

Đơn vị báo cáo: Công Ty CP Nhiệt Điện Bà Rịa

Địa chỉ :Phường Long Hương - TP Bà Rịa

Mẫu số B 01a-DN

(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ
Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2015

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 | | 1 580 781 376 188 | 1 523 434 997 997 |
| I - Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 281 134 670 374 | 343 978 985 497 |
| 1. Tiền | 111 | | 10 134 670 374 | 114 978 985 497 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 271 000 000 000 | 229 000 000 000 |
| II - Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 624 000 000 000 | 629 000 000 000 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*) | 122 | | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 624 000 000 000 | 629 000 000 000 |
| III - Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 517 510 343 477 | 395 316 508 768 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 515 853 404 578 | 367 935 726 426 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 1 139 314 052 | 110 000 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 517 624 847 | 27 380 672 342 |
| 7. Dự phòng phải thu khó đòi (*) | 137 | | | |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV - Hàng tồn kho | 140 | | 151 629 799 174 | 149 117 539 986 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 160 609 642 874 | 158 097 383 686 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (8 979 843 700) | (8 979 843 700) |
| V - Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 6 506 563 163 | 6 021 963 746 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 128 137 779 | 189 561 736 |

| I | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|------------|---|------------------------|------------------------|
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | | |
| 3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước | 153 | | 6 378 425 384 | 5 832 402 010 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260) | 200 | | 407 155 717 066 | 454 325 939 024 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở những đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | | |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 61 467 995 659 | 108 213 356 188 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 61 421 295 441 | 107 955 416 839 |
| - Nguyên giá | 222 | | 2 348 945 275 309 | 2 345 864 183 435 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (2 287 523 979 868) | (2 237 908 766 596) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 46 700 218 | 257 939 349 |
| - Nguyên giá | 228 | | 3 889 064 839 | 3 889 064 839 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (3 842 364 621) | (3 631 125 490) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | | |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | | |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 345 370 855 006 | 345 370 855 006 |



| | | | | |
|--|------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | | |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | 357 250 927 800 | 357 250 927 800 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | (11 880 072 794) | (11 880 072 794) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 316 866 401 | 741 727 830 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 316 866 401 | 741 727 830 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | | |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | | 1 987 937 093 254 | 1 977 760 937 021 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|--|------------|-------------|--------------------------|------------------------|
| 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 | | 1 020 140 045 897 | 939 985 896 480 |
| I - Nợ ngắn hạn | 310 | | 453 687 012 359 | 407 717 958 666 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 107 520 622 455 | 277 509 409 493 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 30 000 | |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | | | 13 820 758 781 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 3 418 591 800 | 19 866 123 737 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 126 914 149 319 | 2 179 515 977 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 181 016 043 676 | 4 473 477 849 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 23 602 209 738 | 79 163 507 759 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng - phúc lợi | 322 | | 11 215 365 371 | 10 705 165 070 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 566 453 033 538 | 532 267 937 814 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 566 453 033 538 | 532 267 937 814 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |

| | | | | |
|--|------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | | |
| B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430) | 400 | | 967 797 047 357 | 1 037 775 040 541 |
| I - Vốn chủ sở hữu | 410 | | 967 797 047 357 | 1 037 775 040 541 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 604 856 000 000 | 604 856 000 000 |
| + Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411a | | | |
| + Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411b | | 604 856 000 000 | 604 856 000 000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | 411c | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 7 560 228 689 | 7 560 228 689 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |
| 5. Cổ phiếu quỹ | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 75 099 676 551 | 51 011 503 196 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 20 017 897 139 | 13 979 722 912 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 260 263 244 978 | 360 367 585 744 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 212 110 799 603 | 360 367 585 744 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 48 152 445 375 | |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| II - Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | 440 | | 1 987 937 093 254 | 1 977 760 937 021 |

