

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN THỦ ĐỨC
Km9, Xa lộ Hà Nội, Phường Trường Thọ,
Tp. Thủ Đức, TP. Hồ Chí Minh

-----o0o-----

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

-----o0o-----

Tp HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2021

CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở giao dịch Chứng khoán Tp Hồ Chí Minh

Công ty Cổ phần Cơ điện Thủ Đức
Trụ sở chính : Km 9, Xa lộ Hà Nội, Phường Trường Thọ, Tp. Thủ Đức, Tp. HCM.
Điện thoại : 028 22144647
Fax : 028 38963159

Người thực hiện công bố thông tin: Ông Bùi Phước Quảng - Chủ tịch HĐQT
Địa chỉ : Km 9, Xa lộ Hà Nội, Phường Trường Thọ, Tp. Thủ Đức, Tp. HCM.

Điện thoại : 0963 810 962

Loại thông tin công bố: Định kỳ

Nội dung thông tin công bố: Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2021.

Để thực hiện việc công bố thông tin theo đúng quy định, Công ty Cổ phần Cơ điện Thủ Đức kính gửi đến Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở giao dịch Chứng khoán Tp. Hồ Chí Minh nội dung công bố thông tin như đã nêu trên.

Đồng thời Công ty cũng thực hiện công bố thông tin trên trang web:
<https://www.codientd.com> ngày 20/07/2021.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Đính kèm:

Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2021
của Công ty CP Cơ điện Thủ Đức.

Người thực hiện công bố thông tin
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



BÙI PHƯỚC QUẢNG

Đơn vị báo cáo:

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN THỦ ĐỨC

Địa chỉ :Km 9, Xa lộ Hà Nội, TP. Thủ Đức, TP.HCM

Mẫu số B 01-DN

Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 2 năm 2021

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		424,547,628,173	355,391,726,365
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		14,154,454,854	25,915,198,331
1. Tiền	111	V.01	14,154,454,854	25,915,198,331
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II- Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	940,800,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	940,800,000
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		185,994,498,807	137,825,027,483
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	182,150,255,060	129,165,664,346
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		7,102,780,709	12,375,946,172
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	582,553,647	124,507,574
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-3,841,090,609	-3,841,090,609
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-



IV- Hàng tồn kho	140		219,562,590,704	186,747,811,868
1. Hàng tồn kho	141	V.07	219,562,590,704	186,747,811,868
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		4,836,083,808	3,962,888,683
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	720,614,802	514,262,330
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,115,469,006	3,448,626,353
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		-	-
B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		96,494,763,526	102,816,347,116
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
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		-	-
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		84,700,028,091	89,028,215,567
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	74,553,372,836	78,881,560,312
- Nguyên giá	222		151,795,895,533	152,518,108,475
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-77,242,522,697	-73,636,548,163
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	10,146,655,255	10,146,655,255
- Nguyên giá	228		11,322,237,487	11,322,237,487

11/11/2023/11

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-1,175,582,232	-1,175,582,232
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	0	0
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		3,353,671,460	3,290,517,460
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		3,353,671,460	3,290,517,460
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		300,000,000	249,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.02	300,000,000	300,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-51,000,000
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		8,141,063,975	10,248,614,089
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	8,141,063,975	10,248,614,089
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		521,042,391,699	458,208,073,481

32
 NG
 P
 H
 PH

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	4
A- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		358,443,158,576	296,925,662,841
I- Nợ ngắn hạn	310		358,435,158,576	296,917,662,841
1. Phải trả người bán	311	V.16	143,025,314,230	174,631,150,690
2. Người mua trả tiền trước	312		18,838,408,392	2,044,872,527
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.17	248,043,418	517,788,896
4. Phải trả người lao động	314		1,131,363,876	1,287,741,586
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		203,233,425	52,659,202
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	1,690,296,173	1,679,985,370
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	188,415,921,904	111,467,917,987
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		4,630,465,907	4,820,163,555
12. Quỹ khen thưởng - phúc lợi	322		252,111,251	415,383,028
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
II- Nợ dài hạn	330		8,000,000	8,000,000
1. Phải trả dài hạn 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		-	-

150
 TY
 HẠN
 HIỆN
 ĐỦ
 HỒ

5. Phải trả dài hạn nội bộ	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		8,000,000	8,000,000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15	-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		162,599,233,123	161,282,410,640
I- Vốn chủ sở hữu	410	V.25	162,599,233,123	161,282,410,640
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		152,973,330,000	152,973,330,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		152,973,330,000	152,973,330,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1,053,427,273	1,053,427,273
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		2,588,689,834	2,588,689,834
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-

16/11
CH/

11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		5,983,786,016	4,666,963,533
- LN sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		4,666,963,533	3,538,600,651
- LN sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		1,316,822,483	1,128,362,882
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II- Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		-	-
2. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		521,042,391,699	458,208,073,481

