

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 3 NĂM 2012
CÔNG TY CỔ PHẦN NHIỆT ĐIỆN BÀ RỊA

TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM

Đơn vị báo cáo: Công Ty Cổ phần Nhiệt Điện Bà Rịa

Địa chỉ: Phường Long Hương - TX Bà Rịa

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 3 năm 2012

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: Vốn cổ đông

2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất điện, bảo dưỡng, sửa chữa, cải tạo các thiết bị điện, vận tải, đào tạo, mua bán...

3- Ngành nghề kinh doanh: - Sản xuất, kinh doanh điện năng;

- Quản lý, vận hành, bảo dưỡng, sửa chữa, cải tạo các thiết bị điện, các c/trình nhiệt điện, công trình kiến trúc của nhà máy điện;

- Đào tạo và phát triển nguồn nhân lực về quản lý vận hành, bảo dưỡng và sửa chữa thiết bị nhà máy điện;

- Mua bán vật tư thiết bị;

- Lập dự án đầu tư xây dựng;

- Lập dự án đầu tư xây dựng, quản lý dự án đầu tư xây dựng;

- Thi công lắp đặt các công trình điện;

- Sản xuất nước cất, nước uống đóng chai;

- Sản xuất các sản phẩm khác bằng kim loại và các hoạt động dịch vụ có liên quan đến công việc chế tạo kim loại;

- Lắp đặt trang thiết bị cho các công trình xây dựng;

- Cho thuê thiết bị, tài sản cố định, cầu cảng, văn phòng;

- Cho thuê phương tiện vận tải;

- Kinh doanh nhà hàng, khách sạn;

- Kinh doanh bất động sản;

- Vận chuyển hành khách theo hợp đồng;

- Chế biến và kinh doanh nông sản;

- Chế biến và kinh doanh hải sản.

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: *Theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính*
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: *Công ty CP Nhiệt điện Bà Rịa cam kết tuân thủ các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam*
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: *Nhật ký chung*

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: *Thực tế*
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: *Theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng*
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: *Theo thực tế phát sinh*
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: *Bình quân gia quyền*
 - 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:
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *Theo thực tế phát sinh*
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *Khấu hao theo đường thẳng*
- 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: *Tương đương kỳ trước*
 - Chi phí khác:
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: *Theo từng quý*
 - Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại:

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Theo chi phí thực tế phát sinh

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:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Theo thực tế khi thanh toán và hoạch toán

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Doanh thu - Chi phí - Thuế TNDN

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: Sản phẩm điện

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: - Gia công cơ khí;

- Bảo dưỡng, sửa chữa thiết bị điện;

- Đào tạo;

- Vận chuyển hành khách theo hợp đồng;

...

- Doanh thu hoạt động tài chính: - Lãi tiền gửi

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Theo thực tế phát sinh

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: - Quý : tạm tính

- Năm : Thực tế phải nộp

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

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
1- Tiền		
- Tiền mặt	212 525 107	88 988 111
- Tiền gửi ngân hàng	220 539 524 246	22 000 205 563
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền		
Cộng	220 752 049 353	22 089 193 674
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	100 000 000 000	
- 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	644 790 429	933 799 683
Cộng	644 790 429	933 799 683
4- Hàng tồn kho		
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	138 059 642 239	106 127 973 203
- Công cụ, dụng cụ	135 537 178	132 151 514
- Chi phí SX, KD dở dang		
- Thành phẩm	79 593 183	29 350 992
- Hàng hóa		
- Hàng gửi đi bán		157 054
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	138 274 772 600	106 289 632 763

* 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:

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		4 685 356 455
Cộng		4 685 356 455
6- Phải thu dài hạn nội bộ		
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng		
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	87 061 625 543	2 191 194 128 394	29 340 341 824	25 969 751 871	885 780 809	2 334 451 628 441
2. Số lũy kế tăng từ đầu năm		662 600 453		448 768 750		1 111 369 203
- Lũy kế mua từ đầu năm		662 600 453		448 768 750		1 111 369 203
- Đầu tư XDCB 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	87 061 625 543	2 191 856 728 847	29 340 341 824	26 418 520 621	885 780 809	2 335 562 997 644
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
- Số dư đầu năm	44 776 736 312	1 720 484 155 528	25 012 373 807	24 467 829 296	456 715 839	1 815 197 810 782
- Lũy kế khấu hao từ đầu năm	3 116 612 560	119 294 906 008	1 070 900 897	322 554 109	103 443 426	123 908 417 000
- Lũy kế tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Lũy kế giảm khác						