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

NGƯỜI LẬP BIỂU



PHAN THI THÙY LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



TRẦN THI BẢO XUÂN



NGUYỄN TIẾN DŨNG



Đơn vị báo cáo: Công Ty CP Nhiệt Điện Bà Rịa

Địa chỉ: Phường Long Hương - TP Bà Rịa

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý 3 năm 2015

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 | 469 378 537 161 | 218 218 628 764 | 1 320 810 052 960 | 1 550 058 756 582 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 469 378 537 161 | 218 218 628 764 | 1 320 810 052 960 | 1 550 058 756 582 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 450 344 537 182 | 189 123 805 529 | 1 285 017 137 256 | 1 421 572 140 317 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 19 033 999 979 | 29 094 823 235 | 35 792 915 704 | 128 486 616 265 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 38 118 762 080 | 49 256 835 091 | 121 427 617 817 | 62 940 341 796 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 3 577 940 062 | 5 102 816 199 | 137 289 862 158 | 58 155 917 446 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 3 577 940 062 | 5 102 816 199 | 11 552 019 383 | 16 182 963 608 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 34 149 113 | 59 773 832 | 154 707 039 | 165 504 902 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 5 426 516 618 | 5 437 187 964 | 16 788 750 475 | 17 362 786 914 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30 = 20 + (21-22) - (24+25)] | 30 | | 48 114 156 266 | 67 751 880 331 | 2 987 213 849 | 115 742 748 799 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 47 270 928 | 8 830 890 | 139 020 472 | 116 220 513 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 8 981 819 | 2 454 546 | 13 511 018 | 171 861 675 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 38 289 109 | 6 376 344 | 125 509 454 | (55 641 162) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40) | 50 | | 48 152 445 375 | 67 758 256 675 | 3 112 723 303 | 115 687 107 637 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | | 3 887 795 070 | | 14 509 333 797 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.30 | | | | |

| 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 | | 48 152 445 375 | 63 870 461 605 | 3 112 723 303 | 101 177 773 840 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*) | 71 | | | | | |

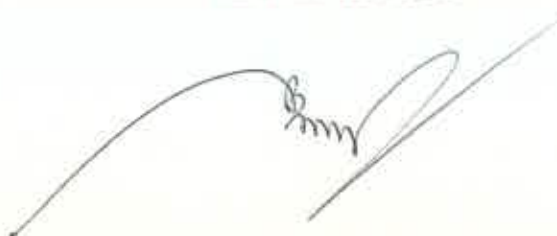
Ngày 19 tháng 12 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU



PHAN THI THÙY LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



TRẦN THI BẢO XUÂN

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN TIÊN DŨNG

Đơn vị báo cáo: Công ty Cổ phần Nhiệt Điện Bà Rịa
Địa chỉ: Phường Long Hương – TP Bà Rịa

Mẫu số B 01a-DN
(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ
Tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 3 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | Thuyết minh | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-----------|-------------|------------------------------------|------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I- LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế : | 01 | | 3,112,723,303 | 115,687,107,637 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao tài sản cố định | 02 | | 49,826,452,403 | 90,656,561,425 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | | |
| - Lãi, lỗ CLTG hối đoái chưa thực hiện | 04 | | -38,410,919,079 | 4,170,685,845 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | -22,548,674,738 | -28,245,932,367 |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 11,552,019,383 | 16,182,963,608 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận từ kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động : | 08 | | 3,531,601,272 | 198,451,386,148 |
| - (Tăng), giảm các khoản phải thu | 09 | | -169,575,568,288 | -112,201,805,724 |
| - (Tăng), giảm hàng tồn kho | 10 | | -4,058,434,276 | -9,655,302,565 |
| - Tăng, (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp) | 11 | | 224,921,902,277 | -18,832,137,382 |
| - (Tăng), giảm chi phí trả trước | 12 | | 56,120,107 | 605,933,177 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | -1,267,067,464 | -11,415,431,295 |
| - Thuế TNDN đã nộp | 15 | | -16,409,104,500 | -18,747,227 |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | 20,690,000 | 442,644,401 |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | | -11,179,755,073 | -6,561,307,511 |
| 4. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh | 20 | | 26,040,384,055 | 40,815,232,022 |
| II- LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | | | -941,363,636 |



| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-----------|-------------|------------------------------------|-------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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 | | -375,000,000,000 | -527,000,000,000 |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 380,000,000,000 | 404,000,000,000 |
| 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. Thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | | 28,245,932,367 |
| Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 5,000,000,000 | -95,695,431,269 |
| III - LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | | |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành | 32 | | | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 42,000,000,000 | 58,000,000,000 |
| 4. Tiền đã trả gốc vay | 34 | | -76,934,834,660 | -115,102,007,727 |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | -58,949,864,518 | -47,896,215,200 |
| Lưu chuyển tiền tệ thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | -93,884,699,178 | -104,998,222,927 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(20+30+40) | 50 | | -62,844,315,123 | -159,878,422,174 |
| Tiền tồn đầu kỳ | 60 | | 343,978,985,497 | 471,888,793,535 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiền tồn cuối kỳ | 70 | | 281,134,670,374 | 312,010,371,361 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phan Thị Thùy Linh

PHAN THỊ THÙY LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Thị Bảo Xuân

TRẦN THỊ BẢO XUÂN

Ngày 20 tháng 10 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Tiến Dũng

NGUYỄN TIẾN DŨNG



Đơn vị: Công Ty CP Nhiệt Điện Bà Rịa
Địa chỉ: Phường Long Hương - TP Bà Rịa

Mẫu số B09a-DN
(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014
của Bộ Tài Chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN

ĐỘ

Quý 3 Năm 2015

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- Hình thức sở hữu vốn: Vốn cổ đông
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất điện, bảo dưỡng, sửa chữa, cải tạo các thiết bị điện, vận tải, đào tạo, mua bán...
- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất kinh doanh điện năng, cải tạo thiết bị điện, Bà Rịa: - 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.
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

- Kỷ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi: VND

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của 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 đã ban hành.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Tỷ giá bán ra của Vietcombank

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

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.: Thực tế

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh;

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn.: Thực tế

c) Các khoản cho vay;

d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;

đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;

e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Theo thực tế phát sinh

7. 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.: Bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho.: Kế khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư.: Theo thực tế phát sinh

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.: Theo thực tế phát sinh

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.: Theo thực tế phát sinh

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

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

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, 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 hạch toán
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Doanh thu - Chi phí - Thuế TNDN

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: Sản phẩm điện
- Doanh thu cung cấp dịch vụ:
- Bảo dưỡng, sửa chữa, thí nghiệm thiết bị điện;
- Doanh thu hoạt động tài chính: - Lãi tiền gửi; Có tức; Lợi nhuận được chia từ các đơn vị; Chênh lệch tỷ giá;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- Thu nhập khác: Thanh lý nhượng bán tài sản....

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Theo thực tế phát sinh

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: Theo thực tế phát sinh

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: Theo thực tế phát sinh

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: - Quý : tạm tính; - Năm : Thực tế phải nộp

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

| 1. Tiền | | Cuối kỳ | Đầu năm | | | | |
|---|--|-----------------------|------------------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| - Tiền mặt | | 173 719 911 | 10 104 625 | | | | |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | | 9 960 950 463 | 114 968 880 872 | | | | |
| - Tiền đang chuyển | | | | | | | |
| Cộng | | 10 134 670 374 | 114 978 985 497 | | | | |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính | | Cuối kỳ | | Đầu năm | | | |
| a) Chứng khoán kinh doanh | | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| - Tổng giá trị cổ phiếu | | | | | | | |
| - Tổng giá trị trái phiếu; | | | | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác; | | | | | | | |
| - Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư loại cổ phiếu, trái phiếu: | | | | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
| | | | | Giá trị | Số lượng | Giá trị | Số lượng |
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | | | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
| | | | | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý |

| | | | | | | | | | |
|--|---------------|------------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| b1) Ngân hạn | | | 624 000 000 000 | 624 000 000 000 | 629 000 000 000 | 629 000 000 000 | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | 624 000 000 000 | 624 000 000 000 | 629 000 000 000 | 629 000 000 000 | | | |
| - Trái phiếu | | | | | | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | | | | | | |
| b2) Dài hạn | | | | | | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | | | | | | |
| - Trái phiếu | | | | | | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | | | | | | |
| c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Chi tiết các khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết) | Tỷ lệ vốn góp | Tỷ lệ quyền biểu quyết | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | | |
| | | | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | |
| - Đầu tư vào công ty con | | | | | | | | | |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết; | | | | | | | | | |
| - Đầu tư vào đơn vị khác; | | | 357 250 927 800 | - 11 880 072 794 | 345 370 855 006 | 357 250 927 800 | - 11 880 072 794 | 357 250 927 800 | |
| Công ty CP Nhiệt điện Hải Phòng | | | 2 | 2 | 108 730 000 000 | 108 730 000 000 | | 108 730 000 000 | |
| Công ty CP Nhiệt điện Quảng Ninh | | | 2 | 2 | 114 770 927 800 | - 11 880 072 794 | 102 890 855 006 | - 11 880 072 794 | 102 890 855 006 |
| Công ty CP Thủy Điện Bùn Đón | | | 25 | 25 | 83 750 000 000 | | 83 750 000 000 | | 83 750 000 000 |
| Công ty CP Phú Thanh Mỹ | | | 15 | 15 | 50 000 000 000 | | 50 000 000 000 | | 50 000 000 000 |

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do

| | | | |
|---|--|-----------------|-----------------|
| 3. Phải thu của khách hàng | | Cuối kỳ | Đầu năm |
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | | 515 853 404 578 | 367 935 726 426 |
| - Công ty Mua Bán Điện | | 514 076 182 465 | 364 462 786 199 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | | 1 777 302 113 | 3 472 940 227 |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn | | | |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | | | |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | | | |
| 4. Phải thu khác | | Cuối kỳ | |
| a) Ngân hạn | | Giá trị | Dự phòng |
| | | Giá trị | Dự phòng |