Ngày 20 tháng 07 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Thị Mỹ Hạnh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lê Thị Ngọc Ánh

TỔNG GIÁM ĐỐC



Võ Tiến Dũng



Đơn vị báo cáo:

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN THỦ ĐỨC

Mẫu số B 02-DN

Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC, Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài chính

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 02 năm 2021

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.01	119,671,262,145	131,858,772,138	262,250,860,264	207,489,941,624
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		0		14,729,600,000	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		119,671,262,145	131,858,772,138	247,521,260,264	207,489,941,624
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	111,312,161,876	121,763,673,162	234,947,846,523	194,093,632,078
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		8,359,100,269	10,095,098,976	12,573,413,741	13,396,309,546
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.04	5,372,663	9,965,275	13,519,612	13,398,048
7. Chi phí tài chính	22	VII.05	1,677,593,604	1,533,742,392	2,753,779,824	2,753,308,192
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		1,724,411,252	1,533,685,437	2,800,450,767	2,753,247,651
8. Chi phí bán hàng	24	VII.8	3,901,067,174	3,593,994,755	4,909,168,339	4,414,995,978
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.8	2,395,079,558	3,227,838,717	3,695,296,875	4,291,126,593
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30 = 20 + (21-22) - (24+25)]	30		390,732,596	1,749,488,387	1,228,688,315	1,950,276,831
11. Thu nhập khác	31		2,900,552,592	14,048,002	2,932,354,111	14,048,011
12. Chi phí khác	32		2,379,513,402	742,893,354	2,420,077,966	778,593,354
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		521,039,190	-728,845,352	512,276,145	-764,545,343
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50		911,771,786	1,020,643,035	1,740,964,460	1,185,731,488
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	237,859,587	361,047,277	424,141,978	408,344,968
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0		0	0



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		673,912,199	659,595,758	1,316,822,482	777,386,520
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		44.05	43.12	86.08	50.82
18. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	70					

LẬP BIỂU

Lê Thị Mỹ Hạnh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lê Thị Ngọc Ánh

Ngày 20 tháng 07 năm 2021
TỔNG GIÁM ĐỐC

 Võ Tiến Dũng

Đơn vị báo cáo :

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN THỦ ĐỨC

Địa chỉ : Km 9 Xa lộ Hà Nội, TP. Thủ Đức, TP.HCM

Mẫu số B 03-DN

Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 2 năm 2021

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	7
I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1,740,964,460	1,020,643,035
2. Điều chỉnh cho các khoản			11,133,115,742	3,639,391,709
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		4,443,313,096	2,115,614,592
- Các khoản dự phòng	03		3,841,090,609	
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(4,397,932)	(8,922,161)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05			(986,159)
- Chi phí lãi vay	06		2,853,109,969	1,533,685,437
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		12,874,080,202	4,660,034,744
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		(48,435,837,292)	10,436,919,018
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		(32,814,778,836)	(80,700,768,575)
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(15,466,796,757)	29,491,255,654
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		(1,901,197,642)	1,208,901,115
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	13		(2,800,450,767)	(1,939,586,437)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(678,286,180)	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		1,501,031,407	1,518,821,813
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(87,722,235,865)	(35,324,422,668)



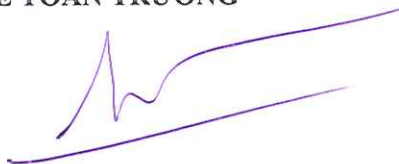
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,11	(997,150,000)	1,413,330,120
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			14,300,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		10,638,471	986,159
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(986,511,529)	1,428,616,279
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	21		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21		
3. Tiền thu từ đi vay	33		214,019,640,128	103,954,865,537
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(137,071,636,211)	(69,521,397,434)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		76,948,003,917	34,433,468,103
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(11,760,743,477)	537,661,714
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		25,915,198,331	1,842,796,880
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	29	14,154,454,854	2,380,458,594

LẬP BIỂU



LÊ THỊ MỸ HẠNH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LÊ THỊ NGỌC ÁNH

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC



VÕ TIẾN DŨNG



Đơn vị báo cáo:

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN THỦ ĐỨC

Địa chỉ : Km 9 Xa lộ Hà Nội, TP. Thủ Đức, TP.HCM

Mẫu số B 09 - DN

Ban hành theo TT200/TT/BTC

ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2021

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1 - Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần, vốn điều lệ 152.973.330.000 đồng (152.973.330 cổ phần, mệnh giá 10.000 đồng/1 cổ phần)

Trong đó:

- Cổ đông khác : 15.297.333 cổ phần, chiếm 100%

2- Lĩnh vực kinh doanh: Chế tạo, sửa chữa các loại sản phẩm thuộc ngành cơ khí điện lực

3 - Ngành nghề kinh doanh: - *Chế tạo máy biến áp*

- *Chế tạo phụ tùng cho các nhà máy điện, phụ kiện đường dây và trạm điện, tủ bảng điện các loại.*

