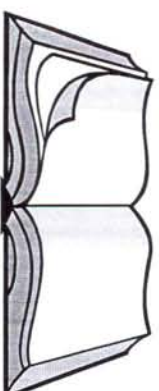


TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM  
CÔNG TY CP CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG

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

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2015

**ĐƠN VỊ: CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG**



*Đà Nẵng, năm 2015*

**CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG**  
 Địa chỉ: KCN Hoà Cầm, Quận Cẩm Lệ, TP. Đà Nẵng  
 Tel: 0511.2218455 Fax: 0511.3846224

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

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**QUÝ I NĂM 2015**

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã Số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A-TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>266.279.663.396</b>	<b>291.934.659.579</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>2.452.881.381</b>	<b>4.971.096.637</b>
1. Tiền	111		2.452.881.381	4.971.096.637
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
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		-	
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>84.009.662.678</b>	<b>123.609.484.903</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		76.036.041.033	120.368.260.967
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		8.582.687.537	4.019.195.597
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Các khoản phải thu khác	136		219.501.019	50.595.250
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(828.566.911)	(828.566.911)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>168.007.209.878</b>	<b>153.045.297.624</b>
1. Hàng tồn kho	141		168.007.209.878	153.045.297.624
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>11.809.909.459</b>	<b>10.308.780.415</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.301.319.763	604.544.903

Chỉ tiêu	Mã Số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		8.476.272.759	7.784.806.577
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		1.584.622.883	1.584.622.883
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		447.694.054	334.806.052
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>22.585.578.812</b>	<b>24.432.116.024</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu dài hạn nội bộ	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		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>18.191.906.369</b>	<b>19.852.039.153</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>		<b>18.191.906.369</b>	<b>19.852.039.153</b>
- Nguyên giá	222		90.710.274.115	90.277.874.115
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(72.518.367.746)	(70.425.834.962)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
- Nguyên giá	228		33.333.653	33.333.653
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(33.333.653)	(33.333.653)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>701.562.610</b>	<b>720.248.612</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		701.562.610	720.248.612

Chi tiêu	Mã Số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>2.052.373.745</b>	<b>2.052.373.745</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		3.774.439.303	3.774.439.303
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254		(1.722.065.558)	(1.722.065.558)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>1.639.736.088</b>	<b>1.807.454.514</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1.639.736.088	1.807.454.514
2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>288.865.242.208</b>	<b>316.366.775.603</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>237.191.961.662</b>	<b>264.711.285.480*</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>227.339.325.136</b>	<b>254.456.156.762</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		10.239.234.475	20.735.320.402
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		43.776.823.211	17.762.342.452
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		162.124.310	1.156.008.892
4. Phải trả người lao động	314		1.514.018.984	1.663.025.145
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		4.245.843.970	4.076.172.090
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		270.894.998	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		983.050.620	3.410.287.340
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		165.400.204.126	199.488.102.014
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		185.422.832	3.586.295.817
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		561.707.610	2.578.602.610
13. Quỹ bình ôn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>9.852.636.526</b>	<b>10.255.128.718</b>

Chỉ tiêu	Mã Số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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		832.400.000	332.000.000
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		9.020.236.526	9.923.128.718
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			-
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>51.673.280.546</b>	<b>51.655.490.123*</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>51.673.280.546</b>	<b>51.655.490.123</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		20.000.000.000	20.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		16.983.911.461	16.983.911.461
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		10.743.246.341	10.743.246.341
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		3.946.122.744	3.928.332.321
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		3.928.332.321	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		17.790.423	3.928.332.321

Chi tiêu	Mã Số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>288.865.242.208</b>	<b>316.366.775.603</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đoàn Ngọc Vinh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đào Thị Ân

Lập ngày 17 tháng 4 năm 2015

**HỒNG GIÁM ĐỐC**



Hoàng Minh Châu,

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**QUÝ I NĂM 2015**

Mẫu số B02-DN  
Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày  
22/12/2014 của Bộ trưởng BTC