| | | | | | | | |
|---|--------------------|----------------|-------------------------------|---------------------|----------------|-------------------------------|---------------------|
| - Phải thu về cổ phần hoá; | | | | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia; | | | | | | | |
| - Phải thu người lao động; | | | | | | | |
| - Ký cược, ký quỹ; | 31 400 000 | | 196 397 151 | | | | |
| - Cho mượn; | 1 255 278 | | 1 255 278 | | | | |
| - Các khoản chi hộ; | | | | | | | |
| - Các khoản phải thu khác; | 484 969 569 | | 27 183 019 913 | | | | |
| Cộng | 517 624 847 | | 27 380 672 342 | | | | |
| b) Dài hạn | | | | | | | |
| - Phải thu về cổ phần hoá; | | | | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia; | | | | | | | |
| - Phải thu người lao động; | | | | | | | |
| - Ký cược, ký quỹ; | | | | | | | |
| - Cho mượn; | | | | | | | |
| - Các khoản chi hộ; | | | | | | | |
| - Các khoản phải thu khác; | | | | | | | |
| Cộng | | | | | | | |
| Tổng cộng (a+b) | 517 624 847 | | 27 380 672 342 | | | | |
| 5. Tài sản thiếu chờ xử lý | Cuối kỳ | | Đầu năm | | | | |
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị | | | |
| a) Tiền; | | | | | | | |
| b) Hàng tồn kho; | | | | | | | |
| c) TSCĐ; | | | | | | | |
| d) Tài sản khác. | | | | | | | |
| Tổng cộng | | | | | | | |
| 6. Nợ xấu | Cuối kỳ | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
| | | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ |
| - Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi | | | | | | | |

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn:

| 7. Hàng tồn kho: | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường; | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu; | 158 498 501 170 | - 8 979 843 700 | 157 947 089 279 | - 8 979 843 700 |
| - Công cụ, dụng cụ; | 105 108 387 | | 104 557 529 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang; | 1 940 307 572 | | | |
| - Thành phẩm; | 65 725 745 | | 45 736 878 | |
| - Hàng hóa; | | | | |
| - Hàng gửi bán; | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế. | | | | |

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất:

- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ:

- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

| 8. Tài sản dở dang dài hạn | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|---------|------------------------|---------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | | | | |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang | | | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Mua sắm; | | | | |
| - XD CB; | | | | |
| - Sửa chữa. | | | | |

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

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Khác | Tổng cộng |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------|-------------|-------------------|
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 91 978 343 798 | 2 197 425 711 803 | 30 314 260 487 | 25 285 712 557 | 860 154 790 | 2 345 864 183 435 |
| - Mua từ đầu năm | 236 122 729 | 1 872 514 600 | 972 454 545 | | | 3 081 091 874 |
| - Đầu tư XD CB hoàn Thành | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------|-------------------|
| Số dư cuối kỳ | 92.214.466.527 | 2.199.298.226.403 | 31.286.715.032 | 25.285.712.557 | 860.154.790 | 2.348.945.275.309 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 56.807.508.956 | 2.128.746.262.777 | 27.221.962.229 | 24.416.546.420 | 716.486.214 | 2.237.908.766.596 |
| - Khấu hao từ đầu năm | 2.384.052.268 | 46.547.078.288 | 492.853.530 | 165.649.395 | 25.579.791 | 49.615.213.272 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 59.191.561.224 | 2.175.293.341.065 | 27.714.815.759 | 24.582.195.815 | 742.066.005 | 2.287.523.979.868 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 35.170.834.842 | 68.679.449.026 | 3.092.298.258 | 869.166.137 | 143.668.576 | 107.955.416.839 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 33.022.905.303 | 24.004.885.338 | 3.571.899.273 | 703.516.742 | 118.088.785 | 61.421.295.441 |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay; | | | | | | |
| - Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng; | 20.999.273.432 | 2.038.126.090.698 | 25.276.847.210 | 23.974.802.667 | 519.090.909 | 2.108.896.104.916 |
| - Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý; | | | | | | |

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

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 hóa | Phần mềm máy vi tính | Giấy phép và giấy phép nhượng quyền | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|-------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------------|---------------|
| Nguyên giá | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 3.011.117.583 | | | | 877.947.256 | | | 3.889.064.839 |
| - Mua từ đầu năm | | | | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ DN | | | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 3.011.117.583 | | | | 877.947.256 | | | 3.889.064.839 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---------------|--|--|--|-------------|--|--|---------------|
| Số dư đầu năm | 3 011 117 583 | | | | 620 007 907 | | | 3 631 125 490 |
| - Khấu hao từ đầu năm | | | | | 211 239 131 | | | 211 239 131 |
| - Tăng khác | | | | | 211 239 131 | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư Cuối kỳ | 3 011 117 583 | | | | 831 247 038 | | | 3 842 364 621 |
| Giá trị còn lại | | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | 257 939 349 | | | 257 939 349 |
| - Tại ngày cuối kỳ | | | | | 46 700 218 | | | 46 700 218 |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình đúng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay | | | | | | | | |
| - Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng; | | | | | | | | |

