

CÔNG TY CỔ PHẦN
ĐẦU TƯ-THƯƠNG MẠI-DỊCH VỤ ĐIỆN LỰC
Địa chỉ: Số 04-Nguyễn Siêu-P.Bến Nghé-Q.1-TP.HCM
Điện thoại: 08.22103329 Fax: 08.22200497

TRUNG KHOAN NHÀ NƯỚC
ĐẾN C23500
Ngày: 02-08-2013
Chuyển:.....
Lưu hồ sơ số:.....

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2013

Tháng 07/2013

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	30/06/2013 VND	01/01/2013 VND
	TÀI SẢN			
100	A . Tài sản ngắn hạn		401.424.244.754	402.913.016.993
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	V.1	5.901.608.983	10.101.631.375
111	1. Tiền		4.201.608.983	6.701.631.375
112	2. Các khoản tương đương tiền		1.700.000.000	3.400.000.000
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	V.2	574.083.333	500.000.000
121	1. Đầu tư ngắn hạn		574.083.333	500.000.000
130	III. Các khoản phải thu		26.549.877.600	22.992.648.754
131	1. Phải thu của khách hàng		5.710.726.597	2.507.252.316
132	2. Trả trước cho người bán	V.3	18.818.557.901	17.354.202.839
133	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		-	-
135	5. Các khoản phải thu khác	V.4	2.220.512.479	3.331.112.976
139	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(199.919.377)	(199.919.377)
140	IV. Hàng tồn kho	V.5	365.138.292.222	366.594.785.394
141	1. Hàng tồn kho		365.138.292.222	366.594.785.394
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		3.260.382.616	2.723.951.470
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn		369.991.226	210.669.400
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		1.254.192.095	1.822.963.742
154	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	V.6	254.080.188	178.909.688
158	4. Tài sản ngắn hạn khác	V.7	1.382.119.107	511.408.640
200	B . Tài sản dài hạn		166.865.807.601	164.456.760.580
220	II. Tài sản cố định		92.043.048.855	93.046.940.732
221	1. Tài sản cố định hữu hình	V.8	21.665.271.977	22.431.832.888
222	- Nguyên giá		37.371.397.202	37.422.350.255
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(15.706.125.225)	(14.990.517.367)
227	3. Tài sản cố định vô hình	V.9	57.613.000	100.735.000
228	- Nguyên giá		452.820.000	452.820.000
229	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(395.207.000)	(352.085.000)
230	4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	V.10	70.320.163.878	70.514.372.844
240	III. Bất động sản đầu tư	V.11	25.277.444.136	25.379.774.502
241	- Nguyên giá		25.925.536.454	25.925.536.454
242	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(648.092.318)	(545.761.952)
250	IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		49.150.000.000	45.250.000.000
251	1. Đầu tư vào công ty con	V.12	46.150.000.000	42.250.000.000
258	3. Đầu tư dài hạn khác	V.13	3.000.000.000	3.000.000.000
260	V. Tài sản dài hạn khác		395.314.610	780.045.346
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	V.14	392.802.610	512.176.822
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		-	-
268	3. Tài sản dài hạn khác		2.512.000	267.868.524
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		568.290.052.355	567.369.777.573

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	30/06/2013 VND	01/01/2013 VND
NGUỒN VỐN				
300	A . Nợ phải trả		264.037.718.941	264.075.483.021
310	I. Nợ ngắn hạn		263.266.475.759	262.948.813.476
311	1. Vay và nợ ngắn hạn	V.15	203.235.799.952	202.808.293.866
312	2. Phải trả cho người bán	V.16	42.133.646.771	44.028.457.201
313	3. Người mua trả tiền trước		2.754.181.818	438.084.000
314	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	V.17	1.129.083.421	1.294.058.018
315	5. Phải trả người lao động		413.631.033	2.181.513.595
316	6. Chi phí phải trả	V.18	258.824.732	198.107.051
317	7. Phải trả nội bộ			
319	9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	V.19	13.011.688.800	11.576.714.313
323	11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		329.619.232	423.585.432
330	II. Nợ dài hạn		771.243.182	1.126.669.545
333	3. Phải trả dài hạn khác		450.285.000	330.285.000
334	4. Vay và nợ dài hạn		-	-
336	6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm		-	-
338	8. Doanh thu chưa thực hiện	V.20	320.958.182	796.384.545
400	B . Nguồn vốn chủ sở hữu		304.252.333.414	303.294.294.552
410	I. Nguồn vốn chủ sở hữu	V.21	304.252.333.414	303.294.294.552
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		304.073.133.204	304.073.133.204
413	3. Vốn khác của chủ sở hữu		1.000.000.000	1.000.000.000
416	6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái			
417	7. Quỹ đầu tư phát triển		2.116.228.358	2.116.228.358
418	8. Quỹ dự phòng tài chính		656.807.637	656.807.637
420	10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(3.593.835.785)	(4.551.874.647)
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		-	-
440	Tổng cộng nguồn vốn		568.290.052.355	567.369.777.573
Mã số	Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán	Đơn vị tính	30/06/2013 VND	01/01/2013 VND
4	Nợ khó đòi đã xử lý		105.222.249	105.222.249
5	Ngoại tệ các loại			
		USD	100,00	-
		EUR	893,42	293,42

