

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chi tiêu	Mã chi tiêu	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				-
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>289,523,065,807</b>	<b>267,179,971,032</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>6,903,760,566</b>	<b>45,922,666,573</b>
1. Tiền	111	V.01	6,903,760,566	15,922,666,573
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.01		30,000,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>5,000,000,000</b>	<b>5,000,000,000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		5,000,000,000	5,000,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>214,402,977,242</b>	<b>160,318,615,748</b>
1. Phải thu khách hàng	131	2	199,486,812,462	148,798,977,741
2. Trả trước cho người bán	132		431,979,210	176,726,195
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		3,624,009,977	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	10,860,175,593	11,342,911,812
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	2	-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>60,711,437,839</b>	<b>53,871,352,949</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	61,548,485,742	54,708,400,852
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(837,047,903)	(837,047,903)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2,504,890,160</b>	<b>2,067,335,762</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,844,690,160	574,818,543
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	926,500,000
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.04		1,917,219
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	2	660,200,000	564,100,000
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>55,081,171,351</b>	<b>54,119,394,908</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>52,581,171,351</b>	<b>51,619,394,908</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>V.08</b>	<b>43,842,359,916</b>	<b>36,426,798,716</b>
- Nguyên giá	222		438,892,424,079	429,019,230,239
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(395,050,064,163)	(392,592,431,523)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	<b>V.09</b>	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>V.10</b>	-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-	-
<b>4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>230</b>	<b>V.11</b>	<b>8,738,811,435</b>	<b>15,192,596,192</b>
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>2,500,000,000</b>	<b>2,500,000,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	2,500,000,000	2,500,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		-	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	-	-

2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>344,604,237,158</b>	<b>321,299,365,940</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>			-	-
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>135,445,328,473</b>	<b>116,061,707,901</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>133,440,921,582</b>	<b>114,048,236,010</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		180,000,000
2. Phải trả người bán	312		58,933,900,603	38,162,015,793
3. Người mua trả tiền trước	313	15	-	-
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	21,198,487,590	10,657,204,004
5. Phải trả người lao động	315		13,297,843,049	36,562,306,629
6. Chi phí phải trả	316	V.17	24,609,427,222	16,522,768,378
7. Phải trả nội bộ	317		3,783,527,550	159,517,573
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	6,073,713,842	4,788,825,507
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		5,544,021,726	7,015,598,126
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>2,004,406,891</b>	<b>2,013,471,891</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333	V.20	-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		2,004,406,891	2,013,471,891
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>209,158,908,685</b>	<b>205,237,658,039</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>209,158,908,685</b>	<b>205,237,658,039</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		128,655,000,000	128,655,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		6,767,436,030	6,767,436,030
4. Cổ phiếu quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		41,796,678,046	41,796,678,046
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		11,293,393,963	11,293,393,963
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		20,646,400,646	16,725,150,000
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
<b>C. LỢI ÍCH CÓ ĐỒNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>344,604,237,158</b>	<b>321,299,365,940</b>
<b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG</b>			-	-
1. Tài sản thuê ngoài	01		-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02		1,057,928,130	1,106,072,873
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		-	-
5. Ngoại tệ các loại	05		-	-
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06		-	-

**THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ**

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>VI.25</b>	<b>152,513,668,594</b>	<b>154,061,873,223</b>	<b>152,513,668,594</b>	<b>154,061,873,223</b>
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 2)</b>	<b>10</b>		<b>152,513,668,594</b>	<b>154,061,873,223</b>	<b>152,513,668,594</b>	<b>154,061,873,223</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	136,114,604,083	139,126,273,144	136,114,604,083	139,126,273,144
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>16,399,064,511</b>	<b>14,935,600,079</b>	<b>16,399,064,511</b>	<b>14,935,600,079</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	147,060,713	862,842,419	147,060,713	862,842,419
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	6,335,000	10,876,000	6,335,000	10,876,000
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		6,335,000	10,876,000	6,335,000	10,876,000
8. Chi phí bán hàng	24		225,437,000	110,227,232	225,437,000	110,227,232
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		11,585,986,713	8,980,986,888	11,585,986,713	8,980,986,888
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (8+9))</b>	<b>30</b>		<b>4,728,366,511</b>	<b>6,696,352,378</b>	<b>4,728,366,511</b>	<b>6,696,352,378</b>
11. Thu nhập khác	31		1,036,790,833	1,893,674,140	1,036,790,833	1,893,674,140
12. Chi phí khác	32		486,906,698	1,458,031,892	486,906,698	1,458,031,892
<b>13. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>549,884,135</b>	<b>435,642,248</b>	<b>549,884,135</b>	<b>435,642,248</b>
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>5,278,250,646</b>	<b>7,131,994,626</b>	<b>5,278,250,646</b>	<b>7,131,994,626</b>
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,357,000,000	1,782,998,656	1,357,000,000	1,782,998,656
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
<b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>3,921,250,646</b>	<b>5,348,995,970</b>	<b>3,921,250,646</b>	<b>5,348,995,970</b>
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		-	-	-	-