- *Thí nghiệm và sửa chữa thiết bị điện.*

- *Gia công cơ khí, sản xuất trụ điện thép và giá đỡ thiết bị 500 KV.*

- *Kinh doanh và xuất nhập khẩu máy biến áp, các phụ tùng thiết bị điện*

- *Sửa chữa, lắp đặt các tổ máy phát điện Diesel.*

- *Xây lắp các công trình điện công nghiệp, dân dụng đến cấp điện 220 KV.*

- *Kinh doanh thiết bị công nghệ thông tin, viễn thông, kinh doanh du lịch lữ hành quốc tế và nội địa.*

- *Kinh doanh khách sạn (không kinh doanh khách sạn tại Thành phố Hồ Chí Minh)*

- *Xây dựng lắp đặt các nhà máy thủy điện vừa và nhỏ.*

- *Cho thuê đất, nhà ở, nhà phục vụ các mục đích kinh doanh , kho bãi.*

- *Sản xuất các vật liệu kỹ thuật điện.*

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;*

- *Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;*

- *Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;*

- *Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc;*

6- Tuyên 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...)

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

1- Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12



2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Báo cáo tài chính lập bằng đồng Việt Nam (VND) theo nguyên tắc giá gốc

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng hệ thống kế toán theo TT số 200/2014/TT - BTC, Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính; Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán Doanh nghiệp và Công văn 3102/EVN-TCKT ngày 28/07/2010 của Tập Đoàn Điện Lực VN

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty tuân thủ các chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam đã ban hành của Bộ trưởng BTC

3- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng Từ Ghi Sổ

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc, phương pháp xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: Là khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm lập báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển sang VND theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại ngày phát sinh nghiệp vụ.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ được ghi nhận vào kết quả kinh doanh trong kỳ theo hướng dẫn của Chuẩn mực kế toán số 10 và hướng dẫn tại thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22.12.2014.

2 - Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

3 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

4 - Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính.

- a) Chứng khoán kinh doanh;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày;
- c) Các khoản cho vay;
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
- d) 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;

5 - Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) 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 không được khách hàng thanh toán tại thời điểm lập báo cáo tài chính năm

Mức trích lập dự phòng phải thu khó đòi được áp dụng theo hướng dẫn tại thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính. Cụ thể như sau:

- + 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm.
- + 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
- + 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
- + 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.

11/01/2015
NH

6 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: *Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp, chi phí sản xuất chung (nếu có) để có được hàng tồn kho ở tại thời điểm và trạng thái hiện tại.*

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: *Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo Phương pháp bình quân gia quyền thời điểm.*

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ): *Kê khai thường xuyên.*

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

7 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *TSCĐ được trình bày theo Nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.*

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *Công ty áp dụng thông tư 45/2013/TT-BTC ngày của Bộ Tài Chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.*

8 - Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

9 - Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

10 - Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

11 - Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

12 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác:

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:

13 - Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

14 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:

7 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Chi phí trả trước: *Các chi phí trả trước liên quan đến chi phí sản xuất năm tài chính hiện tại.*

- Chi phí khác:

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:

- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại:

15 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

16 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả : *Công ty áp dụng theo thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 về việc hướng dẫn trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ phải trả*

17 - Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18 - Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

82
ĐNC
ĐP
CƠ
HỦ
PH

19 - Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, 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:

20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng : *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 hoặc quyền kiểm soát hàng hoá như người sở hữu hàng hoá.*

- Có khả năng thu

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: - Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó.

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

- 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 và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

24- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận 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:

26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Chỉ tiêu			Cuối kỳ	Đầu năm		
1- Tiền						
- Tiền mặt			103,395,368	69,912,724		
- Tiền gửi ngân hàng			14,051,059,486	25,845,285,607		
- Tiền đang chuyển						
- Các khoản tương đương tiền						
Cộng			14,154,454,854	25,915,198,331		
		Cuối kỳ		Đầu năm		
	Số lượng	Giá trị	Dự phòng	Số lượng	Giá trị	Dự phòng
2- Các khoản đầu tư tài chính						
- Chứng khoán kinh Doanh						
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						

- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác					
Đầu tư cổ phiếu	30,000	300,000,000	-		-
+ Cty CP ĐT TM DV DL Điện Lực	30,000	300,000,000		30,000	300,000,000
+ Ngân hàng TMCP An Bình	0	-	-		

