

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 3 năm 2014

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý		Số đầu năm
			1	2	
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)					
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	100		1 838 105 291 419		1 904 149 878 964
1. Tiền	110		78 556 927 731		97 812 590 651
2. Các khoản tương đương tiền	111	V.01	21 566 927 731		12 783 423 951
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	112		57 000 000 000		85 029 166 700
1. Đầu tư ngắn hạn	120	V.02			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	121				
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	129				
1. Phải thu khách hàng	130		138 019 775 667		192 890 991 532
2. Trả trước cho người bán	131		118 190 369 629		166 065 120 463
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	132		7 951 405 754		19 294 345 785
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	133		11 551 076 403		7 206 538 731
5. Các khoản phải thu khác	134				
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	135	V.03	326 923 881		324 986 553
IV- Hàng tồn kho	139				
1. Hàng tồn kho	140		1 371 522 210 840		1 536 748 478 991
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	141	V.04	1 371 522 210 840		1 536 748 478 991
V- Tài sản ngắn hạn khác	149				
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	150		250 006 377 181		76 697 817 790
2. Thuế GTGT được khấu trừ	151				
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	152		249 406 542 263		75 627 355 532
4. Tài sản ngắn hạn khác	154	V.05			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		599 834 918		1 070 462 258
B- TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)	200		45 071 500 879		45 695 629 937
I. Các khoản phải thu dài hạn	210				
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211				
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212				

	1	2	3	4	5
3. Phải thu dài hạn nội bộ		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		12 212 050 686	11 467 326 830
1. Tài sản cố định hữu hình		221	V.08	11 677 740 609	11 291 407 475
- Nguyên giá		222		25 539 867 678	22 916 833 560
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		223		(13 862 127 069)	(11 625 426 085)
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	146 669 355	175 919 355
- Nguyên giá		228		348 117 750	348 117 750
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		229		(201 448 395)	(172 198 395)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		230	V.11	387 640 722	
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		4 401 465 174	4 401 465 174
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	5 040 000 000	5 040 000 000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)		259		(638 534 826)	(638 534 826)
V. Tài sản dài hạn khác		260		28 457 965 019	29 826 837 933
1. Chi phí trả trước dài hạn		261	V.14	28 282 625 019	29 651 477 933
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác		268		175 360 000	175 360 000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)		270		1 883 176 792 298	1 949 845 508 901

* B01_DN - Bảng cân đối kế toán theo QĐ số 15

Trang:

NGUỒN VỐN		1	2	3	4	5
		Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm	
A- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)		300		1 705 871 926 578	1 765 984 336 080	
I- Nợ ngắn hạn		310		1 705 871 926 578	1 765 984 336 080	
1. Vay và nợ ngắn hạn		311	V.15			
2. Phải trả người bán		312		1 377 782 609 153	1 642 219 272 103	
3. Người mua trả tiền trước		313		304 474 264 770	105 351 303 003	
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		314	V.16	1 139 408 000	3 514 294 640	
5. Phải trả người lao động		315		13 566 418 529	7 370 155 091	
6. Chi phí phải trả		316	V.17	2 278 739 887	5 172 062 539	
7. Phải trả nội bộ		317				
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	5 055 064 628	1 479 532 168	
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn		320				
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		323		1 575 421 611	877 716 536	
II- Nợ dài hạn		330				
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				
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				
7. Dự phòng phải trả dài hạn		337				
8. Doanh thu chưa thực hiện		338				
9. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ		339				
B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)		400		177 304 865 720	183 861 172 821	
I- Vốn chủ sở hữu		410	V.22	177 304 865 720	183 861 172 821	
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		411		150 000 000 000	150 000 000 000	
2. Thặng dư vốn cổ phần		412				
3. Vốn khác của chủ sở hữu		413				
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		8 576 560 146	7 411 761 952	
8. Quỹ dự phòng tài chính		418		4 281 189 642	3 479 620 352	

* B01_DN - Bảng cân đối kế toán theo QĐ số 15

Trang .

