.234.888.406
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		12.002.056.790	5.199.331.191	14.652.105.122	11.009.721.090
8. Chi phí bán hàng	24				-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		9.507.920.259	14.841.199.896	15.821.201.735	22.734.762.118
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(19.775.673.887)	65.015.718.973	(23.403.848.764)	135.757.272.070
11. Thu nhập khác	31		22.458.960.615		34.921.481.625	-
12. Chi phí khác	32		460.000.000	159.737.452	460.000.000	159.737.452
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		21.998.960.615	(159.737.452)	34.461.481.625	(159.737.452)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2.223.286.728	64.855.981.521	11.057.632.861	135.597.534.618
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		260.825.189	3.492.654.514	644.711.903	7.035.651.576
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1.962.461.539	61.363.327.007	10.412.920.958	128.561.883.042
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Người lập biểu

NGUYỄN VIỆT HOÀNG

Kế toán trưởng

NGUYỄN VĂN BÌNH

Lập ngày 23 tháng 07 năm 2020



VŨ NGỌC TỬ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2/2020

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020	Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/06/2019
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KD			
Lợi nhuận trước thuế	01	11.057.632.861	135.597.534.618
Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao TSCĐ	02	32.411.106.366	32.469.498.254
Các khoản dự phòng	03		5.100.000.000
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		82.670.623
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1.608.104.255)	(2.807.672.954)
Chi phí lãi vay	06	14.993.176.551	10.959.846.835
Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn LD	08	56.853.811.523	181.401.877.376
Tăng giảm các khoản phải thu	09	(23.659.580.719)	53.277.137.538
Tăng giảm hàng tồn kho	10	1.070.338.275	4.162.055.480
Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	(17.065.531.944)	(62.317.057.384)
Tăng giảm chi phí trả trước	12	(1.481.348.881)	(2.186.996.789)
Tiền lãi vay đã trả	14	(17.235.571.527)	(12.226.030.993)
Thuế thu nhập đã nộp	15	(6.555.017.798)	(8.311.659.508)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(10.829.753.818)	(19.229.296.070)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(18.902.654.889)	134.570.029.650
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(1.579.789.688)	(335.914.273)
Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	227.272.727	
Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác	23	(5.000.000.000)	(2.064.000.000)
Tiền thu hồi cho vay, bán công cụ nợ của đơn vị khác	24	5.000.000.000	1.000.000.000
Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25	(1.125.000.011.080)	
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.380.831.528	1.350.384.646
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(1.124.971.696.513)	(49.529.627)

**LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG
TÀI CHÍNH**

Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	1.350.165.343.796	155.170.376.440
Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(218.663.797.376)	(268.537.113.815)
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(373.469.400)	(15.459.390.010)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>	<i>1.131.128.077.020</i>	<i>(128.826.127.385)</i>
LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ	50	(12.746.274.382)	5.694.372.638
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	15.595.287.287	70.152.226.892
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ng.tệ			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	2.849.012.905	75.846.599.530

Người lập biểu


NGUYỄN VIỆT HOÀNG

Kế toán trưởng


NGUYỄN VĂN BÌNH

Lập ngày 23 tháng 07 năm 2020



VŨ NGỌC TÚ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2/2020

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY.

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Xây dựng và Năng lượng VCP (tên cũ là Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Phát triển Năng lượng Vinaconex) được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 2800799804 thay đổi lần 12 ngày 21/07/2020 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp. Theo đó:

Trụ sở chính: Tầng 19, tòa nhà Vinaconex số 34 Láng Hạ, Đống Đa, Hà Nội.

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Lĩnh vực hoạt động: Xây dựng thủy điện, sản xuất kinh doanh điện năng

Ngành nghề kinh doanh của Công ty:

- Đầu tư xây dựng các dự án thủy điện, sản xuất và kinh doanh điện năng, tư vấn xây lắp các công trình điện ;
- Nhận thầu xây lắp các công trình dân dụng, công nghiệp và cơ sở hạ tầng khác;
- Xây dựng và kinh doanh nhà ở, văn phòng cho thuê;
- Sản xuất và kinh doanh vật liệu xây dựng; kinh doanh khách sạn du lịch;
- Dịch vụ cho thuê, sửa chữa, bảo dưỡng xe máy, thiết bị;
- Kinh doanh thiết bị xây dựng, kinh doanh bất động sản;
- Tư vấn đầu tư (không bao gồm tư vấn pháp luật, tài chính, thuế, kiểm toán, kế toán, chứng khoán); tư vấn quản lý dự án (chỉ hoạt động khi có đủ điều kiện năng lực theo quy định của pháp luật);
- Thẩm tra các công trình xây dựng dân dụng, công nghiệp, thủy lợi, thủy điện;
- Khai thác quặng thiếc, quặng vonfram, quặng kim loại quý hiếm (không bao gồm xuất khẩu vàng nguyên liệu);
- Khai thác đất, đá, cát, sỏi, đất sét.