3- Phải thu của khách hàng

a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn

Tên đơn vị	TK ảnh hưởng	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
CN TỔNG CÔNG TY ĐIỆN LỰC MIỀN NAM TNHH-CÔNG TY DỊCH VỤ ĐIỆN LỰC MIỀN NAM	TK131		953,312,502		953,312,502
BAN QUẢN LÝ DỰ ÁN THỦY ĐIỆN 1	TK131		1,333,338,806		1,333,338,806
CÔNG TY ĐIỆN LỰC BẾN TRE	TK131		0		4,145,635,929
CÔNG TY ĐIỆN LỰC GIA LAI	TK131		1,451,990,463		
CÔNG TY CP CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG	TK131		177,396,373		177,396,373
CÔNG TY CP XDD HOÀNG THÁI DƯƠNG	TK131		438,263,400		438,263,400
CÔNG TY ĐIỆN LỰC BÌNH DƯƠNG	TK131		911,557,680		823,538,064
CÔNG TY ĐIỆN LỰC BÌNH PHƯỚC	TK131		276,305,885		4,364,369,157
CÔNG TY ĐIỆN LỰC NINH THUẬN	TK131		0		1,801,428,708
CÔNG TY LƯỚI ĐIỆN CAO THÉ TP HCM- TCT ĐIỆN LỰC TP HCM	TK131		523,924,250		523,924,250
CÔNG TY ĐIỆN LỰC THÀNH PHỐ CẦN THƠ	TK131		2,529,734,193		1,189,602,955
WANG INVESTMENT SOLE CO, LTD	TK131		349,024,999		1,153,349,999
CÔNG TY TNHH ĐIỆN TỬ ĐIỆN LẠNH VIỆT NHẬT	TK131		103,924,056,828		17,688,194,793
CÔNG TY TNHH SÔNG HỒNG VIỆT	TK131		62,653,561,640		58,261,039,329
CÔNG TY ĐIỆN LỰC ĐÔNG THÁP	TK131		0		7,425,058,558
CÔNG TY ĐIỆN LỰC LÀO CAI	TK131		1,798,224,330		14,768,224,330
TỔNG CÔNG TY ĐIỆN LỰC THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH- TNHH	TK131				7,432,481,604
CÔNG TY ĐIỆN LỰC TIỀN GIANG	TK131		3,229,820,079		1,813,808,301
CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁCH HÀNG KHÁC	TK131		1,499,743,632		4,872,697,288
Cộng			182,050,255,060		129,165,664,346

b/ Phải thu của khách hàng dài hạn

c/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan:

11/08
 Y
 1/0
 1/0

- Hàng hóa	19,046,164,261	14,054,440,264
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- 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		
Cộng	219,562,590,704	186,747,811,868

* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

8- Tài sản dở dang dài hạn

a/ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn

b/ Xây dựng cơ bản dở dang:

- **Mua sắm;**

+ Lò sấy chân không cuộn dây máy 110kv, model KDP—96 chuyển sang XDCB

+ Cầu quay gắn trên cột, lắp Pa-lăng cáp điện 1 tấn

+ Xe nâng dầu 7T

+ Máy hút chân không vòng dầu BDV 600

- XDCB

+ **MÓNG LÒ SẤY CUỘN DÂY MBATT (PXCD)**

+ Lò sấy chân không cuộn dây máy 110kv, model KDP—96 từ Mua sắm chuyển qua

- Sửa chữa.

+ Công trình Đổ bê tông làm điện một dãy phân xưởng cơ khí cũ và thi công các hạng mục khác, Hdon 036/24.12.20-Cty Tường Anh

Cộng

	Cuối kỳ	Đầu năm
	195,000,000	3,013,222,744
	0	2,244,286,744
	0	50,936,000
	0	718,000,000
	195,000,000	
	3,158,671,460	34,092,716
	34,092,716	34,092,716
	3,124,578,744	
	0	243,202,000
		243,202,000
	3,353,671,460	3,290,517,460

9- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa Vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
1. Số dư đầu năm	20,767,495,602	110,660,401,662	10,854,077,104	547,519,658	9,688,614,449	152,518,108,475
2. Số lũy kế tăng từ đầu năm	0	1,632,582,700	768,936,000	0	0	2,401,518,700
- Lũy kế mua từ đầu năm	0	1,632,582,700	768,936,000	0		2,401,518,700
- Đầu tư XDCB hoàn thành						0

- Lũy kế tăng khác				0	0	0
3. Lũy kế giảm từ đầu năm	0	3,078,731,642	45,000,000	0	0	3,123,731,642
- Chuyển sang BĐS đầu tư	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	3,078,731,642	45,000,000	0		3,123,731,642
- Lũy kế giảm khác	0		0	0	0	0
4. Số dư cuối kỳ	20,767,495,602	109,214,252,720	11,578,013,104	547,519,658	9,688,614,449	151,795,895,533
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
- Số dư đầu năm	13,468,332,558	52,653,317,928	6,320,219,330	547,519,658	647,158,689	73,636,548,163
- Lũy kế khấu hao từ đầu năm	324,413,269	3,533,690,854	333,838,937	0	251,370,036	4,443,313,096
- Lũy kế tăng khác		0	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	792,338,562	45,000,000	0		837,338,562
- Lũy kế giảm khác			0	0	0	0
- Số dư cuối kỳ	13,792,745,827	55,394,670,220	6,609,058,267	547,519,658	898,528,725	77,242,522,697
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	7,299,163,044	58,007,083,734	4,533,857,774	0	9,041,455,760	78,881,560,312
- Tại ngày cuối kỳ	6,974,749,775	53,819,582,500	4,968,954,837	0	8,790,085,724	74,553,372,836