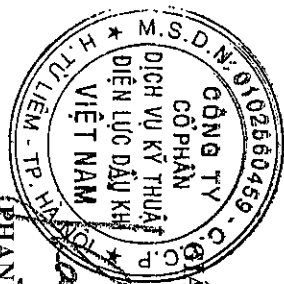
	1	2	3	4	5
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		420		14 447 115 932	22 969 790 511
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB		421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		422			
II- Nguồn kinh phí		430			
1. Nguồn kinh phí		431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)		440		1 883 176 792 298	1 949 845 508 901

NGƯỜI LẬP BIỂU

[Signature]
Đinh Trung Lâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

[Signature]
TÔ NGỌC TUYẾT



[Signature]
PHAN DÀI THANH

GIÁM ĐỐC

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	1	Mã số	Thuế mình	Số cuối quý	Số đầu năm
	2	3	4	5	
1. Tài sản thuê ngoài	1	24			
2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	2				
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	3				
3.1 Các thiết bị đầu cuối viên thông công cộng nhận bán hộ	31				
3.2 Hàng hóa nhận bán hộ, ký gửi	32				
4. Nợ khó đòi đã xử lý	4				
5. Vật tư thu hồi	5				
6. Giá trị TSCĐ hoàn thành bàn giao chờ quyết toán	6				
7. Ngoại tệ các loại	7				
- Mác Đức	71				
- Phở rừng Pháp	72				
- Yên Nhật	73				
- Đô la Mỹ	74			4.539,62	645
- Ô-rô Châu Âu	75			74.060,59	25.863.154
- Séc Thụy Điển	76				
- Nhân dân tệ Trung Quốc	77				
đồng đô la Úc	78				
Yen	79				
VIỆT NAM ĐỒNG	80				
Bảng Anh	81				
Dolar Singapore	82				
8. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	8				
9. Nguồn khấu hao TSCĐ	9				

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

NGƯỜI LẬP BIỂU

[Signature]
Đinh Thủy Loan

KẾ TOÁN TRƯỞNG

[Signature]
 TÔ NGỌC TUYẾT

Lập ngày 15 tháng 10 năm 2014

GIÁM ĐỐC

[Signature]
PHAN ĐẠI THÀNH



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 năm 2014

Đơn vị

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	QUÝ NÀY		LƯY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI Q	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TI
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	321 971 980 006	302 131 884 236	805 759 384 359	674 1
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		321 971 980 006	302 131 884 236	805 759 384 359	674 1
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	309 544 148 439	289 852 267 402	766 411 738 863	637 6
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		12 427 831 567	12 279 616 834	39 347 645 496	36 5
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	859 847 015	2 325 198 281	2 745 012 834	5 0
7. Chi phí tài chính	22	VI.28				
Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	24		15 967 547	5 786 077	80 919 148	2
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		7 528 080 394	8 704 026 835	22 887 641 316	22 6
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30 = 20 + (21-22) - (24+25)]	30		5 743 630 641	5 895 002 203	19 124 097 866	18 7
11. Thu nhập khác	31		9 090 910		11 563 834	
12. Chi phí khác	32		91 968 315	29 576 933	202 096 385	
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(82 877 405)	(29 576 933)	(190 532 551)	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50		5 660 753 236	5 865 425 270	18 933 565 315	18 7
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1 355 030 373	1 400 969 198	4 054 687 057	4 6
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				

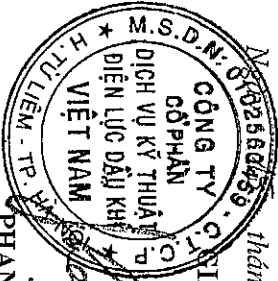
CHI TIÊU	Mã số	Thuyết minh	QUÝ NÀY			LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI Q		
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	2	3	4	5	6	7	8	9
	60		4 305 722 863	4 464 456 072	14 878 878 258		14 0	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70							