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

Kỳ kế toán năm của Công ty 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 (Ký hiệu là VND).

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG.

Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

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

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

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức: Kế toán trên máy vi tính

IV. CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế của ngân hàng giao dịch tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm của hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán và được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính khi hoàn thành bàn giao công trình.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

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

Giá gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng. Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho là lập theo số chênh lệch giữa số dự phòng phải lập năm nay với số dự phòng đã lập năm trước chưa sử dụng hết dẫn đến năm nay phải lập thêm hay hoàn nhập.

Tại thời điểm 30/06/2020, không có loại hàng hoá vật tư nào phải trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:

Nguyên tắc ghi nhận: Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm được phân loại là Tài sản dài hạn.

Lập dự phòng phải thu khó đòi: Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định:

4.1 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, vô hình

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

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính phù hợp với Thông tư số 45/2013/QĐ-BTC ngày 25/04/2013:

- Nhà cửa vật kiến trúc	20 – 35 năm
- Máy móc thiết bị	10 – 15 năm
- Phương tiện vận tải	05 – 08 năm
- Thiết bị đồ dùng quản lý	03 – 05 năm
- Tài sản cố định vô hình	65 năm

5. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước:

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

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;
- Chi phí thuê văn phòng;
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ, chi phí trả trước dài hạn khác.

6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm được phân loại là Nợ ngắn hạn.
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm được phân loại là Nợ dài hạn.

7. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu.

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

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

Doanh thu chủ yếu của Công ty là sản xuất kinh doanh điện năng.

Doanh thu hoạt động tài chính: Doanh thu phát sinh từ tiền lãi và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

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

Doanh thu hoạt động tài chính của Công ty trong năm là lãi tiền gửi ngân hàng.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.

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

- Chi phí lãi tiền vay ngắn hạn, dài hạn.

- Chênh lệch tỷ giá được đánh giá theo thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 quy định về ghi nhận, đánh giá, xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái trong doanh nghiệp.

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

9. Nguyên tắc ghi nhận Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và các loại thuế khác.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.
- Việc xác định chi phí thuế TNDN căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế TNDN tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Thuế giá trị gia tăng

Thuế GTGT được kê khai và hạch toán theo phương pháp khấu trừ, thuế suất thuế GTGT áp dụng cho hoạt động sản xuất điện năng và xây lắp là 10%. Đối với hoạt động thanh lý, nhượng bán vật tư thuế GTGT là 10%.

Các loại thuế khác

Các loại thuế khác Công ty kê khai và nộp thuế theo quy định hiện hành của Nhà nước.

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

Đơn vị tính: VND

	Cuối quý	Đầu năm
1 Tiền		
- Tiền mặt	2.574.764	2.790.854.711
- Tiền gửi ngân hàng	2.846.438.141	12.804.432.576
Cộng	2.849.012.905	15.595.287.287
2 Hàng tồn kho		
- Công cụ dụng cụ	13.435.125.261	14.505.463.536
Cộng	13.435.125.261	14.505.463.536

3. Tình hình tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Đơn vị tính: VND					
	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị đồ dùng quản lý	Cây lâu năm	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	679.583.671.830	542.716.143.326	13.491.787.613	2.578.177.073	30.000.000	1.238.399.779.842
- Mua trong kỳ				43.200.000		43.200.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành						0
- Thanh lý, nhượng bán			(850.983.333)			(850.983.333)
Số dư cuối năm	679.583.671.830	542.716.143.326	12.640.804.280	2.621.377.073	30.000.000	1.237.591.996.509
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	233.109.015.849	321.916.747.623	8.723.040.163	1.544.638.433	30.000.000	565.323.442.068
- Khấu hao trong kỳ	11.960.915.544	18.261.603.510	497.794.104	152.331.672		30.872.644.830
- Thanh lý, nhượng bán			(850.983.333)			(850.983.333)
Số dư cuối năm	245.069.931.393	340.178.351.133	8.369.850.934	1.696.970.105	30.000.000	595.345.103.565
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu kỳ	446.474.655.981	220.799.395.703	4.768.747.450	1.033.538.640	0	673.076.337.774
- Tại ngày cuối kỳ	434.513.740.437	202.537.792.193	4.270.953.346	924.406.968	0	642.246.892.944