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình		0	0	0	0	0
Số dư đầu năm	11,322,237,487	0	0	0	0	11,322,237,487
- Lũy kế mua từ đầu năm		0	0	0	0	0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	0	0	0	0	0	0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh		0	0	0	0	0
- Lũy kế tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán		0	0	0	0	0
- Lũy kế giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối kỳ	11,322,237,487	0	0	0	0	11,322,237,487
II. Giá trị hao mòn lũy kế		0	0	0	0	0
Số dư đầu năm	1,175,582,232	0	0	0	0	1,175,582,232

- Lũy kế khấu hao từ đầu năm		0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán		0	0	0	0	0
- Lũy kế giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối kỳ	1,175,582,232	0	0	0	0	1,175,582,232
III. Giá trị còn lại của TSCĐVH	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày đầu năm	10,146,655,255	0	0	0	0	10,146,655,255
- Tại ngày cuối năm	10,146,655,255	0	0	0	0	10,146,655,255

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 TSCĐ vô hình:

11- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa Vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ thuê TC	0	0	0	0	0	0
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	0
- Lũy kế thuê tài chính từ đầu năm	0	0	0	0	0	0
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	0	0	0	0	0	0
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối kỳ	0	0	0	0	0	0
II. Giá trị hao mòn lũy kế	0	0	0	0	0	0
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	0
- Lũy kế khấu hao từ đầu năm	0	0	0	0	0	0
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	0	0	0	0	0	0
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối kỳ	0	0	0	0	0	0
III. Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày cuối kỳ	0	0	0	0	0	0

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;

- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;

- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
a/ Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá bất động sản đầu tư	0	0	0	0
- Quyền sử dụng đất	0	0	0	0
- Nhà	0	0	0	0

18
HỒ
CƠ
HỮ
PH

- Chi phí trả trước khác	623,702,899	335,746,683
b/ Dài hạn	8,141,063,975	10,248,614,089
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	956,127,183	1,383,347,694
- Chi phí trả trước dài hạn khác	7,184,936,792	8,865,266,395

14- Tài sản khác

a/ Ngắn hạn	471,819,224	118,661,726
- <i>Tạm ứng</i>	471,819,224	118,661,726
- <i>Ký quỹ, ký cược ngắn hạn</i>	135,709,914	86,346,726
b/ Dài hạn	336,109,310	32,315,000
- <i>Ký quỹ, ký cược dài hạn</i>	0	0
	0	0

15- Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a/ Vay ngắn hạn	188,415,921,904	188,415,921,904	214,019,640,128	137,071,636,211	111,467,917,987	111,467,917,987
b/ Vay dài hạn		0				0
Cộng	188,415,921,904	188,415,921,904	214,019,640,128	137,071,636,211	111,467,917,987	111,467,917,987

c/ Các khoản nợ thuê tài chính

d/ Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

16- Phải trả người bán

a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

Tên đơn vị	TK ảnh hưởng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
CÔNG TY TNHH ĐIỆN TỬ ĐIỆN LẠNH VIỆT NHẬT	TK331	87,369,282,553	75,754,960,493
CÔNG TY TNHH SÔNG HỒNG VIỆT	TK331	29,941,867,950	71,297,097,394
CÔNG TY CỔ PHẦN NGÔ HẠN	TK331	6,750,471,671	7,268,023,294
Công ty TNHH Đồng kỹ thuật KOREA Việt Nam	TK331	118,607,720	4,299,851,583
Công Ty TNHH MTV Thiết Bị Lưới Điện - EEMC	TK331	3,300,253,880	4,276,186,805
CÔNG TY TNHH THIẾT BỊ ĐIỆN TDC SÀI GÒN	TK331	1,100,493,746	3,000,147,959
Các khoản phải trả khách hàng khác	TK331	14,444,336,710	8,734,883,162
Cộng		143,025,314,230	174,631,150,690