Người lập biểu

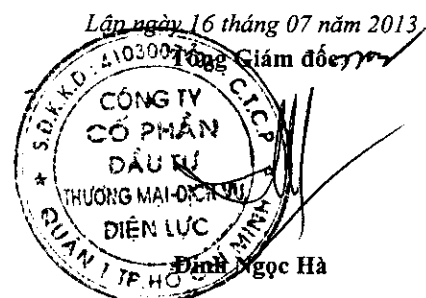


Nguyễn Ngọc Hân

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thu Huệ



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý II năm 2013

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm 2013	Năm 2012	Năm 2013	Năm 2012
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (*)	VI.22	23.760.687.279	17.001.265.583	34.431.300.803	26.262.056.579
02	2. Các khoản giảm trừ			-	-	-
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		23.760.687.279	17.001.265.583	34.431.300.803	26.262.056.579
11	4. Giá vốn hàng bán	VI.23	20.749.037.271	14.992.039.609	30.582.966.068	23.791.783.500
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		3.011.650.008	2.009.225.974	3.848.334.735	2.470.273.079
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.24	88.466.608	180.416.072	171.809.172	594.326.050
22	7. Chi phí tài chính		-	-	-	60.885
23	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>		-	-	-	-
24	8. Chi phí bán hàng		434.592.084	263.324.041	734.653.806	471.905.691
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		3.847.970.463	2.772.939.896	6.464.871.867	4.935.663.705
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		(1.182.445.931)	(846.621.891)	(3.179.381.766)	(2.343.031.152)
31	11. Thu nhập khác	VI.25	4.127.726.481	29.384.792	4.150.354.111	23.367.888
32	12. Chi phí khác	VI.26	-	305.194.151	-	287.091.549
40	13. Lợi nhuận khác		4.127.726.481	(275.809.359)	4.150.354.111	(263.723.661)
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		2.945.280.550	(1.122.431.250)	970.972.345	(2.606.754.813)
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		17.933.482	120.529.106	17.933.482	120.529.106
52	16. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại		-	-	-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		2.927.347.068	(1.242.960.356)	953.038.863	(2.727.283.919)

Người lập biểu



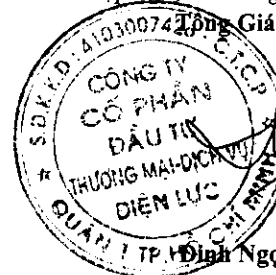
Nguyễn Ngọc Hân

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thu Huệ

Lập ngày 16 tháng 07 năm 2013



Đinh Ngọc Hà

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý II năm 2013

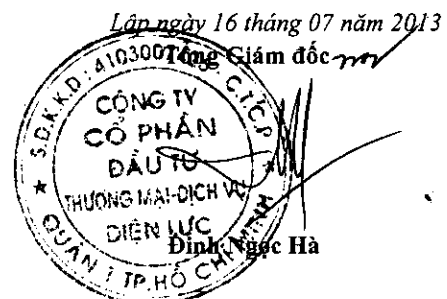
Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2013	Năm 2012
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
01	1. Lợi nhuận trước thuế		970.972.345	(2.606.754.813)
	2. Điều chỉnh các khoản		865.767.464	488.102.561
02	- Khấu hao TSCĐ		1.037.576.637	1.082.428.611
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(171.809.173)	(594.326.050)
08	3. Lợi nhuận từ HĐ kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		1.836.739.809	(2.118.652.252)
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(3.668.981.642)	(6.379.915.740)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		1.456.493.172	(21.894.962.140)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả		1.938.894	(41.503.902.624)
	(Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải			
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		(39.947.614)	223.016.788
14	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(277.706.647)	(930.676.323)
15	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		5.000.000	222.745.364
16	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(93.966.200)	(287.091.549)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(780.430.228)	(72.669.438.476)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác		(44.824.089)	(2.006.739.454)
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(74.083.333)	-
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		-	44.000.000.000
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		(3.900.000.000)	-
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		171.809.172	1.720.387.162
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(3.847.098.250)	43.713.647.708
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu			28.940.360.000
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		427.506.086	5.000.000.000
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		-	(6.000.000.000)
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	(8.616.400)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		427.506.086	27.931.743.600
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(4.200.022.392)	(1.024.047.168)
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		10.101.631.375	10.992.740.750
61	Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái đến quy đổi ngoại tệ		-	-
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		5.901.608.983	9.968.693.582

Người lập biểu

Nguyễn Ngọc Hà

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thu Huệ



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2013

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Đầu tư - Thương mại - Dịch vụ Điện Lực tên giao dịch là Power Investment – Trade - Services Company; tên viết tắt là PIST, được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103007426 ngày 30 tháng 07 năm 2007, thay đổi lần thứ 2 ngày 30 tháng 03 năm 2009 của Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Vốn điều lệ theo giấy phép đăng ký hoạt động kinh doanh là 841.000.000.000 đồng. Vốn thực góp tại thời điểm 30/06/2013 vốn thực góp là 304.073.133.204 đồng được chia thành 30.407.313 cổ phần.

STT	Cổ đông	Số vốn góp	Số cổ phần	Tỷ lệ vốn góp
1	Vốn góp của Nhà Nước	92.036.647.982	9.203.665	30,27%
2	Các đối tượng khác	212.036.485.222	21.203.648	69,73%
	Cộng	304.073.133.204	30.407.313	100%

Trụ sở chính của Công ty: Số 04 Nguyễn Siêu, phường Bến Nghé, quận 1, thành phố Hồ Chí Minh.

Công ty có các đơn vị thành viên sau:

Đơn vị	Địa chỉ
- Khách sạn Điện lực 2	5/11 Nguyễn Siêu, phường Bến Nghé, Q1, TP.HCM
- Khách sạn Du lịch Điện lực Vũng Tàu	147 Phan Chu Trinh, phường 2, thành phố Vũng Tàu, tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu
- Trung tâm lễ hành Cuộc Sống Việt	04 Nguyễn Siêu, phường Bến Nghé, quận 1, TP.HCM
- Sàn giao dịch bất động sản Ngôi Nhà Tương Lai	25-25A Tăng Bạt Hổ, phường 11, quận Bình Thạnh, thành phố Hồ Chí Minh.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là kinh doanh đầu tư thương mại, dịch vụ.

3. Ngành nghề kinh doanh

- Kinh doanh nhà hàng, khách sạn (không kinh doanh nhà hàng, khách sạn tại trụ sở)
- Kinh doanh dịch vụ lễ hành nội địa, quốc tế.
- Cho thuê xe. Kinh doanh bất động sản. Dịch vụ môi giới, định giá, sàn giao dịch bất động sản.
- Cho thuê văn phòng, kho bãi. Kinh doanh dịch vụ vui chơi (không hoạt động tại trụ sở).
- Đào tạo nghề, đào tạo ngoại ngữ.
- Đại lý bảo hiểm, đại lý thu đổi ngoại tệ, đại lý bán vé máy bay, đại lý bán ô tô
- Đại lý dịch vụ bưu chính viễn thông (trừ kinh doanh đại lý cung cấp dịch vụ truy cập, truy nhập internet tại trụ sở).