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ

**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ**

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			-	-
1. Lợi nhuận trước thuế	01		5,278,250,646	7,131,994,626
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			-	-
- Khấu hao TSCĐ	02		2,457,632,640	1,861,151,155
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-	-
- Chi phí lãi vay	06		6,335,000	10,876,000
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu c</b>	<b>08</b>		<b>7,742,218,286</b>	<b>9,004,021,781</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(2,939,766,506)	(3,255,760,885)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(6,840,084,890)	2,133,966,047
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu	11		19,157,846,743	2,968,659,686
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1,269,871,617)	(853,226,742)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(1,193,000)	(7,130,000)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(54,835,115,736)	(19,352,237,051)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(38,985,966,720)</b>	<b>(9,361,707,164)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			-	-
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,11		-
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn kh	22		-	-
3.Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4.Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		147,060,713	224,422,994
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>147,060,713</b>	<b>224,422,994</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			-	-
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 do	32	21	-	-
3.Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			-
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(180,000,000)	
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21		(65,390,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(180,000,000)</b>	<b>(65,390,000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(39,018,906,007)</b>	<b>(9,202,674,170)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>45,922,666,573</b>	<b>45,325,460,072</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>29</b>	<b>6,903,760,566</b>	<b>36,122,785,902</b>

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ

TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM

Đơn vị báo cáo: Công ty CP Nhiệt điện Ninh Bình

Địa chỉ: Ph.Thanh Bình - TP Ninh Bình

Mẫu số B 09 - DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC, sửa đổi bổ sung theo TT 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng BTC

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2012

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Tập đoàn Điện lực Việt nam sở hữu trên 54,76 % vốn điều lệ còn lại là vốn góp của các cổ đông góp vốn dưới hình thức bán cổ phần ưu đãi và bán đấu giá rộng rãi ra công chúng
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất và sửa chữa , tiêu thụ điện năng . Sản xuất ,tiêu thụ Đất đèn và gạch Đi atômít và một số sản phẩm khác
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Sản phẩm điện , sản phẩm Đất đèn ,Gạch Diatômít và một số ngành nghề khác
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