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
- Số dư cuối kỳ	47 893 348 872	1 839 779 061 536	26 083 274 704	24 790 383 405	560 159 265	1 939 106 227 782
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	42 284 889 231	470 709 972 866	4 327 968 017	1 501 922 575	429 064 970	519 253 817 659
- Tại ngày cuối kỳ	39 168 276 671	352 077 667 311	3 257 067 120	1 628 137 216	325 621 544	396 456 769 862

* 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: 53 229 697 387

* 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	3 011 117 583							3 011 117 583
- Lũy kế mua từ đầu năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Lũy kế tăng khác					17 918 800			17 918 800
- Thanh lý, nhượng bán								
- Lũy kế giảm khác								
Số dư cuối kỳ	3 011 117 583				17 918 800			3 029 036 383
II. Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm	2 610 947 987							2 610 947 987
- Lũy kế khấu hao từ đầu năm	225 095 391				3 805 337			228 900 728
- Thanh lý, nhượng bán								
- Lũy kế giảm khác								
Số dư cuối kỳ	2 836 043 378				3 805 337			2 839 848 715
III. Giá trị còn lại của TSCĐVH								
- Tại ngày đầu năm	400 169 596							400 169 596
- Tại ngày cuối năm	175 074 205				14 113 463			189 187 668

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 TSCĐ vô hình: Tài sản vô hình của Công ty là giá trị Quyền sử dụng đất 17.795 m² thuộc lô đất 263, QL 51 Phường Long Hương, tỉnh BR-VT.

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		48 470 000
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				
- 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
Công ty cổ phần nhiệt điện Hải Phòng	10 000 000	108 730 000 000	10 000 000	108 730 000 000
Lý do thay đổi khoản đầu tư: Công ty cổ phần nhiệt điện Hải Phòng				
+ Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):				
+ Về giá trị:				
Công ty cổ phần nhiệt điện Quảng Ninh	10 348 327	114 770 927 800	10 348 327	114 770 927 801

Lý do thay đổi khoản đầu tư: Công ty cổ phần nhiệt điện Quảng Ninh				
+ Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):				
+ Về giá trị:				
Công ty cổ phần thủy điện Buôn Đôn	8 375 000	83 750 000 000	83 750 000 000	83 750 000 000
Lý do thay đổi khoản đầu tư: Công ty cổ phần thủy điện Buôn Đôn				
+ Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu):				
+ Về giá trị:				

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
14- Chi phí trả trước dài hạn	459 612 497	750 335 668
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		
- Vay dài hạn đến hạn trả	53 367 645 373	106 735 290 745
Cộng	53 367 645 373	106 735 290 745
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế GTGT	392 398 597	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN	18 848 696 234	14 402 738 401
- Thuế tài nguyên		
- Thuế thu nhập cá nhân	43 519 368	
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	19 284 614 199	14 402 738 401
17- Chi phí phải trả		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	42 919 253 336	
- Lãi vay phải trả	11 697 668 113	4 658 398 056

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí phải trả khác		
Cộng	54 616 921 449	4 658 398 056
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm xã hội		
- Kinh phí công đoàn	55 656 065	195 655 723
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	20 888 450	21 738 450
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1 929 457 135	2 165 554 623
Cộng	2 006 001 650	2 382 948 796
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	825 627 631 746	825 627 631 746
- Vay ngân hàng	825 627 631 746	825 627 631 746
- Vay đối tượng khác		
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	825 627 631 746	825 627 631 746

* Giá trị trái phiếu có thể chuyển đổi:

* Thời hạn thanh toán trái phiếu:

c- Các khoản nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	Quý này năm nay			Quý này năm trước		
	Tổng khoản T. toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản T. toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						

Chỉ tiêu	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Từ 1 - 5 năm						
Trên 5 năm						

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

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
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		

22- 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	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	604 856 000 000			(3 480 000 000)		
- Lũy kế tăng vốn trong năm						549 760 312

- Lợi nhuận tăng trong năm					
- Lũy kế giảm vốn trong kỳ				6,640,810,179	549,760,312
Số dư cuối kỳ	604,856,000,000			(9,920,810,179)	