b/ Phải trả người bán dài hạn

c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán

d/ Phải trả người bán là các bên liên quan

Chỉ tiêu	Đầu năm	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Cuối kỳ
		Phải nộp	Đã nộp	Phải nộp	Đã nộp	
17-Thuế và các khoản phải nộp nhà nước						
a/ Phải nộp						
- Thuế GTGT hàng nội địa	3,448,626,353	26,491,972,590	26,491,972,590	25,685,855,243	25,019,012,590	4,115,469,006
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	3,453,670,926	3,453,670,926	3,453,670,926	3,453,670,926	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0					
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	253,832,736	253,832,736			
- Thuế TNDN	492,003,790	678,286,180	424,141,977	678,286,180	424,141,977	237,859,587
- Thuế TNCN	25,785,106	150,152,051	134,550,776	150,152,051	134,550,776	10,183,831
- Thuế tài nguyên	0					
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	1,774,064,815	1,774,064,815	1,774,064,815	1,774,064,815	
- Các loại thuế khác	0	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0	2,940,000	2,940,000			
Cộng	3,966,415,249	32,807,919,298	32,538,173,820	31,745,029,215	30,808,441,084	4,363,512,424

b/ Phải thu

- Thuế nhà đất và tiền thuê đất						0
- Các khoản khác phải thu nhà nước	0		0		0	0
Cộng	0	0	0	0	0	0

18- Chi phí phải trả

a/ Ngắn hạn

Cuối kỳ	Đầu năm
0	52,659,202

b/ Dài hạn

19- Phải trả khác

a/ Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ xử lý
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Kinh phí công đoàn
- Phải trả về cổ phần hóa
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn

Cuối kỳ	Đầu năm
62,691,081	56,112,600
599,722,308	603,087,683
863,605,140	863,605,140

HÀ NỘI

- Doanh thu chưa thực hiện
- Các khoản phải trả, phải nộp khác
- Phải thu khác

Cộng

b/ Dài hạn

- Nhận Ký quỹ, Ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán

20- Doanh thu chưa thực hiện

21- Trái phiếu phát hành

22- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

23- Dự phòng phải trả

a/ Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa

b/ Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa

24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

Chỉ tiêu

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Trong đó:

- 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
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Trong đó:

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

140,179,137	140,179,947
17,000,000	
1,666,197,666	1,662,985,370

8,000,000	8,000,000
-----------	-----------

8,000,000	8,000,000
------------------	------------------

Cuối kỳ	Đầu kỳ
0	0

4,630,465,907	4,820,163,555
4,630,465,907	4,820,163,555

Cuối kỳ	Đầu kỳ
----------------	---------------

0	0
---	---

0	0
---	---

0	0
---	---

0	0
---	---

0	0
---	---

0	0
---	---

0	0
---	---

0	0
---	---

0	0
---	---

0	0
---	---

0	0
---	---

0	0
---	---



25- **Vốn chủ sở hữu:**

a- **Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái
Số dư đầu kỳ này năm trước	152,973,330,000	1,053,427,273	0	0	0
- Lũy kế tăng vốn tới kỳ này năm trước		0	0	0	0
- Lũy kế lãi tới kỳ này năm trước	0	0	0	0	0
- Lũy kế tăng khác tới kỳ này năm trước	0	0	0	0	0
- Số giảm vốn tới kỳ này năm trước	0	0	0	0	0
Số dư cuối kỳ này năm trước	152,973,330,000	1,053,427,273	0	0	0
Số dư đầu năm nay	152,973,330,000	1,053,427,273	0	0	0
- Lũy kế tăng vốn trong năm			0	0	0
- Lợi nhuận tăng trong năm	0	0	0	0	0
- Lũy kế giảm trong năm	0	0	0	0	0
Số dư cuối kỳ	152,973,330,000	1,053,427,273	0	0	0

Chỉ tiêu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
Số dư đầu năm trước	2,588,689,834	0	0	2,721,258,035	0	159,336,705,142
- Lũy kế tăng vốn tới kỳ này năm trước						
- Lũy kế lãi tới kỳ này năm trước	0	0	0	841,358,250	0	841,358,250
- Lũy kế tăng khác tới kỳ này năm trước						
- Số giảm vốn tới kỳ này năm trước						
Số dư cuối kỳ này năm trước	2,588,689,834	0	0	3,562,616,285	0	160,178,063,392
Số dư đầu năm nay	2,588,689,834			4,666,963,533	0	
- Lũy kế tăng vốn trong năm						
- Lợi nhuận tăng trong năm	0	0	0	1,316,822,482	0	1,316,822,482
- Lũy kế giảm vốn trong kỳ						
Số dư cuối kỳ	2,588,689,834	0	0	5,983,786,015	0	161,494,885,874

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Nhà nước	0	0
- Vốn góp của các đối tượng khác	152,973,330,000	152,973,330,000
Cộng	152,973,330,000	152,973,330,000

Chỉ tiêu	LK từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối kỳ này năm trước
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		

301
 CỘ
 CỘ
 CỘ
 THU
 PH

+ Vốn góp đầu năm	152,973,330,000	152,973,330,000
+ Vốn góp lũy kế tăng trong kỳ	0	0
+ Vốn góp lũy kế giảm trong kỳ	0	0
+ Vốn góp cuối kỳ	152,973,330,000	152,973,330,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d- Cổ tức:

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường:
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
d- Cổ phiếu	0	0
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	15,297,333	15,297,333
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ	15,297,333	15,297,333
+ Cổ phiếu thường	0	0
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số liệu cổ phiếu được mua lại	0	0
+ Cổ phiếu thường	0	0
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15,297,333	15,297,333
+ Cổ phiếu thường	15,297,333	15,297,333
+ Cổ phiếu ưu đãi		

Mệnh giá cổ phiếu:

- f- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Quỹ đầu tư phát triển	2,588,689,834	2,588,689,834
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	0

Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

- g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán khác:

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27- Chênh lệch tỷ giá

28- Nguồn kinh phí

- Lũy kế nguồn kinh phí được cấp trong kỳ	0	0
- Lũy kế chi sự nghiệp trong kỳ	0	0
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ	0	0

29- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

1. Tài sản thuê ngoài
2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công

- 3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược
 - 3.1 Các thiết bị đầu cuối viễn thông công cộng nhận bán hộ
 - 3.2 Hàng hóa nhận bán hộ, ký gửi
- 4. Nợ khó đòi đã xử lý
- 5. Vật tư thu hồi
- 6. Ngoại tệ các loại
 - MAC DUC
 - FRAN
 - Yen
 - DOLA Mỹ
 - Đồng Euro
 - Đồng SEK Thụy Điển
 - Đồng EURO
- 7. Dự toán chi sự nghiệp, dự án
- 8. Nguồn vốn khấu hao

-	-
1,171.20	3,652.37
-	-

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

Chỉ tiêu

1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

a/ Doanh thu

- + Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm
- + Doanh thu cung cấp dịch vụ
- + Doanh thu khác
- + Doanh thu - năng lượng mặt trời

Trong đó:

- + Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)
- + Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ
- + Tổng doanh thu được ghi nhận cho tới thời điểm lập báo cáo tài chính

b/ Doanh thu đối với các bên liên quan

2- Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

- + Chiết khấu thương mại
- + Giảm giá hàng bán
- + Hàng bán bị trả lại
- + Thuế tiêu thụ đặc biệt
- + Thuế xuất khẩu

LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước

262,250,860,264	207,489,941,624
262,250,860,264	207,489,941,624
246,889,788,375	203,589,689,181
11,121,596,781	1,933,151,066
3,072,369,708	1,967,101,377
1,167,105,400	

Từ ngày 01.01 đến ngày 30.06.21
14,729,600,000

Từ ngày 01.01 đến ngày 30.06.20

14,729,600,000

506
TY
AN
N
UC
CH

- GTCL TSCD và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCD	2,400,573,777	0
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		703,331,682
- Các khoản bị phạt thuế		75,261,672
- Các khoản khác.	19,504,189	
8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	8,604,465,214	0
a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	3,695,296,875	9,011,305,173
- Chi phí nhân viên quản lý (Lương, BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN)	1,454,641,096	4,453,808,252
- Chi phí vật liệu quản lý	695,000	1,590,545,057
- Chi phí đồ dùng văn phòng	108,266,333	1,647,509
- Chi phí khấu hao TSCĐ	227,671,599	260,773,135
- Thuế, phí và lệ phí	9,482,331	213,475,537
- Chi phí dự phòng		3,415,980
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	583,377,156	147,211,329
- Các khoản chi phí QLDN khác.	1,894,540,516	1,446,130,034
b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	4,909,168,339	790,609,671
- Chi phí nhân viên bán hàng (Lương, BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN)	729,220,187	4,557,496,921
- Chi phí đồ dùng văn phòng	1,939,585	579,402,374
- Chi phí hoa hồng, môi giới bán hàng		22,189,539
- Chi phí hội nghị, tiếp khách		52,640,052
- Các khoản chi phí BH khác.	4,178,008,567	417,433,267
		3,485,831,689
c/ Các khoản giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	0	0
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác		
- Các khoản ghi giảm khác.		
9- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	0	0
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	248,221,858,530	169,112,827,689
- Chi phí nhân công	9,541,907,952	5,775,338,245
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	3,975,361,253	4,026,138,176
- Thuế, phí và lệ phí		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,166,288,285	4,609,428,510
- Chi phí khác bằng tiền	2,819,782,326	1,727,756,433
Cộng	269,725,198,346	185,251,489,053
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Từ ngày 01.01 đến ngày 30.06.21	Từ ngày 01.01 đến ngày 30.06.20
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- 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	424,141,978	408,344,968
11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
- 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 hoàn nhập 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 hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

0

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

1. Các giao dịch không bằng 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:

	Từ ngày 01.01 đến ngày 30.06.21	Từ ngày 01.01 đến ngày 30.06.20
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:	214,019,640,128	144,758,820,682
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;	214,019,640,128	144,758,820,682

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 thường;
- 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 trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- 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.