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

II. Tang, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|-------------------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-----------|
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | |
| - Thuế tài chính từ đầu năm | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ Thuế tài chính | | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ Thuế tài chính | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | |
| - Khấu hao từ đầu năm | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ Thuế tài chính | | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ Thuế tài chính | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | | |
| - Tại ngày cuối kỳ | | | | | | | |

* Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:: 0

* Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm:

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

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

| Khoản mục | Số đầu năm | LK tăng từ đầu năm | LK giảm từ đầu năm | Số cuối kỳ |
|---|------------|--------------------|--------------------|------------|
| a) Bất động sản đầu tư cho thuê | | | | |
| Nguyên giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá | | | | |
| Nguyên giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |

370
VG
PH
T E
R
A RV

| | | | | |
|---|--|--|--|--|
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Tồn thất do suy giảm giá trị | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay | | | | |
| - Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá | | | | |

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

| 13. Chi phí trả trước | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|--------------------|--------------------|
| a) Ngắn hạn | 128 137 779 | 189 561 736 |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ; | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng; | 3 930 000 | 17 005 063 |
| - Chi phí đi vay; | | |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể). | 124 207 779 | 172 556 673 |
| b) Dài hạn | 316 866 401 | 741 727 830 |
| - Chi phí Thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm; | 25 131 262 | 173 054 633 |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể). | 291 735 139 | 568 673 197 |
| Cộng(a+b) | 445 004 180 | 931 289 566 |

14. Tài sản khác

| | | | |
|-------------------------------------|----------------|--------------------------|----------------|
| a. Ngắn hạn | | | |
| b. Dài hạn | | | |
| Cộng | | | |
| 15. Vay và nợ thuế tài chính | Cuối kỳ | Lũy kế từ đầu năm | Đầu năm |

| Khoản vay | Giá trị | Số khả năng trả nợ | Tang | Giảm | Giá trị | Số khả năng trả nợ |
|--|---|--------------------|------------------------|---|------------------------|--------------------|
| a) Vay ngắn hạn | 23 602 209 738 | | | | 79 163 507 759 | |
| b) Vay dài hạn | 566 453 033 538 | | | | 532 267 937 814 | |
| Từ 1 năm đến 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | |
| Tổng cộng (a+b) | 590 055 243 276 | | 167 737 221 051 | 189 113 423 348 | 611 431 445 573 | |
| c) Các khoản nợ thuế tài chính | Quý này năm nay | | | Quý này năm trước | | |
| Thời hạn | Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính | Trả tiền lãi thuế | Trả nợ gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính | Trả tiền lãi thuế | Trả nợ gốc |
| Từ 1 năm trở xuống | | | | | | |
| Trên 1 năm đến 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | |
| d) Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán | Lý do chưa thanh toán | | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
| Khoản mục | | | Góc | Lãi | Góc | Lãi |
| - Vay; | | | | | | |
| - Nợ thuế tài chính; | | | | | | |

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuế tài chính đối với các bên liên quan

| 16. Phải trả người bán | Cuối kỳ | Đầu năm | | |
|--|-----------------|------------------------|---------------------------|---------|
| a) Các khoản phải trả người bán | 107 520 622 455 | 277 509 409 493 | | |
| Công ty Vận chuyển khí Đông Nam Bộ | 103 452 231 782 | 274 954 925 657 | | |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 4 068 390 673 | 2 554 483 836 | | |
| b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | | | |
| - Các đối tượng khác | | | | |
| c) Phải trả người bán là các bên liên quan | | | | |
| 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Đầu năm | Số phải nộp từ đầu năm | Số đã thực nộp từ đầu năm | Cuối kỳ |
| a) Phải nộp | 13 820 758 781 | 32 841 772 540 | 47 208 554 695 | |
| - Thuế GTGT | | 29 509 597 839 | 27 618 197 670 | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | | | |

| | | | | |
|--|----------------|---------------|-----------------|----------------|
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 13 820 758 781 | | 16 409 104 500 | |
| - Thuế thu nhập cá nhân | | 2 804 843 177 | 2 653 921 001 | |
| - Thuế tài nguyên | | | | |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | 503 723 300 | 503 723 300 | |
| - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác | | 23 608 224 | 23 608 224 | |
| 4- Phí, lệ Phí và các khoản phải nộp | | | | |
| b) Phải thu | 5 832 402 010 | | | 6 378 425 384 |
| - Thuế GTGT | 4 633 092 905 | | | 2 741 692 736 |
| - Thuế Tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | | | |
| - Thuế TNDN | | | | 2 588 345 719 |
| - Thuế Thu nhập cá nhân | 1 199 309 105 | | | 1 048 386 929 |
| - Thuế tài nguyên | | | | |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | | | |
| - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác | | | | |
| - Phí, lệ Phí và các khoản phải nộp | | | | |
| 18. Chi phí phải trả | | | Cuối kỳ | Đầu năm |
| a) Ngân hạn | | | 126 914 149 319 | 2 179 515 977 |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | | | | |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | | | | |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BDS đã bán | | | | |
| - Các khoản trích trước khác | | | | |
| b) Dài hạn | | | | |
| - Lãi vay | | | | |
| 19. Phải trả khác | | | | |
| a) Ngân hạn | | | 181 016 043 676 | 4 473 477 849 |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết; | | | | |
| - Kinh phí công đoàn; | | | 47 287 310 | 23 368 460 |
| - Bảo hiểm xã hội; | | | 273 460 351 | 73 589 949 |
| - Bảo hiểm y tế; | | | | |