Chi 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
A	7	8	9	1	11	12
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	7,142,254,271	2,087,628,040	1,873,036,809	274,221,640,709		285,324,559,829
- Lũy kế tăng vốn trong năm		6,255,665,587	3,627,832,794	77,061,465,494		86,944,963,875
- Lợi nhuận tăng trong năm						
- Lũy kế giảm vốn trong kỳ				59,668,177,744		59,668,177,744
Số dư cuối kỳ	7,142,254,271	8,343,293,627	5,500,869,603	291,614,928,459		312,601,345,960

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Nhà nước	481,235,570,000	481,235,570,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	123,620,430,000	123,620,430,000
Cộng	604,856,000,000	604,856,000,000

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ

Chi 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 vô tức, lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	604,856,000,000	604,856,000,000
+ Vốn góp lũy kế tăng trong kỳ		
+ Vốn góp lũy kế giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	604,856,000,000	604,856,000,000

- 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 thưởng:
 - + 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
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 thưởng		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số liệu cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu thưởng		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu thưởng		
+ Cổ phiếu ưu đãi		

Mệnh giá cổ phiếu:

f- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	7 142 254 271	7 142 254 271
- Quỹ dự phòng tài chính	8 343 293 627	2 087 628 040
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	5 000 869 603	1 873 036 809

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
23- Nguồn kinh phí		
- Lũy kế nguồn kinh phí được cấp trong kỳ		
- Lũy kế chi sự nghiệp trong kỳ		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
24 a - Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
b - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
- Đến 1 năm		
- Trên 1 - 5 năm		
- Trên 5 năm		

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

Chỉ tiêu	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	916 052 111 269	1 899 265 630 444
+ Doanh thu bán hàng	912 888 917 282	1 896 692 710 781
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	3 163 193 987	2 572 919 663
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	916 052 111 269	1 899 265 630 444
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	912 888 917 282	1 896 692 710 781
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	3 163 193 987	2 572 919 663
28- Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	781 400 910 558	1 838 829 655 420
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	304 625 112	801 407 335
- 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		

Chỉ tiêu	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	781,705,535,670	1,839,631,062,755
29- Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,069,622,157	5,555,124,142
- 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		590,000,000
Cộng	3,069,622,157	6,145,124,142
30- Chi phí tài chính		
- Chi phí lãi tiền vay	23,074,015,796	34,326,765,754
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	(6,440,810,179)	3,920,810,179
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	549,760,312	13,480,356,874
- 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	32,319,486	96,689,277
Cộng	17,215,285,415	51,824,622,084
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	27,014,023,779	5,886,559,091
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		

Chỉ tiêu	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	591 973 372 797	1 625 451 844 444
- Chi phí nhân công	32 065 000 822	29 265 232 091
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	124 137 317 728	123 871 497 147
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1 746 933 932	2 068 576 309
- Chi phí khác bằng tiền	49 364 320 005	76 219 517 148
Cộng	799 286 945 284	1 856 876 667 139

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;		
Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;- Số tiền và các khoản tương đương thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
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: Đến ngày 30/9/2012 tiền vay của Công ty là: 878.995.277.119 đồng. (MS 311+334 trên bảng CĐKT) gồm: Khoản vay Hàn Quốc (đầu tư cho 306-2): 38.733.112.848,50 krw tỷ giá 17.8 đ/krw tương đương 689.449.408.703 đồng; + Khoản vay lại EVN (306-1): 9.100.531,42 tỷ giá 20.828 đ/USD (Tỷ giá ngày 31/12/2011) tương đương 189.545.868.416 đồng;

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

3- Thông tin về các bên liên quan:

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): + Tiền lương chủ tịch HĐQT: 101.037.199 đ/quý; Tiền lương của Giám đốc: 84.324.628 đ/quý; Tiền lương phó giám đốc: 80.881.332 đ/quý/người; Tiền lương Kế toán trưởng: 79.159.920 đ/quý; Thù lao thành viên HĐQT (trực tiếp tham gia HĐ SXKD): 28.800.000đ/quý/2 người; Thù lao ban kiểm soát (Trực tiếp tham gia hoạt động SXKD): 16.800.000đ/quý//2 người, Thù lao HĐQT không trực tiếp tham gia SXKD 28.800.000 đ/Quý/2 người, Thù lao BKS không trực tiếp tham gia SXKD 7.200.000 Quý/ người

NGƯỜI LẬP BIỂU



TRẦN THỊ BẢO XUÂN

KẾ TOÁN TRƯỞNG



PHẠM QUỐC THÁI

Lập ngày 14... tháng 10... năm 2012...