### 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: VND

### III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: áp dụng chế độ hạch toán theo mô hình Công ty cổ phần .Nhà nước chiếm cổ phần chi phối
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tuân thủ chế độ kế toán theo QĐ 15/BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 và thông tư 244/2009/TT-BTC của Bộ
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung và 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: Tiền mặt ,tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn và có kỳ hạn dưới 3 tháng
  - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các đồng tiền khác khi sử dụng đều qui đổi ra VND theo tỷ giá giao dịch thực tế hoặc tỷ giá liên Ngân hàng tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kế toán .Cuối niên độ kế toán tiến hành đánh giá lại các khoản mục có gốc ngoại tệ theo tỷ giá giao dịch liên ngân hàng tại thời điểm đánh giá.
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Nguyên tắc giá gốc cộng với chi phí vận chuyển . .
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Tính giá trị hàng tồn kho theo phương pháp bình quân gia quyền ( giá bình quân tức thời ) .
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ): Hạch toán hàng tồn kho theo hình thức kê khai thường xuyên, bình quân gia quyền tức thì
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Cuối năm khi có sự biến động về giá thì thực hiện kiểm kê lập dự phòng giảm giá theo chế độ
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *Thực hiện theo thông tư số 203/2009TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 và căn cứ vào công văn 246 CV-EVN-TCKT. .*
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *Phương pháp tính khấu hao theo đường thẳng . Từ ngày 1 tháng 1 năm 2008 đã thực hiện trích khấu hao theo nguyên giá đã được xác định lại để thực hiện cổ phần hoá .*
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:
- 5- 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:
- 6- Nguyên tắc 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:
  - Chi phí khác:
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:
  - Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại:
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:
  - *Riêng khoản chi sửa chữa lớn thực hiện trích trước và phân bổ theo kế hoạch dự toán đã duyệt theo sản lượng phát thực tế . Cuối năm căn cứ vào số thực hiện sẽ*
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
  -
- 10- 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: *Vốn đầu tư của chủ sở hữu bằng vốn điều lệ từ khi Công ty chính thức chuyển sang hoạt động theo mô hình của Công ty cổ phần . Vốn khác của chủ sở hữu là vốn do dùng quỹ ĐTPT để mua sắm TSCĐ*
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: *Cuối năm khi có sự biến động lớn tiến hành kiểm kê đánh giá lại tài sản theo chế độ*
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: *Cuối năm tiến hành đánh giá lại các số dư tiền mặt có gốc ngoại tệ và hạch toán chênh lệch tỷ giá*
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: *Lợi nhuận chưa phân phối là tổng doanh thu tạm tính của HĐ sản xuất điện và DT đã thực hiện của các loại hình hoạt động của Công ty trừ đi giá vốn hàng bán, trừ chi phí quản lý doanh nghiệp và chi phí bán hàng thực tế đã chi và trừ chi phí lãi vay và trừ chi phí Thuế TNDN.*
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
  - Doanh thu bán hàng: *Doanh thu bán hàng của sản phẩm điện là tạm tính theo công văn số 468/EVN-TCKT ngày 21 tháng năm 2012 là chi phí cố định bằng 80% hợp đồng năm 2011, chi phí biến đổi tính bằng 100% hợp đồng năm 2011 các sản phẩm khác là doanh thu đã được thực hiện*

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Là doanh thu đã thực hiện của hành hoá đã xuất bán và các dịch vụ khác đã thực hiện.
- Doanh thu hoạt động tài chính: Chủ yếu là lãi tiền gửi Ngân hàng . Căn cứ vào giấy báo tính lãi của Ngân hàng để ghi nhận doanh thu của tiền gửi không kỳ hạn và các hợp đồng của tiền gửi có kỳ hạn để tính doanh thu hoạt động tài chính.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Là chi phí lãi vay của phân xưởng SX phụ hợp đồng vay với cá nhân để mua Ô tô theo lãi xuất thoả thuận nhỏ hơn hoạch bằng lãi vay Ngân hàng.

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành tính 25% (mức thuế suất do Bộ tài chính qui định) .Nhưng quý 3 không tính vì HĐSX KD của Công ty chưa có lãi .Còn quý 1 là tạm tính ,cuối năm sẽ bù trừ

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái:

15- 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

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1- Tiền		
- Tiền mặt	523,208,000	470,339,400
- Tiền gửi ngân hàng	6,380,552,566	15,452,327,173
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền		30,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>6,903,760,566</b>	<b>45,922,666,573</b>
2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		

#### 2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

a - Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn

Tên cổ phiếu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

b - Trái phiếu đầu tư ngắn hạn

Tên cổ phiếu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

Tên cổ phiếu, trái phiếu	Giá trị cuối năm	Giá trị đầu năm
- Đầu tư ngắn hạn khác	5,000,000,000	5,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác		
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	10,860,175,593	11,342,911,812
<b>Cộng</b>	<b>10,860,175,593</b>	<b>11,342,911,812</b>

4- Hàng tồn kho		
- Hàng mua đang đi trên đường		848,877,345
- Nguyên liệu, vật liệu	60,126,941,920	52,456,019,377
- Công cụ, dụng cụ	580,806,396	513,521,334
- Chi phí SX, KD dở dang	452,190,554	436,627,674
- Thành phẩm	388,546,872	298,045,027
- Hàng hóa		155,310,095
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>61,548,485,742</b>	<b>54,708,400,852</b>

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

\* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:

\* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: *Hoàn nhập giá trị dự phòng giảm giá vật tư*