350
CỔ
CỔ
HỮU
B
1/4-T

| | | | | | | |
|--|----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|
| - Bảo hiểm thất nghiệp; | | | | | | |
| - Phải trả về cổ phần hoá; | | | | | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn; | | | | 205 409 933 | | 72 691 783 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả; | | | | 3 851 937 230 | | 2 510 717 670 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác. | | | | 176 637 948 852 | | 1 793 109 987 |
| b) Dài hạn | | | | | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | | | | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | | | | | | |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chỉ tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn) | | | | | | |
| 20. Doanh thu chưa thực hiện | | | | Cuối kỳ | | Đầu năm |
| a) Ngắn hạn | | | | | | |
| - Doanh thu nhận trước; | | | | | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống; | | | | | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác. | | | | | | |
| b) Dài hạn | | | | | | |
| - Doanh thu nhận trước; | | | | | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống | | | | | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác | | | | | | |
| c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chỉ tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện). | | | | | | |
| 21. Trái phiếu phát hành | | Cuối kỳ | | | Đầu năm | |
| 21.1. Trái phiếu thường (chỉ tiết theo từng loại) | Giá trị | Lãi suất | Kỳ hạn | Giá trị | Lãi suất | Kỳ hạn |
| a) Trái phiếu phát hành | | | | | | |
| - Loại phát hành theo mệnh giá | | | | | | |
| - Loại phát hành có chiết khấu | | | | | | |
| - Loại phát hành có phụ trợ | | | | | | |
| Cộng | | | | | | |
| b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ | | | | | | |

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi

070
NG
PH
T E
A R
B A R

- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:
 - Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:
 - Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu
 - Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu
- d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:
 - Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ
 - Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư
- e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:
 - Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi



- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

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

- Mệnh giá
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác)
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản khác trong hợp đồng phát hành)
- Giá trị đã mua lại trong kỳ
- Các thuyết minh khác

| 23. Dự phòng phải trả | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|---------|---------|
| a) Ngắn hạn | | |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa; | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng; | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu; | | |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) | | |
| b) Dài hạn | | |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa; | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng; | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu; | | |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) | | |
| 24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại: | | |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - 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 | | |
| - Số bù trừ với Thuế thu nhập hoãn lại phải Trả | | |
| b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |



| | | |
|--|--|--|
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải Trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm Thời chịu Thuế | | |
| - Số bù trừ với tài sản Thuế thu nhập hoãn lại | | |

25. Vốn chủ sở hữu

| a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của chủ sở hữu | 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 | | | | | | |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 604 856 000 000 | 7 560 228 689 | | | | |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | 213 064 766 471 |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | 213 064 766 471 |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 604 856 000 000 | 7 560 228 689 | | | | |
| | Quỹ đầu tư phát triển | Cổ phiếu quỹ | Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Nguồn vốn ĐTXD | Tổng cộng |
| A | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Số dư đầu năm trước | | | | | | |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 51 011 503 196 | | 13 979 722 912 | 360 367 585 744 | | 1 037 775 040 541 |
| - Tăng vốn trong năm nay | 24 088 173 355 | | 6 325 042 464 | | | 243 477 982 290 |



| | | | | | | |
|--|----------------|--|----------------|-----------------|------------------------|--------------------------|
| - Lãi trong năm nay | | | | 128 065 762 609 | | 128 065 762 609 |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | 286 868 237 | | | 213 351 634 708 |
| - Lỗ trong năm nay | | | | 228 170 103 375 | | 228 170 103 375 |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 75 099 676 551 | | 20 017 897 139 | 260 263 244 978 | | 967 797 047 357 |
| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | | | | | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
| - Vốn góp ngân sách | | | | | | |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | | | | | 604 856 000 000 | 604 856 000 000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | | | | | | |
| Cộng | | | | | 604 856 000 000 | 604 856 000 000 |
| c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | | | | | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | | | | | |
| + Vốn góp đầu năm | | | | | 604 856 000 000 | 604 856 000 000 |
| + Vốn góp Tăng trong năm | | | | | | |
| + Vốn góp Giảm trong năm | | | | | | |
| + Vốn góp Cuối kỳ | | | | | 604 856 000 000 | 604 856 000 000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | | | | | |
| d) Cổ phiếu | | | | | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | | | | | |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | | | | | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | | | | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | | | | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) | | | | | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | | | | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | | | | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | | | | | 60 485 600 | 60 485 600 |
| + Cổ phiếu phổ thông | | | | | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | | | | | |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | | | | | | |

d) Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

| e) Các quỹ của doanh nghiệp: | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 75 099 676 551 | 51 011 503 196 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 20 017 897 139 | 13 979 722 912 |