NGƯỜI LẬP BIỂU

[Handwritten signature]
Đinh Thuý Loan

KẾ TOÁN TRƯỞNG

[Handwritten signature]
TÔ NGỌC TUYẾT

tháng 4Q... năm 2023

 PHAN ĐẠI THÀNH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 3 năm 2014

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	LƯY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	1			
1. Lợi nhuận trước thuế				
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	01		18.933.565.315	18.702.182.182
- Các khoản dự phòng	02		2.265.950.984	2.634.182.182
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	03			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	04			
- Chi phí lãi vay	05		(2.745.012.834)	(5.054.182.182)
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	06		18.454.503.465	16.282.182.182
- Tăng giảm các khoản phải thu	08		(118.437.343.526)	(145.936.182.182)
- Tăng giảm hàng tồn kho	09		164.280.843.665	197.821.182.182
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	10		(64.547.079.381)	(63.937.182.182)
- Tăng giảm chi phí trả trước	11		981.212.192	512.182.182
- Tiền lãi vay đã trả	12			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	13		(6.116.529.595)	6.989.182.182
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	14			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	15		(936.466.825)	(2.464.182.182)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	16		(6.320.860.005)	9.267.182.182

B03_DN - Lưu chuyển tiền tệ theo quyết định 15

CHI TIÊU

1

LƯY KẾ TỬ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ

NĂM NAY NĂM TRƯỚC

Mã số	Thuyết minh	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
2	3	4	5
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
21	6,7,8,11	(3 214 278 000)	(1 214
22			
23			
24			
25			
26			
27		2 745 012 834	5 054
30		(469 265 166)	3 840
III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
31	21		
32	21		
33			
34			
35			
36	21	(15 329 652 432)	(6 602
40		(15 329 652 432)	(6 602
50		(22 119 777 603)	6 505
60		100 676 705 334	111 635
61			
70	29	78 556 927 731	118 141

NGƯỜI LẬP BIỂU

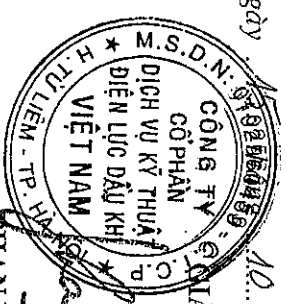
KẾ TOÁN TRƯỞNG

[Signature]

[Signature]
TÒ NGỌC TUYẾT

Lập ngày

10... năm ... 2019



THAN ĐẠI THÀNH

Đơn vị báo cáo: Cty CP dịch vụ kỹ thuật DLĐK VN

Địa chỉ:

Mẫu số B 09 - DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Dịch vụ kỹ thuật
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Bảo trì, bảo dưỡng và cung cấp dịch vụ kỹ thuật cho các nhà máy điện
- 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

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 và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán trên máy vi tính.

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 và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn không thanh và được xác định theo chuẩn mực kế toán VN số 24: "Báo cáo lưu chuyển tiền tệ".
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Quy đổi ra đồng VN theo tỷ giá hối đoái tại thời điểm phát sinh giao dịch Số dư tiền và các khoản công nợ có gốc ngoại tệ tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi thành đồng Việt Nam theo tỷ giá mua bán thực tế bình quân liên hàng thương mại do Ngân hàng nhà nước công bố tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán năm.
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - 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 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 tại
 - 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 TSCD:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCD hữu hình, TSCD vô hình: Ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh theo ba chỉ tiêu: Nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế, giá trị còn lại
 - Phương pháp khấu hao TSCD hữu hình, TSCD 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: Bất động sản được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình nắm giữ cho 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.
 - Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Bất động sản được tính, trích khấu hao như TSCD khác của công ty.
- 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 vào công ty con mà công ty nắm quyền kiểm soát *trình bày theo phương pháp giá gốc.*
 - 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: Theo hướng dẫn tại Thông tư 228/2009/TT-BTC của Bộ Tài Chính và Thông tư 34/2011/TT-BTC ngày 14/3/2011 về việc sửa đổi thông tư 228.
- 6- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay
 - Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ khi được vốn hoá theo quy định của mục kết toán số 16 - 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 trả trước được vốn hoá để phân bổ vào chi phí sản xuất, kinh doanh bao gồm các khoản chi phí: Chi phí sửa chữa lớn TSCD; công cụ dụng cụ xuất dùng một lần với giá trị lớn và bản thân công cụ, dụng cụ tham gia vào hoạt động kinh doanh trên một năm tài chính phân bổ dần trong nhiều kỳ kế toán.
 - Chi phí khác:
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Theo đường thẳng.
 - Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại:
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:
 - Ghi nhận chi phí ước tính theo hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ nhưng thực tế chưa phát sinh việc chi trả, do chưa có số liệu chính thức với đơn vị cung
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu



hữu.
Trạng dư vốn cổ phần: Được ghi nhận theo số chênh lệch do tăng phát hành cổ phiếu cao hơn mệnh giá và chênh lệch tăng, giảm so với giá mua lại khi tái phát hành cổ quỹ