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
5- Thuế phải thu và các khoản phải thu nhà nước		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Các khoản khác phải thu nhà nước		1,917,219
<b>Cộng</b>		<b>1,917,219</b>

6- Phải thu dài hạn nội bộ		
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		

<b>Cộng</b>		
7- Phải thu dài hạn khác		



- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận uỷ thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

**Cộng**

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

Khoản mục	Nhà cửa	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	84,496,877,359	321,476,302,514	19,905,644,179	3,140,406,187		429,019,230,239
2. Số lũy kế tăng từ đầu năm		9,854,539,120	18,654,720			9,873,193,840
- Lũy kế mua từ đầu năm		9,854,539,120	18,654,720			9,873,193,840
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						
- Lũy kế tăng khác						
3. Lũy kế giảm từ đầu năm						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Lũy kế giảm khác						
4. Số dư cuối kỳ	84,496,877,359	331,330,841,634	19,924,298,899	3,140,406,187		438,892,424,079
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
- Số dư đầu năm	63,071,504,664	315,664,525,712	11,698,591,794	2,157,809,353		392,592,431,523
- Lũy kế khấu hao từ đầu năm	1,177,078,041	801,229,478	412,346,851	66,978,270		2,457,632,640
- Lũy kế tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Lũy kế giảm khác						
- Số dư cuối kỳ	64,248,582,705	316,465,755,190	12,110,938,645	2,224,787,623		395,050,064,163
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	21,425,372,695	5,811,776,802	8,207,052,385	982,596,834		36,426,798,716
- Tại ngày cuối kỳ	20,248,294,654	14,865,086,444	7,813,360,254	915,618,564		43,842,359,916

\* 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:

## 9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

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

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình								
Số dư đầu năm								

- Lũy kế mua từ đầu năm

B09\_DN- Thuyết minh báo cáo tài chính theo quyết định 15

Ngày in :24/04/2012

Trang 6/17

- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp
- Tăng do hợp nhất kinh doanh
- Lũy kế tăng khác
- Thanh lý, nhượng bán
- Lũy kế giảm khác

Số dư cuối kỳ

II. Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm

- Lũy kế khấu hao từ đầu năm
- Thanh lý, nhượng bán
- Lũy kế giảm khác

Số dư cuối kỳ

III. Giá trị còn lại của TSCĐVH

- Tại ngày đầu năm
- Tại ngày cuối năm

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

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang			
- Chi phí XD CB dở dang		8,738,811,435	15,192,596,192
Trong đó những công trình lớn gồm:			

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				

Giá trị còn lại BĐS đầu tư

- Quyền sử dụng đất
- Nhà

B09\_DN- Thuyết minh báo cáo tài chính theo quyết định 15

Ngày in :24/04/2012

Trang 7/17

- Nhà và quyền sử dụng đất

Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 Bất động sản đầu tư:

### 13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

a - Đầu tư vào công ty con (chi tiết cổ phiếu của từng công ty con)

Tên cổ phiếu, trái phiếu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
b - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (chi tiết cổ phiếu của từng công ty liên doanh, liên kết)				
Tên cổ phiếu, trái phiếu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
c - Đầu tư dài hạn khác				
Tên cổ phiếu, trái phiếu	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

Đầu tư cổ phiếu

Lý do thay đổi khoản đầu tư: Đầu tư cổ phiếu

+ Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):

+ Về giá trị:

Đầu tư trái phiếu

Lý do thay đổi khoản đầu tư: Đầu tư trái phiếu

+ Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):

+ Về giá trị:

Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu

Lý do thay đổi khoản đầu tư: Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu

+ Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):

+ Về giá trị:

Cho vay dài hạn

Lý do thay đổi khoản đầu tư: Cho vay dài hạn

+ Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):

+ Về giá trị:

Đầu tư dài hạn khác

Lý do thay đổi khoản đầu tư: Đầu tư dài hạn khác

+ Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):

+ Về giá trị:

B09\_DN- Thuyết minh báo cáo tài chính theo quyết định 15

Ngày in :24/04/2012

Trang 8/17

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
14- Chi phí trả trước dài hạn		
Trong đó:		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
- Chi phí trả trước dài hạn khác		
15- Các khoản vay và nợ ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn		180,000,000
- Vay dài hạn đến hạn trả		
<b>Cộng</b>		<b>180,000,000</b>
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế GTGT	6,767,961,536	348,015,740
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN	11,499,787,024	10,142,787,024
- Thuế tài nguyên	290,000,000	166,401,240
- Thuế thu nhập cá nhân	1,012,068,694	
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	1,628,670,336	
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>21,198,487,590</b>	<b>10,657,204,004</b>
17- Chi phí phải trả		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	17,830,546,195	7,899,946,195
- Lãi vay phải trả		
- Chi phí phải trả khác	6,778,881,027	8,622,822,183
<b>Cộng</b>	<b>24,609,427,222</b>	<b>16,522,768,378</b>
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		

- Tài sản thừa chờ xử lý
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm xã hội

B09\_DN- Thuyết minh báo cáo tài chính theo quyết định 15

Ngày in :24/04/2012

Trang 9/17

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Kinh phí công đoàn	795,928,734	296,194,434
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	5,277,785,108	4,492,631,073
<b>Cộng</b>	<b>6,073,713,842</b>	<b>4,788,825,507</b>

19- Phải trả dài hạn nội bộ

- Phải trả dài hạn nội bộ
- Phải trả dài hạn nội bộ khác

**Cộng**

20- Các khoản vay và nợ dài hạn

a - Vay dài hạn

- Vay ngân hàng
- Vay đối tượng khác

b - Nợ dài hạn

- Thuê tài chính
- Nợ dài hạn khác

**Cộng**

\* Giá trị trái phiếu có thể chuyển đổi:

\* Thời hạn thanh toán trái phiếu:

- c- Các khoản nợ thuê tài chính

Chi tiêu	Tổng khoản T. toán tiền thuê tài chính	Quý này năm nay		Quý này năm trước	
		Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm					
Từ 1 - 5 năm					
Trên 5 năm					

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

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
<i>B09_DN- Thuyết minh báo cáo tài chính theo quyết định 15</i>		<i>Trang 10/17</i>
		<i>Ngày in :24/04/2012</i>

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 hoãn 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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

22- Vốn chủ sở hữu:

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

Chi tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm trước						
- Lũy kế tăng vốn tới kỳ này năm trước						
- Lũy kế lãi tới kỳ này năm trước						
- Lũy kế tăng khác tới kỳ này năm trước						
- Số giảm vốn tới kỳ này năm trước						
Số dư cuối kỳ này năm trước						
Số dư đầu năm nay	128,655,000,000		6,767,436,030			
- Lũy kế tăng vốn trong năm						
- Lợi nhuận tăng trong năm						
- Lũy kế giảm vốn trong kỳ						
Số dư cuối kỳ	128,655,000,000		6,767,436,030			
<b>Chi tiêu</b>	<b>Quỹ đầu tư nhất triển</b>	<b>Quỹ dự phòng tài chính</b>	<b>Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>	<b>Nguồn vốn đầu tư VDCB</b>	<b>Cộng</b>

A	phát triển 7	tại công ty 8	vốn chủ sở hữu 9	chưa phân phối 10	quỹ từ ADCCB 11	12
Số dư đầu năm trước						
<i>B09_DN- Thuyết minh báo cáo tài chính theo quyết định 15</i>						
<i>Ngày in :24/04/2012</i>						
<i>Trang 11/17</i>						
- Lũy kế tăng vốn tới kỳ này năm trước						
- Lũy kế lãi tới kỳ này năm trước						
- Lũy kế tăng khác tới kỳ này năm trước						
- Số giảm vốn tới kỳ này năm trước						
Số dư cuối kỳ này năm trước						
Số dư đầu năm nay	41,796,678,046	11,293,393,963		16,725,150,000		205,237,658,039
- Lũy kế tăng vốn trong năm				7,245,926,431		7,245,926,431
- Lợi nhuận tăng trong năm						
- Lũy kế giảm vốn trong kỳ				3,324,675,785		3,324,675,785
Số dư cuối kỳ	41,796,678,046	11,293,393,963		20,646,400,646		209,158,908,685

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Nhà nước	128,655,000,000	128,655,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác		
<b>Cộng</b>	<b>128,655,000,000</b>	<b>128,655,000,000</b>