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN TIẾN DŨNG

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2012

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		1 249 022 625 755	1 186 360 203 930
I - Tiền và các khoản tương đương tiền	110		220 752 049 353	22 089 193 674
1. Tiền	111	V.01	220 752 049 353	22 089 193 674
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.01		
II - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	100 000 000 000	
1. Đầu tư ngắn hạn	121		100 000 000 000	
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III - Các khoản phải thu	130		789 652 057 415	1 052 785 484 653
1. Phải thu của khách hàng	131	2	509 729 431 738	572 806 621 151
2. Trả trước cho người bán	132		235 711 429	2 940 000
3. Phải thu nội bộ	133		279 420 815 320	479 420 815 320
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	644 790 429	933 799 683
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139	2	(378 691 501)	(378 691 501)
IV - Hàng tồn kho	140		138 274 772 600	106 289 632 763
1. Hàng tồn kho	141	V.04	138 274 772 600	106 289 632 763
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V - Tài sản ngắn hạn khác	150		343 746 387	5 195 892 840
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		104 737 158	368 653 211
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.04		4 685 356 455
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	2	239 009 229	141 883 174
B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260)	200		704 547 497 827	827 894 720 723
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			

1	2	3	4	5
2. Vốn kinh doanh ở những đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		396 645 957 530	519 702 457 255
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	396 456 769 862	519 253 817 659
- Nguyên giá	222		2 335 562 997 644	2 334 451 628 441
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1 939 106 227 782)	(1 815 197 810 782)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	189 187 668	400 169 596
- Nguyên giá	228		3 029 036 383	3 011 117 583
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2 839 848 715)	(2 610 947 987)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		48 470 000
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		307 250 927 800	307 250 927 800
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	307 250 927 800	307 250 927 800
4. Dự phòng giảm giá giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		650 612 497	941 335 668
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	459 612 497	750 335 668
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		191 000 000	191 000 000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1 953 570 123 582	2 014 254 924 653

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1 046 533 587 801	1 127 554 364 824
I - Nợ ngắn hạn	310		220 767 205 716	301 776 362 739
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	53 367 645 373	106 735 290 745
2. Phải trả người bán	312		82 170 230 335	157 142 869 934
3. Người mua trả tiền trước	313	15		
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	19 284 614 199	14 402 738 401
5. Phải trả người lao động	315		2 838 501 020	15 830 195 233
6. Chi phí phải trả	316	V.17	54 616 921 449	4 658 398 056
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	2 006 001 650	2 382 948 796
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn khác	320			
11. Quỹ khen thưởng - phúc lợi	323		6 483 291 690	623 921 574
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	327			
II. Nợ dài hạn	330		825 766 382 085	825 778 002 085
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 khác	334	V.20	825 627 631 746	825 627 631 746
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		138 750 339	150 370 339
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện được	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		907 036 535 781	886 700 559 829
I - Vốn chủ sở hữu	410	V.22	907 036 535 781	886 700 559 829
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		604 856 000 000	604 856 000 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414		(9 920 810 179)	(3 480 000 000)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		7 142 254 271	7 142 254 271

1	2	3	4	5
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		8 343 293 627	2 087 628 040
9. Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		5 000 869 603	1 873 036 809
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		291 614 928 459	274 221 640 709
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II- Nguồn kinh phí	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		1 953 570 123 582	2 014 254 924 653

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

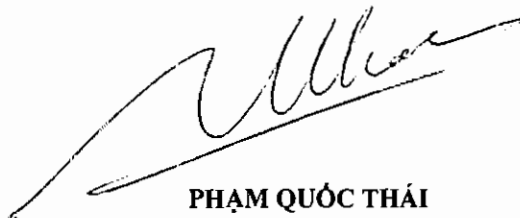
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết Minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Tài sản cho thuê ngoài		24		
2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hóa nhận bán hộ, ký gửi				
3.1. Các thiết bị đầu cuối viễn thông công cộng nhận bán hộ				
3.2. Hàng hóa nhận bán hộ, ký gửi				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Vật tư thu hồi			7,845,369,594	7,856,683,445
6. Ngoại tệ các loại				
MAC DUC				
FRAN				
YEN				
DOLA			359.42	358.88
EURO				
SEK				
Dong EURO				
Đồng EURO Châu Âu				
Won Hàn Quốc				
7. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				
8. Nguồn vốn khấu hao				