	137,071,636,211	122,902,558,438
	137,071,636,211	122,902,558,438

VII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 26 và 28 Báo cáo bộ
- 4- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 5- Thông tin về hoạt động liên tục:
- 6- Những thông tin khác. (3):

_ Công cụ tài chính:

+ Quản lý rủi ro vốn

Công ty thực hiện việc quản trị tiền vốn để đảm bảo rằng Công ty có thể vừa hoạt động vừa có thể tối đa hóa lợi ích của cổ đông thông qua việc sử dụng nguồn vốn có hiệu quả.

3018
CỘNG
HÒA
XÃ HỘI
CHỦ NGHĨA
LIÊN BANG
VIỆT NAM
THỦ
PHỦ

Cấu trúc vốn của Công ty bao gồm: Vốn điều lệ cộng (+) với thặng dư vốn cổ phần, trừ (-) đi cổ phiếu quỹ (nếu có).

+ Tài sản tài chính

Tài sản tài chính là các tài sản mà qua đó Công ty có thể phát sinh các khoản thu nhập trong tương lai.
Các tài sản này đã được xác định lại theo giá trị hợp lý tại ngày lập báo cáo tài chính:

	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
_ Tiền	14,154,454,854	14,154,454,854
_ Tương đương tiền	0	0
_ Khoản phải thu khách hàng và phải thu khác	189,253,035,769	189,253,035,769

+ Công nợ tài chính

Số dư tại ngày 30.06.2021

_ Vay và nợ ngắn hạn, dài hạn	188,415,921,904
_ Phải trả người bán	143,025,314,230
_ Phải trả khác	739,901,445

+ Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro dòng tiền. Công ty không thực hiện các biện pháp phòng ngừa các rủi ro này do thiếu thị trường.
Rủi ro thị trường: Công ty mua nguyên liệu, hàng hóa, công cụ dụng cụ trong nước và nước ngoài để phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Do vậy, Công ty sẽ chịu rủi ro từ Rủi ro tín dụng: Bao gồm rủi ro thanh khoản và rủi ro lãi suất: Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để thanh toán cho các khoản nợ phải trả hiện tại
Bảng tính chi tiết dưới đây trình bày chi tiết các mức đáo hạn theo hợp đồng đối với các khoản nợ phải trả tài chính của Công ty tại ngày 30/06/2021

Khoản mục	Dưới 1 năm	Từ 1 đến 5 năm	Trên 5 năm
Phải trả người bán	143,025,314,230	-	0
Khoản vay	188,415,921,904	-	0
Khoản nợ	-	-	0
Phải trả khác	739,901,445	8,000,000	0
Tổng cộng:	315,079,447,810	8,000,000	-

+ Lương và thù lao Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc

HỌ VÀ TÊN	TN Q.1	TN Q.2	TN Q.3	TN Q.4	TỔNG THU NHẬP	TRONG ĐÓ		B/Q tháng
						THÊN LƯƠNG	THÙ LAO	
Ban GD								
Võ Tiến Dũng	-	59,884,615			59,884,615	59,884,615		9,980,769
Bùi Phước Quảng	72,000,000	-			72,000,000	72,000,000		12,000,000
HĐQT								
Nguyễn Minh Quang	78,000,000	15,000,000			93,000,000	93,000,000		15,500,000
Bùi Phước Quảng	-	76,846,153			76,846,153	76,846,153		12,807,692
Hoàng Minh Bách	9,000,000	9,000,000			18,000,000	-	18,000,000	3,000,000
Hồ Đắc Ngọc	9,000,000	9,000,000			18,000,000	-	18,000,000	3,000,000
Nguyễn Văn Thơ	9,000,000	9,000,000			18,000,000	-	18,000,000	3,000,000
Võ Tiến Dũng	9,000,000	-			9,000,000		9,000,000	
Tổng	186,000,000	178,730,768	-	-	364,730,768	301,730,768	63,000,000	59,288,461

Ban Kiểm Soát




Nguyễn Thị Quỳnh	6,000,000	6,000,000			12,000,000		12,000,000	2,000,000
Đoàn Thị Mộng Thúy	6,000,000	6,000,000			12,000,000		12,000,000	2,000,000
Nguyễn Thị Loan	24,615,385	30,000,000			54,615,385	54,615,385		9,102,564
Tổng	36,615,385	42,000,000	-	-	78,615,385	54,615,385	24,000,000	13,102,564
Kế Toán Trưởng								
Lê Thị Ngọc Ánh	54,879,662	-			54,879,662	54,879,662	-	18,293,221
Tổng	54,879,662	-	-	-	54,879,662	54,879,662	-	18,293,221

LẬP BIỂU


Lê Thị Mỹ Hạnh

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Lê Thị Ngọc Ánh

Lập ngày 20 tháng 07 năm 2021
TỔNG GIÁM ĐỐC

Võ Tiến Dũng