\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

\* Số lượng cổ phiếu quỹ

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		
+ Vốn góp đầu năm	128,655,000,000	128,655,000,000
+ Vốn góp lũy kế tăng trong kỳ		
+ Vốn góp lũy kế giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	128,655,000,000	128,655,000,000
- 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
<i>B09_DN- Thuyết minh báo cáo tài chính theo quyết định 15</i>		
	<i>Ngày in :24/04/2012</i>	<i>Trang 12/17</i>

**đ- Cổ phiếu**

- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ
- + Cổ phiếu thường
- + Cổ phiếu ưu đãi
- Số liệu cổ phiếu được mua lại
- + Cổ phiếu thường
- + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu thường
- + Cổ phiếu ưu đãi

Mệnh giá cổ phiếu: 10000

**f- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu**

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	41,796,678,046	41,796,678,046
- Quỹ dự phòng tài chính	11,293,393,963	11,293,393,963
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

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:

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>23- Nguồn kinh phí</b>		
- Lũy kế nguồn kinh phí được cấp trong kỳ		
- Lũy kế chi sự nghiệp trong kỳ		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
<b>24 a - Giá trị tài sản thuê ngoài</b>		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
<b>b - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn</b>		
- Đến 1 năm		
- Trên 1 - 5 năm		

- Trên 5 năm

B09\_DN- Thuyết minh báo cáo tài chính theo quyết định 15

Ngày in :24/04/2012

Trang 13/17

Chỉ tiêu	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
<b>VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh</b>		
<b>Chỉ tiêu</b>		
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	152,513,668,594	154,061,873,223
+ Doanh thu bán hàng	152,360,785,867	153,923,228,684
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	152,882,727	138,644,539
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 nhập cho tới thời điểm lập báo cáo tài chính		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó:		
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại		
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
27- Doanh thu thuần	152,513,668,594	154,061,873,223
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	152,360,785,867	153,923,228,684
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	152,882,727	138,644,539
28- Giá vốn hàng bán		

- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	136,026,978,174	139,002,593,125
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp		40,060,436
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	87,625,909	83,619,583
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		

B09\_DN- Thuyết minh báo cáo tài chính theo quyết định 15

Ngày in :24/04/2012

Trang 14/17

Chi tiêu	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b>136,114,604,083</b>	<b>139,126,273,144</b>
29- Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	147,060,713	862,842,419
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu HĐ tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>147,060,713</b>	<b>862,842,419</b>
30- Chi phí tài chính		
- Chi phí lãi tiền vay	6,335,000	10,876,000
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		

<b>Cộng</b>		<b>6,335,000</b>	<b>10,876,000</b>
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)			
- 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		1,357,000,000	1,782,998,656
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)			

- 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

B09\_DN- Thuyết minh báo cáo tài chính theo quyết định 15

Ngày in :24/04/2012

Trang 15/17

	<b>Chỉ tiêu</b>	<b>LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay</b>	<b>LK từ đầu năm đến cuối quý này năm</b>
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố			

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	98,639,802,013	106,022,941,080
- Chi phí nhân công	27,106,778,049	22,419,565,684
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,457,632,640	1,861,151,155
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	725,371,547	942,257,693
- Chi phí khác bằng tiền	18,634,135,268	16,820,040,852
<b>Cộng</b>	<b>147,563,719,517</b>	

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

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Chỉ tiêu	LKĐN đến cuối quý này năm nay	LKĐN đến cuối quý này năm trước
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:		

Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

## 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- Thông tin về các bên liên quan: *Doanh thu sản xuất điện tạm tính theo công văn số 468/EVN-TCKT ngày 21 tháng 2 năm 2012 cụ thể là ,chi phí cố định bằng 80% ,chi phí biến đổi bằng 100% của hợp đồng bán điện năm 2001. CTCP Nhiệt điện Ninh bình đang đàm phán giá bán điện năm 2012 với EVN, khi nào có giá chính thức Công ty sẽ điều chỉnh sau.*

4- 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 28 Báo cáo bộ phận(2):

5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6- Thông tin về hoạt động liên tục:

7- Những thông tin khác. (3):

B09\_DN- Thuyết minh báo cáo tài chính theo quy định 15

Ngày in :24/04/2012

Trang 16/17

7- Những thông tin khác. (3):

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lập ngày ..... tháng ..... năm .....

GIÁM ĐỐC