NOVA

4 Tình hình tăng, giảm tài sản cố định vô hình			Đơn vị tính: VND
Khoản mục	Tài sản vô hình khác	Tổng cộng	
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu kỳ	200.000.000.000	200.000.000.000	
- Mua trong kỳ	-	-	
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	
Số dư cuối năm	200.000.000.000	200.000.000.000	
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	28.467.860.892	28.467.860.892	
- Khấu hao trong kỳ	1.538.461.536	1.538.461.536	
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	
Số dư cuối năm	30.006.322.428	30.006.322.428	
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu kỳ	171.532.139.108	171.532.139.108	
- Tại ngày cuối kỳ	169.993.677.572	169.993.677.572	
5 Chi phí trả trước dài hạn			
	Cuối quý	Đầu năm	
- Chi phí thuê văn phòng	5.664.360.386	6.473.554.682	
- Chi phí công cụ dụng cụ	5.355.976.082	2.753.885.081	
- Chi phí khác	942.056.786	1.241.683.232	
Cộng	11.962.393.254	10.469.122.995	
6 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước			
	Cuối quý	Đầu năm	
- Thuế GTGT	1.279.010.847	1.991.438.802	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	644.711.902	6.555.017.797	
- Thuế thu nhập cá nhân	-	5.698.257.966	
- Thuế tài nguyên	1.631.688.158	2.352.221.691	
- Phí môi trường rừng	-	15.675.325.472	
Cộng	3.555.410.907	32.272.261.728	
7 Chi phí phải trả			
	Cuối quý	Đầu năm	
- Lãi vay phải trả	9.983.604.383	466.519.665	
- Chi phí thủy lợi phí	2.356.381.279	-	
Cộng	12.339.985.662	466.519.665	
8 Vay và nợ dài hạn			
	Cuối quý	Đầu năm	
- Trái phiếu phát hành	888.091.071.429	-	
- Vay dài hạn NH Vietinbank - CN Chương Dương	-	66.354.938.125	
- Vay dài hạn cá nhân	194.820.000.000	-	
Cộng	1.082.911.071.429	66.354.938.125	

9 Vốn chủ sở hữu

9.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng	Đơn vị tính: VND
Số dư đầu kỳ	569.999.930.000	29.589.351.149	5.940.175.148	190.695.111.582	796.224.567.879	
- Lãi trong kỳ trước				219.223.454.408	219.223.454.408	
- Tặng vốn chủ sở hữu				(113.999.986.000)	(113.999.986.000)	
- Giảm khác				(25.130.933.000)	(25.130.933.000)	
Số dư cuối kỳ trước số dư đầu kỳ này	569.999.930.000	29.589.351.149	5.940.175.148	270.787.646.990	876.317.103.287	
- Lãi trong kỳ này				10.412.920.958	10.412.920.958	
- Chia cổ tức				0	0	
- Giảm khác				(8.545.969.000)	(8.545.969.000)	
Số dư cuối năm nay	569.999.930.000	29.589.351.149	5.940.175.148	272.654.598.948	878.184.055.245	

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

Đơn vị tính: VND

	Từ ngày 01/04/2020 đến ngày 30/06/2020	Từ ngày 01/04/2019 đến ngày 30/06/2019
10 Doanh thu		
- Doanh thu bán điện	27.730.028.104	112.593.850.321
- Doanh thu khác	9.647.590.965	895.874.629
Cộng	37.377.619.069	113.489.724.950
11 Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn sản xuất điện	26.314.893.870	29.445.510.222
- Giá vốn khác	9.069.920.729	895.874.629
Cộng	35.384.814.599	30.341.384.851
12 Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi	82.570.121	603.077.277
- Cổ tức nhận được từ Công ty con	-	1.530.000.000
Cộng	82.570.121	2.133.077.277
13 Chi phí tài chính		
- Chi phí lãi vay	12.002.056.790	5.199.331.191
- Chi phí tài chính khác	341.071.429	-
- Chênh lệch tỷ giá trong năm	-	225.167.316
Cộng	12.343.128.219	5.424.498.507

Người lập biểu

NGUYỄN VIỆT HOÀNG

Kế toán trưởng

NGUYỄN VĂN BÌNH



VŨ NGỌC TÚ