NGƯỜI LẬP BIỂU



TRẦN THỊ BẢO XUÂN

KẾ TOÁN TRƯỞNG



PHẠM QUỐC THÁI

Lập ngày 17 tháng 10 năm 2012



NGUYỄN TIỀN DỪNG

TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM

Đơn vị báo cáo: Công Ty Cổ phần Nhiệt Điện Bà Rịa

Địa chỉ: Phường Long Hương - TX Bà Rịa

MẪU SỐ B 02-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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 năm 2012

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ 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	01	VI.25	249 646 216 660	487 687 923 945	916 052 111 269	1 899 265 630 444
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		249 646 216 660	487 687 923 945	916 052 111 269	1 899 265 630 444
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	208 547 854 788	492 752 771 733	781 705 535 670	1 839 631 062 755
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		41 098 361 872	(5 064 847 788)	134 346 575 599	59 634 567 689
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1 165 473 188	3 810 965 213	3 069 622 157	6 145 124 142
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	7 460 046 332	9 957 092 730	17 215 285 415	51 824 622 084
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		7 449 960 215	9 943 089 770	23 074 015 796	34 326 765 754
8. Chi phí bán hàng	24		58 992 272	64 481 693	153 059 690	216 112 253
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5 560 576 163	5 710 161 690	17 531 324 477	17 244 434 843
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30 = 20 + (21-22) - (24+25)]	30		29 184 220 293	(16 985 618 688)	102 516 528 174	(3 505 477 349)
11. Thu nhập khác	31		28 934 020	633 902 787	1 823 313 805	3 509 316 905
12. Chi phí khác	32		111 103 976	3 566 141 626	264 352 706	3 611 800 718
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(82 169 956)	(2 932 238 839)	1 558 961 099	(102 483 813)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50		29 102 050 337	(19 917 857 527)	104 075 489 273	(3 607 961 162)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	8 309 640 045	1 809 085 000	27 014 023 779	5 886 559 091
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				

* B02_DN - Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh theo QĐ số 15

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		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		20 792 410 292	(21 726 942 527)	77 061 465 494	(9 494 520 253)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Ngày 17 tháng 10 năm 2012

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



TRẦN THỊ BẢO XUÂN



PHẠM QUỐC THÁI



NGUYỄN TIẾN DŨNG

TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM

Đơn vị báo cáo : Công Ty Cổ phần Nhiệt Điện Bà Rịa

Địa chỉ : Phường Long Hương - TX Bà Rịa

MẪU SỐ B 03-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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)

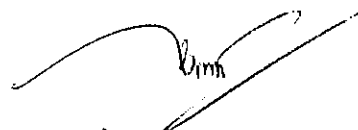
Quý 3 năm 2012

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		104 075 489 273	(3 607 961 162)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		124 133 512 391	123 871 497 147
- 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		23 074 015 796	34 326 765 754
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		251 283 017 460	154 590 301 739
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		265 595 071 354	(64 160 450 496)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		(31 985 139 837)	(15 954 853 291)
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(44 838 267 170)	34 971 399 083
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		554 639 224	238 879 375
- Tiền lãi vay đã trả	13		(8 113 803 603)	(15 307 522 294)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(22 679 169 922)	(2 648 623 272)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(84 224 343 130)	(98 991 686 803)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		325 592 004 376	(7 262 555 959)

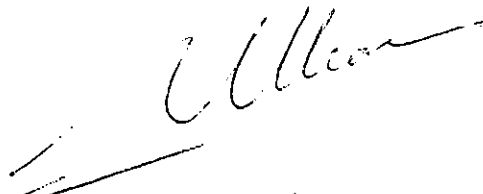
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,11		(33 500 000 000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	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 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		3 069 622 157	6 455 124 142
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		3 069 622 157	(27 044 875 858)
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		9 920 810 179
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1 000 000 000	1 102 266 227 899
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(23 790 063 824)	(1 126 130 823 241)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	(7 208 707 030)	(2 903 188 605)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(29 998 770 854)	(16 846 973 768)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		298 662 855 679	(51 154 405 585)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		22 089 193 674	95 798 120 399
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	320 752 049 353	44 643 714 814

NGƯỜI LẬP BIỂU



TRẦN THỊ BẢO XUÂN

KẾ TOÁN TRƯỞNG



PHẠM QUỐC THÁI

Lập ngày 17... tháng 10... năm 2012.

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN TIẾN DŨNG Trang 2/2