- Xây dựng công trình dân dụng, chuyên nghiệp.
- Đầu tư, xây dựng công trình điện vừa và nhỏ, công trình thủy điện, nhiệt điện, khí và năng lượng điện.
- Mua bán văn phòng phẩm, mỹ phẩm, hàng gia dụng, xe ô tô, rượu.
- Sản xuất, mua bán thiết bị điện, viễn thông và cơ khí (không sản xuất tại trụ sở).

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

2.1 Niên độ kế toán

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán

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

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

3.1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

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

3.3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán chứng từ ghi sổ.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU ÁP DỤNG

4.1. Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

4.2. Nguyên tắc ghi nhận dự phòng nợ phải thu khó đòi

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ ba tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà đơn vị nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

4.3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

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

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền

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

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

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

- Khấu hao TSCĐ của Công ty được thực hiện theo phương pháp khấu hao đường thẳng: Thời gian khấu hao được xác định phù hợp với Quyết định số 206/2003/QĐ - BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài chính ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

- Nhà cửa, vật kiến trúc	10 – 25	Năm
- Máy móc, thiết bị	07 – 13	Năm
- Phương tiện vận tải	10	Năm
- Thiết bị văn phòng	02 – 08	Năm
- TSCĐ vô hình	8 – 50	Năm

4.5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình nắm giữ chờ tăng giá, hoặc cho thuê hoạt động, bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Bất động sản đầu tư được tính, trích khấu hao như TSCĐ khác của Công ty.

4.6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

Hoạt động liên doanh theo hình thức Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và Tài sản đồng kiểm soát được Công ty áp dụng nguyên tắc kế toán chung như với các hoạt động kinh doanh thông thường khác. Trong đó:

- Công ty theo dõi riêng các khoản thu nhập, chi phí liên quan đến hoạt động liên doanh và thực hiện phân bổ cho các bên trong liên doanh theo hợp đồng liên doanh;
- Công ty theo dõi riêng tài sản góp vốn liên doanh, phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát và các khoản công nợ chung, công nợ riêng phát sinh từ hoạt động liên doanh.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "trương đương tiền";

- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;

- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

4.7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

4.8. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

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

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;

- Những khoản chi phí khác thực tế phát sinh có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều niên độ kế toán.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

4.9. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

4.10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

4.11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

11/1/2013 10:11

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

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy, đơn vị đã hoàn thành khối lượng công việc và đã xuất hóa đơn tài chính.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

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

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

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

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

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;

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

4.13. 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 được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang các năm sau của các khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

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

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	30/06/2013	01/01/2013
	VND	VND
Tiền mặt	668.155.340	735.322.742
Tiền gửi ngân hàng	3.533.453.643	5.966.308.633
Các khoản tương đương tiền	1.700.000.000	3.400.000.000
<i>(Khoản tiền gửi kỳ hạn 1 tháng tại các tổ chức tín dụng)</i>	<i>1.700.000.000</i>	<i>3.400.000.000</i>
Cộng	5.901.608.983	10.101.631.375

2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	30/06/2013	01/01/2013
	VND	VND
<i>(Khoản tiền gửi kỳ hạn 1 tháng tại các tổ chức tín dụng với lãi suất 14%/năm)</i>	<i>574.083.333</i>	<i>500.000.000</i>
Cộng	574.083.333	500.000.000

3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	30/06/2013	01/01/2013
	VND	VND
Tạm ứng chi phí tư vấn chuyển nhượng 1 phần Dự án 16-Âu Cơ	95.000.000	-
Tạm ứng chi phí đền bù giải phóng mặt bằng Dự án Cù Chi	6.930.398.914	6.930.398.914
Tạm ứng chi phí tư vấn QLDA Dự án Cồn Khương	611.748.436	611.748.436
Tạm ứng chi phí đền bù giải phóng mặt bằng Dự án Ninh Thuận	4.039.510.199	4.039.510.199
Tạm ứng chi phí đền bù giải phóng mặt bằng Dự án Phú quốc	5.010.299.350	5.000.000.000
Tạm ứng chi phí thực hiện dự án Peridot-Q.8	689.190.947	688.565.703
Tạm ứng cho người bán chi phí Tour-TTLH	1.361.160.055	-
Tạm ứng cho người bán khác	81.250.000	83.979.587
Cộng	18.818.557.901	17.354.202.839

4. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	30/06/2013	01/01/2013
	VND	VND
Công ty Nam Long	628.037.690	920.895.608
Hợp tác xã Nông Công Nghiệp (Chi phí đầu tư xây dựng)	1.000.000.000	1.000.000.000
Công ty cổ phần Xây lắp điện	25.407.210	25.407.210
Công ty TNHH Thương mại-Dịch vụ PTN	195.000.000	891.123.787
Phải thu lãi các hợp đồng tiền gửi ngân hàng	20.539.426	70.194.445
Phải thu thuế TNCN của CBCNV	79.057.910	197.929.165
Phải trả tiền thuê đất 5/11 Nguyễn Siêu	136.105.200	136.105.200
Các khoản phải thu khác	136.365.043	89.457.561
Cộng	2.220.512.479	3.331.112.976

5. HÀNG TỒN KHO

	30/06/2013	01/01/2013
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	53.424.560	79.242.806
Công cụ, dụng cụ trong kho	-	19.500.000
Chi phí SXKD dở dang (*)	365.084.867.662	366.476.242.588

Hàng hóa bất động sản (căn hộ số 412 lô A Chung cư Sơn Kỳ)
Hàng hóa bất động sản (căn hộ Phú Thạnh)

Cộng giá trị thuần có thể thực hiện được của HTK

365.138.292.222 **366.574.985.394**

(*) Chi tiết chi phí sản xuất kinh doanh dở dang:

- Các công trình XDCB của Công ty CP Xây lắp điện bàn giao.	55.451.265	55.451.265
- Dự án xây dựng Chung cư An Dương Vương Điện lực tại số 226/51 An Dương Vương-P16-Q.8-TP.HCM để bán.	80.413.439.757	82.041.282.678
- Dự án xây dựng Cụm cao ốc Văn phòng-Trung tâm thương mại tại số 16-Ấu Cơ-Q.Tân Phú-TP.HCM để bán.	284.615.976.640	284.478.251.451
Cộng	365.084.867.662	366.574.985.394

6. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC

	30/06/2013 VND	01/01/2013 VND
Thuế TNDN tạm nộp 2% trên số tiền thu bán căn hộ dự án Peridot	199.893.748	178.909.688
Thuế TNDN năm 2012 nộp thừa-KSVT	48.686.372	
Thuế TNDN năm 2012 nộp thừa-TTLH	5.500.068	
Cộng	254.080.188	178.909.688

7. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	30/06/2013 VND	01/01/2013 VND
Tạm ứng	1.373.119.107	507.408.640
Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	9.000.000	4.000.000
Cộng	1.382.119.107	511.408.640

8. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng TSCĐ hữu hình
Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu năm	25.140.409.947	317.530.113	8.238.494.030	3.725.916.165	37.422.350.255
Tăng trong năm	103.154.269	11.363.636	-	11.045.455	125.563.360
- Do mua sắm		11.363.636		11.045.455	22.409.091
- Tăng khác	103.154.269				103.154.269
Giảm trong năm	-	-	-	176.516.413	176.516.413
- Do giá trị TSCĐ đã hết khấu hao theo TT45				176.516.413	176.516.413
Số cuối năm	25.243.564.216	328.893.749	8.238.494.030	3.560.445.207	37.371.397.202
Hao mòn TSCĐ					
Số đầu năm	7.976.152.837	194.368.856	3.303.782.036	3.516.213.638	14.990.517.367
Tăng trong năm	313.706.784	16.342.891	502.777.168	59.297.428	892.124.271
- Do trích KH TSCĐ	313.706.784	16.342.891	502.777.168	59.297.428	892.124.271
Giảm trong năm	-	-	-	176.516.413	176.516.413

- Do giá trị TSCĐ đã hết khấu hao theo TT45				176.516.413	176.516.413
Số cuối năm	8.289.859.621	210.711.747	3.806.559.204	3.398.994.653	15.706.125.225
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	17.164.257.110	123.161.257	4.934.711.994	209.702.527	22.431.832.888
Số cuối năm	16.953.704.595	118.182.002	4.431.934.826	161.450.554	21.665.271.977

9. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ khác	Đơn vị tính : VND
					Cộng TSCĐ vô hình
Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu năm	-	-	452.820.000	-	452.820.000
Tăng trong năm	-	-	-	-	-
- Do mua sắm	-	-	-	-	-
Giảm trong năm	-	-	-	-	-
Số cuối năm	-	-	452.820.000	-	452.820.000
Hao mòn TSCĐ					
Số đầu năm	-	-	352.085.000	-	352.085.000
Tăng trong năm	-	-	43.122.000	-	43.122.000
- Do trích KH TSCĐ	-	-	43.122.000	-	43.122.000
Giảm trong năm	-	-	-	-	-
Số cuối năm	-	-	395.207.000	-	395.207.000
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	-	-	100.735.000	-	100.735.000
Số cuối năm	-	-	57.613.000	-	57.613.000

10. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	30/06/2013 VND	01/01/2013 VND
Khu nhà vườn Cồn Khương - Cần Thơ	31.133.987.565	31.133.987.565
Dự án khách sạn du lịch Điện Lực Đà Lạt	183.523.176	183.523.176
Dự án khu nghỉ dưỡng Ninh Thuận	3.977.528.495	3.973.696.222
Dự án khu nghỉ dưỡng Phú Quốc	1.465.213.179	1.446.630.454
Cải tạo nâng cấp khách sạn du lịch Vũng Tàu	263.534.410	480.158.374
Khu biệt thự Củ Chi- HTX Hà Quang	26.316.471.598	26.316.471.598
Khu làng vườn du lịch sinh thái Củ Chi	3.979.905.455	3.979.905.455
Dự án biệt thự Phú Hòa Đông huyện Củ Chi	3.000.000.000	3.000.000.000
Cộng	70.320.163.878	70.514.372.844

11. TĂNG GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhà, vật kiến trúc	Đơn vị tính: VND
			Cộng
Nguyên giá TSCĐ			
Số đầu năm	15.692.500.000	10.233.036.454	25.925.536.454
Trong đó:			
-Khu đất dự án Hoàng Tâm-Cà Mau	11.941.300.000		11.941.300.000
-Nhà số 25-25A Tăng Bạt Hổ Q.Bình Thạnh	3.751.200.000	10.233.036.454	13.984.236.454

Tăng trong năm	-	-	-
Giảm trong năm	-	-	-
Số cuối năm	15.692.500.000	10.233.036.454	25.925.536.454
Hao mòn TSCĐ			
Số đầu năm	-	545.761.952	545.761.952
Tăng trong năm	-	102.330.366	102.330.366
- Trích khấu hao Nhà 25-25A Tầng Bạt Hồ	-	102.330.366	102.330.366
Giảm trong năm	-	-	-
Số cuối năm	-	648.092.318	648.092.318
Giá trị còn lại			
Số đầu năm	15.692.500.000	9.687.274.502	25.379.774.502
Số cuối năm	15.692.500.000	9.584.944.136	25.277.444.136
Trong đó:			
-Khu đất dự án Hoàng Tâm-Cà Mau	11.941.300.000		11.941.300.000
-Nhà số 25-25A Tầng Bạt Hồ Q.Bình Thạnh	3.751.200.000	9.584.944.136	13.336.144.136

12. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON

	30/06/2013	01/01/2013
	VND	VND
Công ty TNHH Thương mại-Dịch vụ PTN	46.150.000.000	42.250.000.000
Cộng	46.150.000.000	42.250.000.000

(*) Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại Dịch vụ Điện lực cam kết góp vốn vào Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ PTN số tiền là 46.150.000.000 VND chiếm tỷ lệ 65% vốn điều lệ theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 1801178692 đăng ký thay đổi lần 1 ngày 27 tháng 10 năm 2011. Ngành nghề kinh doanh chủ yếu của Công ty TNHH Thương mại Dịch vụ PTN là hoạt động của các công viên vui chơi và công viên theo chủ đề (trò chơi giải trí công viên nước).

13. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	30/06/2013	01/01/2013
	VND	VND
Công ty CP đầu tư xây dựng EVN	3.000.000.000	3.000.000.000
Cộng	3.000.000.000	3.000.000.000

14. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	30/06/2013	01/01/2013
	VND	VND
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	172.871.624	125.245.836
Giá trị CCDC, lợi thế quyền sử dụng đất do đánh giá lại chờ phân bổ	134.930.986	271.930.986
Chi phí phân bổ khác	85.000.000	115.000.000
Cộng	392.802.610	512.176.822

15. VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	30/06/2013	01/01/2013
	VND	VND
Vay ngắn hạn (*)		
Ngân hàng Sacombank-Chi nhánh Q.4	3.235.799.952	2.808.293.866
Nợ dài hạn đến hạn trả (**)		
Công ty CP Tài chính Điện lực-Phát hành trái phiếu	200.000.000.000	200.000.000.000

Cộng	203.235.799.952	202.808.293.866
-------------	------------------------	------------------------

(*) Thông tin bổ sung cho các khoản vay ngắn hạn:

Hợp đồng tín dụng theo hạn mức số LD1233900171 ngày 04/12/2012 với mục đích vay: Thanh toán khối lượng xây dựng Chung cư cao tầng An Dương Vương Điện lực tại Q.8.

() Thông tin chi tiết liên quan đến khoản nợ dài hạn đến hạn trả:**

Công ty phát hành 200 trái phiếu Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại Dịch vụ Điện Lực (Ký hiệu: PIST0110) ngày 01 tháng 12 năm 2010, mỗi trái phiếu mệnh giá 1 tỷ VND, hình thức trái phiếu ghi sổ có kỳ hạn 2 năm. Lãi suất trái phiếu năm đầu 14,5%/năm, lãi suất năm thứ 2 là 15%/năm. Ngày 02 tháng 12 năm 2012 đến kỳ hạn trả nợ gốc. Tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu được dùng để đầu tư cho dự án Cụm cao ốc Văn phòng- Trung tâm thương mại số 16 Âu Cơ, Q. Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh. Hiện nay Công ty đang thương thảo với các nhà đầu tư về việc gia hạn thời gian trả nợ và xin giảm lãi trái phiếu năm thứ 2.

16. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	30/06/2013 VND	01/01/2013 VND
Lãi phát hành trái phiếu năm thứ 2	30.500.000.000	30.500.000.000
Khối lượng xây dựng hoàn thành Dự án Chung cư Peridot	441.565.912	2.103.705.677
Tạm giữ tiền bảo hành công trình Dự án Chung cư Peridot	8.052.554.957	9.233.312.413
Phải trả CC1 chi phí mua CVN Cần Thơ	1.416.248.524	
Phải trả người bán về các chi phí SXKD-Văn phòng	145.011.820	295.062.336
Phải trả người bán về các chi phí SXKD-KSVT	1.090.967.944	1.551.195.243
Phải trả người bán về các chi phí SXKD-TTLH	487.297.614	345.181.532
Cộng	42.133.646.771	44.028.457.201

17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ NHÀ NƯỚC

	30/06/2013 VND	01/01/2013 VND
Thuế GTGT đầu ra phải nộp	464.175.644	334.080.604
Thuế TNDN phải nộp		271.434.223
Thuế thu nhập cá nhân	51.192.141	244.583.113
Tiền thuê đất, thuế đất	613.715.636	418.609.936
Các loại thuế khác	-	25.350.142
Cộng	1.129.083.421	1.294.058.018

18. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	30/06/2013 VND	01/01/2013 VND
Trích trước chi phí Tour		11.282.319
Chi phí phải trả khác	258.824.732	186.824.732
Cộng	258.824.732	198.107.051

19. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỢP NGẮN HẠN KHÁC

	30/06/2013 VND	01/01/2013 VND
Bảo hiểm xã hội, y tế, bảo hiểm thất nghiệp, KPCĐ	97.272.517	36.065.103
Cổ tức phải trả cổ đông do Sáp nhập Công ty CP Xây lắp điện	334.556.200	334.556.200
Cổ tức năm 2010 còn phải trả	543.373.888	545.839.888
Phải trả Công ty Điện lực 2 ghi nhận từ sáp nhập Công ty CP Xây lắp điện	3.678.599.593	3.678.599.593

Cổ đông góp vốn đợt 3+4 (*)	4.815.717.600	4.815.717.600
Phải trả Tổng công ty Điện lực miền Nam tiền mua sắm vật tư	300.000.000	300.000.000
Phải trả PTN (tiền đất đã nộp tại CVN Cần Thơ)	-	1.120.834.050
2% phí bảo trì căn hộ	789.722.080	558.033.200
Tiền góp vốn mua CVN Cần Thơ của Tradincorp	2.101.039.736	-
Tiền đặt cọc thuê căn hộ Peridot	59.000.000	-
Các khoản phải trả phải nộp khác	292.407.186	187.068.679
Cộng	13.011.688.800	11.576.714.313

(*) Tính đến ngày 31/12/2012, Công ty đã được UBCK Nhà Nước chấp thuận ghi nhận vốn góp tăng thêm theo CV số 1287/UBCK-QLPH ngày 26/04/2012 số tiền: 28.940.360.000 đ.

20. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	30/06/2013	01/01/2013
	VND	VND
Doanh thu cho thuê khách sạn, dịch vụ điều dưỡng	137.418.182	606.000.000
Doanh thu cho thuê mặt bằng	183.540.000	190.384.545
Cộng	320.958.182	796.384.545

21. VỐN CHỦ SỞ HỮU

21.1 Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của CSH	Vốn khác thuộc vốn chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối
1. Số dư đầu kỳ này	304.073.133.204	1.000.000.000	2.116.228.358	656.807.637	(4.551.874.647)
2. Tăng trong kỳ	-	-	-	-	958.038.862
Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-
Lợi nhuận tăng trong kỳ	-	-	-	-	953.038.862
Trích lập các quỹ trong kỳ	-	-	-	-	-
Lợi nhuận tăng do các đơn vị chuyển về	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	5.000.000
3. Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Lỗ từ hoạt động SXKD	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối năm nay	304.073.133.204	1.000.000.000	2.116.228.358	656.807.637	(3.593.835.785)

21.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Tỷ lệ (%)	30/06/2013 VND
Vốn góp của Nhà nước	30,27%	92.036.647.982
- Tổng Công ty Điện lực miền Nam	27,97%	85.036.647.982
- Tổng Công ty Điện lực TP.HCM	2,30%	7.000.000.000

Vốn góp của đối tượng khác	69,73%	212.036.485.222
Cộng	100%	304.073.133.204

21.3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức

30/06/2013

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	
+ Vốn góp đầu năm	275.132.773.204
+ Vốn góp tăng trong năm	28.940.360.000
+ Vốn góp giảm trong năm	-
+ Vốn góp cuối kỳ	304.073.133.204

21.4. Cổ phiếu

30/06/2013

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	84.100.000
- Số lượng Cổ phiếu đã phát hành	30.407.313
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	30.407.313
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi quyền biểu quyết</i>	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	30.407.313
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	30.407.313
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi quyền biểu quyết</i>	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: đồng/cổ phần	10.000

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

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

	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2013	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2012
Doanh thu dịch vụ lữ hành, vé máy bay	22.422.553.517	17.741.428.197
Doanh thu dịch vụ nhà hàng, khách sạn	8.068.450.072	6.044.669.215
Doanh thu dịch vụ cho thuê xe	685.755.454	797.102.726
Doanh thu kinh doanh bất động sản	2.914.205.392	1.423.068.804
Doanh thu khác		
Doanh thu cho thuê mặt bằng	340.336.368	255.787.637
Cộng	34.431.300.803	26.262.056.579

(*) Doanh thu kinh doanh bất động sản:

Doanh thu bán căn hộ Phú Thạnh	-	782.810.622
Doanh thu bán căn hộ Tây Thạnh-Sơn Kỳ	-	640.258.182
Doanh thu bán căn hộ Peridot	2.914.205.392	
	2.914.205.392	1.423.068.804

23. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2013	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2012
Giá vốn dịch vụ lữ hành, vé máy bay	21.000.082.275	16.303.798.481
Giá vốn dịch vụ nhà hàng, khách sạn	5.624.063.074	4.873.801.140
Giá vốn kinh doanh bất động sản	2.914.205.392	1.632.576.447
Giá vốn hoạt động cho thuê xe	942.284.961	879.277.066

Giá vốn hoạt động cho thuê nhà	102.330.366	102.330.366
Cộng	30.582.966.068	23.791.783.500

(*) Giá vốn kinh doanh bất động sản:

Giá vốn bán căn hộ Phú Thạnh	-	891.901.530
Giá vốn bán căn hộ Tây Thạnh-Sơn Kỳ	2.914.205.392	740.674.917
Giá vốn bán căn hộ Peridot	2.914.205.392	1.632.576.447

24. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2013	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2012
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	88.466.608	412.359.310
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Cộng	88.466.608	412.359.310

25. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2013	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2012
Chi phí tài chính khác	0	60.885
Cộng	-	60.885

26. THU NHẬP KHÁC

	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2013	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2012
Thu tiền môi giới cho thuê căn hộ Peridot	31.363.638	
Thu nhập khác	23.990.473	12.085.698
Khoản chênh lệch giá trị CNV Cần Thơ do xác định lại vốn góp	4.095.000.000	
Cộng	4.150.354.111	12.085.698

27. CHI PHÍ KHÁC

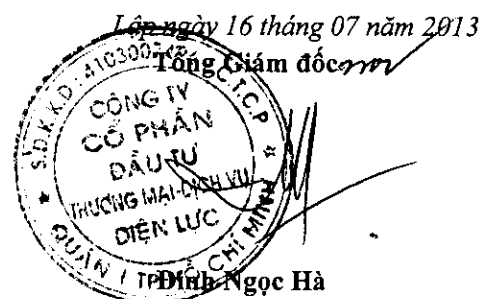
	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2013	Lũy kế từ đầu năm đến quý II-2012
Chi phí khác	-	-
Cộng	-	-

Người lập biểu

Nguyễn Ngọc Hà

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thu Huệ



Công ty : CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ THƯƠNG MẠI DỊCH VỤ ĐIỆN I

Địa chỉ : 04 Nguyễn Siêu Quận 1 TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại : 0822103329 Fax : 0822200497