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Được ghi nhận theo chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh do thay đổi tỷ giá chuyển đổi tiền tệ khi ghi sổ kế toán, chưa được xử lý điểm báo cáo.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là số lợi nhuận từ từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN (nếu có) và các khoản điều chỉnh do ế hối tố hay thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hối tố sai sót trọng yếu các năm trước.
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
 - Doanh thu bán hàng: Tuân thủ các điều kiện ghi nhận doanh thu theo Chuẩn mực kế toán số 14- Doanh thu và thu nhập khác.
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Tuân thủ các điều kiện ghi nhận doanh thu theo Chuẩn mực kế toán số 14- Doanh thu và thu nhập khác.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ các điều kiện ghi nhận doanh thu theo Chuẩn mực kế toán số 14- Doanh thu và thu nhập khác.
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng: Ghi nhận căn cứ vào biên bản nghiệm thu khối lượng công trình hoàn thành và phiếu giá được xác định giữa chủ đầu tư và công ty, hoặc đã lập và được khách hàng chấp nhận.
 - 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính bao gồm: Chi phí lãi tiền vay, chênh lệch tỷ giá hối đoái hiện cuối năm tài chính các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ, các khoản chi phí đầu tư tài chính khác. Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.
 - 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 hành: Được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN 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, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN
 - 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

1- Tiền	Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt		3 132 096 209	1 029
- Tiền gửi ngân hàng		18 424 831 522	11 753
- Tiền đang chuyển			
- Các khoản tương đương tiền		57 000 000 000	85 029
Cộng		78 556 927 731	97 812
2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn			
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn			

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	131 000 000	4 906 617 304	8 511 317 819	9 367 898 437		22 916
2. Số lũy kế tăng từ đầu năm		175 418 000	2 759 900 000	73 600 000		3 008
- Lũy kế mua từ đầu năm		175 418 000	2 759 900 000	73 600 000		3 008
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Lũy kế tăng khác						
3. Lũy kế giảm từ đầu năm				385 883 882		385
- Chuyển sang BDS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán				385 883 882		385
- Lũy kế giảm khác						
4. Số dư cuối kỳ	131 000 000	5 082 035 304	11 271 217 819	9 055 614 555		25 539
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
- Số dư đầu năm	8 311 586	2 423 659 545	3 207 772 388	5 985 682 566		11 625
- Lũy kế khấu hao từ đầu năm	16 238 178	740 064 140	846 347 833	1 019 934 665		1 770
- Lũy kế tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán				385 883 882		385
- Lũy kế giảm khác						
- Số dư cuối kỳ	24 549 764	3 163 723 685	4 054 120 271	6 619 733 349		13 862
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	122 688 414	2 482 957 759	5 303 545 431	3 382 215 871		11 291
- Tại ngày cuối kỳ	106 450 236	1 918 311 619	7 217 097 548	2 436 881 206		11 677

* 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 khác	Tổng cộng
-----------	---------	-------------------	---------------------------------	-----------------	-----------	-----------

Giá trị còn lại của TSCĐVH				201 448 395			201
- Tại ngày đầu năm				175 919 355			175
- Tại ngày cuối năm				146 669 355			146

Chuẩn mực kế toán số 04 TSCĐ vô hình:

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
- Chi phí XD CB dở dang	200 519 442	
Trong đó những công trình lớn gồm:		

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

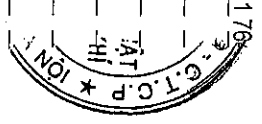
Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
Giá trị còn lại BDS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất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

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
13- Các khoản đầu tư dài hạn khác:		
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác	5 040 000 000	5 040

* Danh sách các công ty con, công ty liên kết, liên doanh quan trọng:

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
14- Chi phí trả trước dài hạn	28 282 625 019	29 651
Trong đó:		
- Chi phí trả trước về thuế hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	27 415 869 523	27 886
- 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	866 755 495	1 769
- Vay ngắn hạn		
- Vay dài hạn đến hạn trả		
Cộng		
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế GTGT		
- Thuế tiêu thu đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN	1 136 104 624	3 174
- Thuế tài nguyên		
- Thuế thu nhập cá nhân		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	3 303 376	339
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng		
17- Chi phí phải trả	1 139 408 000	3 514
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Lãi vay phải trả		
- Chi phí phải trả khác		
Cộng		
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế	262 665	5 172
- Bảo hiểm xã hội	71 766 052	5 172
- Kinh phí công đoàn	131 568 122	



Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải trả về cổ phần-hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	9 750 000	9
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4 841 717 789	1 469
Cộng	5 055 064 628	1 479
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 thuế tài chính

Chi tiêu	Quý này năm nay		Quý này năm trước		Trả nợ!
	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	
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	
	Tổng	Trong đó:	Tổng	Trong đó:
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 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
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm trước						
- Lũy kế tăng vốn tới kỳ này năm trước						
- Lũy kế lại 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	150 000 000 000					
Số dư đầu năm nay	150 000 000 000					
- Lũy kế tăng vốn trong năm						
- Lợi nhuận tăng trong năm						
- Lũy kế giảm vốn trong kỳ						
Số dư cuối kỳ	150 000 000 000					

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	10	11	12
Số dư đầu năm trước						
- Lũy kế tăng vốn 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	7 411 761 952	3 479 620 358	22 969 790 511	183 861	
- Lũy kế tăng vốn trong năm	1 164 798 194	801 569 284	673 890 922 529	675 857	
- Lợi nhuận tăng trong năm					
- Lũy kế giảm vốn trong kỳ			682 413 597 108	682 413	
Số dư cuối kỳ	8 576 560 146	4 281 189 642	14 447 115 932	177 304	

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Nhà nước		
- Vốn góp của các đối tượng khác	150 000 000 000	150 000
Cộng	150 000 000 000	150 000

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

* Số lượng cổ phiếu quy

Chi tiêu	LK từ đầu năm đến cuối kỳ này năm nay	LK từ đầu năm t
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	150 000 000 000	150 000
+ Vốn góp lũy kế tăng trong kỳ		
+ Vốn góp lũy kế giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	150 000 000 000	150 000
- 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:

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
đ- Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành		

Chỉ tiêu

	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm quý này năm
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	805 759 384 359	674 177
+ Doanh thu bán hàng	805 759 384 359	674 177
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
Trong đó:		
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu được ghi nhận 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	805 759 384 359	674 177
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	805 759 384 359	674 177
28- Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp		
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp	766 411 738 863	637 616
- 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		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	766 411 738 863	637 616
29- Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	2 745 012 834	5 054
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		

Chi tiêu		LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm quý này năm
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			
- Lãi bán hàng trả chậm			
- Doanh thu HD tài chính khác			
Cộng		2 745 012 634	5 054
30- Chi phí tài chính			
- Chi phí lãi tiền vay			
- 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			
Cộng			
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		4 054 687 057	4 645
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			
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố			
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		238 849 772 138	203 798
- Chi phí nhân công		43 115 671 972	37 050
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		2 785 758 476	1 638
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		27 266 818 475	24 606
- Chi phí khác bằng tiền		175 639 070 258	197 884
Cộng		487 657 091 319	464 981

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 hướng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Chi tiêu	LKDN đến cuối quý này năm nay	LKDN đến cuối năm nay
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:
- 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
- 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):

NGƯỜI LẬP BIỂU

[Signature]
Đinh Thủy Lưu

KẾ TOÁN TRƯỞNG

[Signature]
TÔ NGỌC TUYẾT

Lập ngày 15 tháng 10 năm 2014

15. tháng 10... năm 2014

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ KỸ THUẬT ĐIỆN LỰC ĐẦU KHUẤT VIỆT NAM

PHAN ĐẠI THÀNH