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

| 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|
| Chênh lệch đánh giá lại tài sản | | |

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và Cuối kỳ (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...):

| 27. Chênh lệch tỷ giá | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
|--|-----------------|-------------------|
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND | | |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác | | |
| 28. Nguồn kinh phí | | |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | | |
| - Chi sự nghiệp | | |
| - Nguồn kinh phí còn lại Cuối kỳ | | |
| 29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán | | |
| a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn | | |
| - Từ 1 năm trở xuống; | | |
| - Trên 1 năm đến 5 năm; | | |
| - Trên 5 năm; | | |

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.: 0

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.: 0

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá.: 0

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.: 0

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.: 0

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.: 0

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán: 0

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

| VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
|---|------------------------|--------------------------|
| I. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 469 378 537 161 | 218 218 628 764 |
| a) Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng; | 467 677 605 934 | 212 028 571 468 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ; | 1 700 931 227 | 6 190 057 296 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng; | | |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ; | | |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính. | | |
| Cộng | 469 378 537 161 | 218 218 628 764 |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan | | |

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và lương tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.: 0

| | | |
|---|-----------------|-----------------|
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | | |
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại; | | |
| - Giảm giá hàng bán; | | |
| - Hàng bán bị trả lại. | | |
| Cộng | | |
| 3. Giá vốn hàng bán | | |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán; | | |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán; | 450 213 808 650 | 187 720 241 716 |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm: | | |
| + Hàng mục chỉ phí trích trước; | | |

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục; | | |
| + Thời gian Chi phí Dự kiến phát sinh. | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp; | 130 728 532 | 1 403 563 813 |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư; | | |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư; | | |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ; | | |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ; | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn; | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho; | | |
| - Các khoản ghi Giảm giá vốn hàng bán. | | |
| Cộng | 450 344 537 182 | 189 123 805 529 |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | | |
| - Lãi Tiền gửi, Tiền cho vay | 15 940 931 337 | 15 098 634 244 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư; | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia; | | 5 500 000 000 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá; | 22 177 830 743 | 28 658 200 847 |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán; | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác. | | |
| Cộng | 38 118 762 080 | 49 256 835 091 |
| 5. Chi phí tài chính | | |
| - Lãi tiền vay; | 3 577 940 062 | 5 102 816 199 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm; | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính; | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá; | | |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư; | | |
| - Chi phí tài chính khác; | | |
| - Các khoản ghi Giảm Chi phí tài chính. | | |
| Cộng | 3 577 940 062 | 5 102 816 199 |
| 6. Thu nhập khác | | |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | | |

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| - Lãi do đánh giá lại tài sản; | | |
| - Tiền phạt thu được; | | |
| - Thuế được giảm; | | |
| - Các khoản khác. | 47 270 928 | 8 830 890 |
| Cộng | 47 270 928 | 8 830 890 |
| 7. Chi phí khác | | |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | | |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản; | | |
| - Các khoản bị phạt; | | |
| - Các khoản khác. | 8 981 819 | 2 454 546 |
| Cộng | 8 981 819 | 2 454 546 |
| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 5 426 516 618 | 5 437 187 964 |
| - Các khoản Chi phí QLDN khác: | 2 065 250 270 | 5 437 187 964 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 34 149 113 | 59 773 832 |
| - Các khoản Chi phí bán hàng khác: | 34 149 113 | 59 773 832 |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; | | |
| - Hoàn nhập dự phòng tài cơ cấu, dự phòng khác; | | |
| - Các khoản ghi Giảm khác. | | |
| 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | | |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu; | 407 538 730 581 | 147 064 124 817 |
| - Chi phí nhân công; | 11 213 024 231 | 10 903 714 288 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định; | 7 100 342 876 | 28 849 642 440 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài; | 298 386 921 | 721 755 471 |
| - Chi phí khác bằng tiền. | 30 073 636 050 | 7 087 112 672 |
| Cộng | 456 224 120 659 | 194 626 349 688 |

Ghi chú: Chỉ tiêu "Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố" là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

+ Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;

+ Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp;

+ Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công;

+ Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung;

+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;

+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa);

+ Tài khoản 156 – Hàng hóa;

+ Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán;

+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;

+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố.

| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
|---|------------------------|--------------------------|
| - Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp tính Trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành | | 3 887 795 070 |
| - 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 | | 3 887 795 070 |
| 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế; | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại; | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ; | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và im dải 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. | | |
| VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
| I. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai | | |
| - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính; | | |

| | | |
|--|--|--|
| - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu; | | |
| - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu; | | |
| - Các giao dịch phi Tiền tệ khác | | |

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng; 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.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường: 0
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường: 0
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi: 0
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: 0
- Tiền Thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán: 0
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác: 0

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường: 0
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường: 0
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi: 0
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả:: 0
- Tiền chi trả Cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán: 0
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác: 0

5. Mua và thanh lý công ty con trong kỳ báo cáo.

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý công ty con trong kỳ;
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý công ty con được thanh toán bằng tiền và khoản tương đương tiền;
- Số tiền và các khoản tương đương tiền 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) không phải là tiền và các khoản tương đương tiền và nợ phải trả trong công ty con được mua hoặc thanh lý trong kỳ.

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:: Đến ngày 30/9/2015 tiền vay của Công ty là: 590.055.243.276 đồng. (MS 320+338 trên bảng CĐKT) là Khoản vay Hàn Quốc (đầu tư cho 306-2); 31.236.381.327,5 krw tỷ giá 18.89 đ/krw tương đương 590.055.243.276đ; (Tỷ giá bán ra của Vietcombank tại ngày 30/09/2015).

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

3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên): Doanh thu quý 3 năm 2015 là doanh thu tạm tính bằng giá điện năm 2014 (theo Công văn số 404/EVN-TCKT tạm thanh toán tiền điện năm 2015 nhà máy điện Bà Rịa ngày 02/02/2015 của Tập đoàn Điện lực Việt Nam).

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"(1):

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.: Tiền lương chủ tịch HĐQT: 87.100.000 đ/quý; Tiền lương của Tổng Giám đốc: 83.800.001 đ/quý; Tiền lương phó Tổng giám đốc: 130.400.000 đ/quý/2 người; Tiền lương Kế toán trưởng: 59.400.000 đ/quý; Thù lao ban kiểm soát (Trực tiếp tham gia hoạt động SXKD): 8.496.000đ/quý/1 người, Thù lao HĐQT trực tiếp tham gia SXKD 4.950.000 đ/Quý/2 người, Thù lao HĐQT không trực tiếp tham gia SXKD 22.080.000 đ/Quý/2 người, Thù lao BKS không trực tiếp tham gia SXKD 22.296.000 đ/ Quý/ 2 người.

Người lập biểu

Phan Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng

Trần Thị Bảo Xuân

Lập ngày 19 tháng 10 năm 2015

Tổng giám đốc



TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 3
CÔNG TY CỔ PHẦN NHIỆT ĐIỆN BÀ RỊA

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 790 /NĐBR-TCKT

Bà Rịa, ngày 20 tháng 10 năm 2015

V/v giải trình nguyên nhân lợi nhuận
Quý 3 /2015 giảm so với cùng kỳ năm trước.

| | |
|---|----------|
| SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HỒ CHÍ MINH | |
| Số: | 35647 |
| ĐẾN Ngày: | 20/10/15 |
| Chuyển: | NTĐ |
| Lưu hồ sơ số: | |

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch chứng khoán TP. Hồ Chí Minh.

Công ty Cổ phần Nhiệt điện Bà Rịa xin giải trình nguyên nhân lợi nhuận Quý 3 năm 2015 giảm so với cùng kỳ năm trước là do:

Doanh thu quý 3/2015 là doanh thu tạm tính bằng với giá điện năm 2014 theo công văn số 404/EVN-TCKT ngày 02/02/2015 của Tập đoàn Điện lực Việt Nam. Khi có giá điện chính thức, Công ty sẽ điều chỉnh lại doanh thu.

Chênh lệch tỷ giá: Căn cứ thông tư 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 Công ty đánh giá chênh lệch tỷ giá vốn vay có gốc ngoại tệ cuối quý theo tỷ giá bán ra của Ngân hàng thương mại. Khoản lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện trong quý 3/2015 là 22,18 tỷ đồng, trong khi quý 3/2014 khoản lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện là 28,66 tỷ đồng.

Vì vậy lợi nhuận Quý 3 năm 2015 giảm so với cùng kỳ năm trước.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Chủ tịch HĐQT (để b/c);
- HĐQT, Ban Kiểm soát BTP;
- Thư ký;
- Lưu: VT, TCKT.

TỔNG GIÁM ĐỐC

NGUYỄN TIẾN DŨNG