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH

Tháng: 01/2013 - 06/2013

Đơn vị tính : 1 VND

Loại 1	Tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Cuối kỳ	
			Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
		Tài sản lưu động	384.819.844.047		202.529.228.451	207.917.357.094	202.529.228.451	207.917.357.094	379.431.715.404	
111		Tiền mặt	735.322.742		22.761.566.996	22.828.734.398	22.761.566.996	22.828.734.398	668.155.340	
1111		Tiền mặt Việt Nam	726.012.641		22.761.566.996	22.828.734.398	22.761.566.996	22.828.734.398	658.845.239	
111202		Tiền mặt-Ngoại tệ - EUR	9.310.101						9.310.101	
112		Tiền gửi Ngân hàng	5.966.308.633		50.576.475.062	53.009.330.052	50.576.475.062	53.009.330.052	3.533.453.643	
1121		TGNH bằng VNĐ	5.958.789.406		50.571.545.562	53.009.330.052	50.571.545.562	53.009.330.052	3.521.004.916	
11210			5.958.789.406		50.571.545.562	53.009.330.052	50.571.545.562	53.009.330.052	3.521.004.916	
1121011		Tiền gửi Ngân hàng - VND - Sài Gòn Công Thương NH HCM	419.590.194		9.946.624.479	10.043.778.205	9.946.624.479	10.043.778.205	322.436.468	
1121021		Tiền gửi Ngân hàng - VND - Eximbank Sở Giao dịch 1 HCM	71.290.910		7.229.003		7.229.003		78.519.913	
1121041		Tiền gửi Ngân hàng - VND - ABBank Vũng Tàu	3.159.272.122		4.057.043.107	6.933.756.587	4.057.043.107	6.933.756.587	282.558.642	
1121042		Tiền gửi Ngân hàng - VND - ABBank HCM	56.252.703		105.065	55.011.000	105.065	55.011.000	1.346.768	
1121051		Tiền gửi Ngân hàng - VND - NH TMCP Hàng Hải CN HCM	6.828.968		255.522.787		255.522.787		262.351.755	
1121071		Tiền gửi Ngân hàng - VND - AGRIBank CN Sài Gòn	1.664.297.653		27.656.912.695	28.040.438.758	27.656.912.695	28.040.438.758	1.280.771.590	
1121073		Tiền gửi Ngân hàng - VND - AGRIBank CN 3	364.692.956		2.210.353.920	2.506.416.741	2.210.353.920	2.506.416.741	68.630.135	
1121074		Tiền gửi Ngân hàng - VND - AGRIBank CN Sài Gòn (Góp vốn cổ đông)	23.863.140		115.412.380	98.000.000	115.412.380	98.000.000	41.275.520	
1121075		Tiền gửi Ngân hàng - VND - AGRIBank CN Phú Quốc	1.392.415		14.000		14.000		1.406.415	
1121082		Tiền gửi Ngân hàng - VND - SACOMBANK Chi nhánh Q.4	33.932.324		6.320.864.013	5.309.767.987	6.320.864.013	5.309.767.987	1.045.028.350	

Tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
112109	Tiền gửi Ngân hàng - VND - Công Thương Việt Nam	157.376.021		1.464.113	22.160.774	1.464.113	22.160.774	136.679.360	
1122	TGNH bằng ngoại tệ	7.519.227		4.929.500		4.929.500		12.448.727	
11220		7.519.227		4.929.500		4.929.500		12.448.727	
1122010	Tiền gửi Ngân hàng - USD - SACOMBANK CN Q.4			2.103.600		2.103.600		2.103.600	
1122020	Tiền gửi Ngân hàng - EUR - Eximbank Sở Giao dịch 1 HCM	7.519.227						7.519.227	
1122020	Tiền gửi Ngân hàng - EUR - SACOMBANK CN Q.4			2.825.900		2.825.900		2.825.900	
113	Tiền đang chuyển			17.523.392.069	17.523.392.069	17.523.392.069	17.523.392.069		
1131	Tiền đang chuyển Việt Nam			17.523.392.069	17.523.392.069	17.523.392.069	17.523.392.069		
128	Đầu tư ngắn hạn khác	3.900.000.000		9.274.083.333	10.900.000.000	9.274.083.333	10.900.000.000	2.274.083.333	
1281	Đầu tư ngắn hạn khác-Tiền gửi có kỳ hạn	3.900.000.000		9.274.083.333	10.900.000.000	9.274.083.333	10.900.000.000	2.274.083.333	
131	Phải thu của khách hàng	2.069.168.316		56.161.163.634	55.273.787.171	56.161.163.634	55.273.787.171	2.956.544.779	
1311	Phải thu của khách hàng	2.502.514.316		30.352.927.972	27.149.467.691	30.352.927.972	27.149.467.691	5.710.726.597	4.752.000
1312	Khách hàng ứng trước		433.346.000	25.808.235.662	28.124.319.480	25.808.235.662	28.124.319.480		2.749.429.818
133	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	1.822.963.742		3.610.205.575	4.178.977.222	3.610.205.575	4.178.977.222	1.254.192.095	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ	1.822.963.742		3.610.205.575	4.178.977.222	3.610.205.575	4.178.977.222	1.254.192.095	
136	Phải thu nội bộ			2.622.985.098	2.622.985.098	2.622.985.098	2.622.985.098		
1361	Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc			906.055.872	906.055.872	906.055.872	906.055.872		
13688	Phải thu nội bộ-Phải thu nội bộ khác			1.716.929.226	1.716.929.226	1.716.929.226	1.716.929.226		
138	Phải thu khác	3.209.136.557		1.119.841.036	2.274.174.557	1.119.841.036	2.274.174.557	2.054.803.036	
1388	Các khoản phải thu khác	3.209.136.557		1.119.841.036	2.274.174.557	1.119.841.036	2.274.174.557	2.054.803.036	
139	Dự phòng phải thu khó đòi		199.919.377						199.919.377
139	Dự phòng phải thu khó đòi		199.919.377						199.919.377
141	Tạm ứng	507.408.640		9.958.906.526	9.093.196.059	9.958.906.526	9.093.196.059	1.373.119.107	
141	Tạm ứng	507.408.640		9.958.906.526	9.093.196.059	9.958.906.526	9.093.196.059	1.373.119.107	
142	Chi phí trả trước	210.669.400		391.930.000	232.608.174	391.930.000	232.608.174	369.991.226	
1421	Chi phí trả trước	129.861.067		337.384.546	123.046.056	337.384.546	123.046.056	344.199.557	

Tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
142203	Chi phí trả trước ngắn hạn-Khác-Phí bảo hiểm			54.545.454	54.545.454	54.545.454	54.545.454		
142204	Chi phí trả trước ngắn hạn-Khác-Sửa chữa lớn TSCĐ	56.741.667			30.949.998		30.949.998	25.791.669	
142207	Chi phí trả trước ngắn hạn-Khác-Khác	24.066.666			24.066.666		24.066.666		
144	Thế chấp, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	4.000.000		5.000.000		5.000.000		9.000.000	
144	Thế chấp, ký cược, ký quỹ ngắn hạn	4.000.000		5.000.000		5.000.000		9.000.000	
152	Nguyên liệu, vật liệu	79.242.806		222.122.579	247.940.825	222.122.579	247.940.825	53.424.560	
1521	Nguyên vật liệu chính	1		76.161.684	76.161.684	76.161.684	76.161.684	1	
1522	Vật liệu phụ	79.242.805		145.960.895	171.779.141	145.960.895	171.779.141	53.424.559	
153	Công cụ, dụng cụ	19.500.000		165.372.728	184.872.728	165.372.728	184.872.728		
1531	Công cụ dụng cụ	19.500.000		165.372.728	184.872.728	165.372.728	184.872.728		
154	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	366.496.042.588		28.136.183.815	29.547.358.741	28.136.183.815	29.547.358.741	365.084.867.662	
154	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	366.496.042.588		28.136.183.815	29.547.358.741	28.136.183.815	29.547.358.741	365.084.867.662	
Loại 2	Tài sản cố định	164.456.760.580		4.539.778.407	2.130.731.386	4.539.778.407	2.130.731.386	166.865.807.601	
211	Tài sản cố định hữu hình	37.422.350.255		125.563.360	176.516.413	125.563.360	176.516.413	37.371.397.202	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	25.140.409.947		103.154.269		103.154.269		25.243.564.216	
2112	Máy móc, thiết bị	317.530.113		11.363.636		11.363.636		328.893.749	
2113	Phương tiện vận tải, vật truyền dẫn	8.238.494.030						8.238.494.030	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	3.692.556.165		11.045.455	176.516.413	11.045.455	176.516.413	3.527.085.207	
2118	TSCĐ hữu hình khác	33.360.000						33.360.000	
213	TSCĐ vô hình	452.820.000						452.820.000	
2135	Phần mềm máy vi tính	452.820.000						452.820.000	
214	Hao mòn TSCĐ		15.888.364.319	176.516.413	1.037.576.637	176.516.413	1.037.576.637		16.749.424.543
21411	Hao mòn tài sản cố định-Hao mòn TSCĐ hữu hình-Nhà cửa, vật kiến trúc		7.976.152.837		313.706.784		313.706.784		8.289.859.621
21412	Hao mòn tài sản cố định-Hao mòn TSCĐHH -Máy móc thiết bị		194.368.856		16.342.891		16.342.891		210.711.747
21413	Hao mòn tài sản cố định-Hao mòn TSCĐHH-Phương tiện vận tải, truyền dẫn		3.303.782.036		502.777.168		502.777.168		3.806.559.204

Tài khoản	Tên tài khoản	Đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
21414	Hao mòn tài sản cố định-Hao mòn TSCĐHH-Thiết bị, dụng cụ quản lý		3.492.362.521	176.516.413	54.804.094	176.516.413	54.804.094		3.370.650.202
21418	Hao mòn tài sản cố định-Hao mòn TSCĐHH-Tài sản cố định khác		23.851.117		4.493.334		4.493.334		28.344.451
21435	Hao mòn TSCĐ vô hình-Phần mềm máy tính vi tính		352.085.000		43.122.000		43.122.000		395.207.000
2147	Hao mòn Bất động sản đầu tư		545.761.952		102.330.366		102.330.366		648.092.318
217	Bất động sản đầu tư	25.925.536.454						25.925.536.454	
217	Bất động sản đầu tư	25.925.536.454						25.925.536.454	
221	Đầu tư vào công ty con	42.250.000.000		4.095.000.000	195.000.000	4.095.000.000	195.000.000	46.150.000.000	
221	Đầu tư vào công ty con	42.250.000.000		4.095.000.000	195.000.000	4.095.000.000	195.000.000	46.150.000.000	
228	Đầu tư dài hạn khác	3.000.000.000						3.000.000.000	
2283	Đầu tư dài hạn khác	3.000.000.000						3.000.000.000	
241	XDCB dở dang	70.514.372.844		22.414.998	216.623.964	22.414.998	216.623.964	70.320.163.878	
2412	Xây dựng cơ bản	70.034.214.470		22.414.998		22.414.998		70.056.629.468	
2414	Xây dựng cơ bản dở dang chờ quyết toán	480.158.374			216.623.964		216.623.964	263.534.410	
242	Chi phí trả trước dài hạn	512.176.822		120.283.636	239.657.848	120.283.636	239.657.848	392.802.610	
2421	Chi phí trả trước dài hạn CCDC	125.245.836		120.283.636	72.657.848	120.283.636	72.657.848	172.871.624	
242208	Chi phí trả trước dài hạn-Khác-Khác	386.930.986			167.000.000		167.000.000	219.930.986	
244	Ký cược, ký quỹ dài hạn	267.868.524			265.356.524		265.356.524	2.512.000	
2441	Ký cược, ký quỹ dài hạn-Tiền Việt Nam	267.868.524			265.356.524		265.356.524	2.512.000	
Loại 3	Nợ phải trả		245.982.310.076	38.074.040.212	34.136.919.727	38.074.040.212	34.136.919.727		242.045.189.591
311	Vay ngắn hạn		2.808.293.866	2.808.293.866	3.235.799.952	2.808.293.866	3.235.799.952		3.235.799.952
311	Vay ngắn hạn		2.808.293.866	2.808.293.866	3.235.799.952	2.808.293.866	3.235.799.952		3.235.799.952
315	Nợ dài hạn đến hạn trả		200.000.000.000						200.000.000.000
315	Nợ dài hạn đến hạn trả		200.000.000.000						200.000.000.000
331	Phải trả cho người bán		26.674.254.362	20.719.467.361	17.360.301.869	20.719.467.361	17.360.301.869		23.315.088.870
3311	Phải trả cho người bán trong nước		33.744.556.900	2.403.798.165	1.470.453.618	2.403.798.165	1.470.453.618		32.811.212.353
3312	Ứng trước người bán	17.009.021.307		16.068.882.574	14.765.118.594	16.068.882.574	14.765.118.594	18.312.785.287	