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	QUÝ NÀY		LƯỠI KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		28.850.153.682	19.338.936.839	28.850.153.682	19.338.936.839
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		28.850.153.682	19.338.936.839	28.850.153.682	19.338.936.839
4. Giá vốn hàng bán	11		25.936.663.483	13.732.889.437	25.936.663.483	13.732.889.437
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		2.913.490.199	5.606.047.402	2.913.490.199	5.606.047.402
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		6.481.366	17.241.156	6.481.366	17.241.156
7. Chi phí tài chính	22		2.953.720.967	1.718.281.159	2.953.720.967	1.718.281.159
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		2.949.241.617	1.716.722.074	2.949.241.617	1.716.722.074
8. Chi phí bán hàng	25		(4.303.765.177)	(804.590.910)	(4.303.765.177)	(804.590.910)
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4.233.924.464	4.822.184.779	4.233.924.464	4.822.184.779
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30 = 20 + (21-22) - (25+26)]	30		36.091.311	(112.586.470)	36.091.311	(112.586.470)
11. Thu nhập khác	31		26.484.581	198.590.307	26.484.581	198.590.307
12. Chi phí khác	32		14.658.356	34.871.218	14.658.356	34.871.218
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		11.826.225	163.719.089	11.826.225	163.719.089
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50		47.917.536	51.132.619	47.917.536	51.132.619
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		30.127.113	11.249.176	30.127.113	11.249.176

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	QUÝ NÀY		LƯY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ	
			NĂM NÀY	NĂM TRƯỚC	NĂM NÀY	NĂM TRƯỚC
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	2	3	4	5	6	5
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		17.790.423	39.883.443	17.790.423	39.883.443
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		9	20	9	20
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đoàn Ngọc Vinh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đào Thị Ân

Lập ngày 18 tháng 4 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC

Hàng Minh Châu





**CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG**

Địa chỉ: KCN Hoà Cẩm, Quận Cẩm Lệ, TP. Đà Nẵng

Tel: 0511.2218455 Fax: 0511.3846224

Mẫu số B 03DN

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

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý I Năm 2015

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	LƯY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		102.274.573.909	89.899.185.573
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(52.233.730.533)	(93.908.544.710)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(7.824.772.453)	(8.959.311.742)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(3.217.248.288)	(1.837.269.379)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(869.289.358)	(3.160.848.517)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		945.748.112	561.064.592
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(7.770.407.515)	(11.701.036.265)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>31.304.873.874</b>	<b>(29.106.760.448)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản dài hạn khác	21		(449.717.694)	(965.086.669)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		5.614.087	17.119.542

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	LƯY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(444.103.607)	(947.967.127)
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		53.844.386.834	91.692.105.543
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(87.431.884.722)	(64.151.139.725)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40		<b>(33.587.497.888)</b>	<b>27.540.965.818</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	50		<b>(2.726.727.621)</b>	<b>(2.513.761.757)</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4.971.096.637	11.001.187.328
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	70		<b>2.244.369.016</b>	<b>8.487.425.571</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đoàn Ngọc Vinh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đào Thị Ân

Lập ngày 18 tháng 4 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



Hoàng Minh Châu

**TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG**  
Địa chỉ : KCN Hoà Cẩm- Hoà Thọ Tây - Cẩm Lệ ĐN

Mẫu số B 09/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** **Quý I Năm 2015**

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

Công ty Cổ phần Cơ điện Miền Trung (sau đây gọi tắt là “Công ty”) được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa Doanh nghiệp Nhà nước (Xí nghiệp Cơ điện thuộc Công ty Điện lực 3) theo Quyết định số 3146/QĐ-BCN ngày 06/10/2005 của Bộ Công nghiệp. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3203000887 ngày 03/02/2006 của Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng (từ ngày thành lập đến nay Công ty đã có 10 lần điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và lần điều chỉnh gần nhất vào ngày 21 tháng 11 năm 2013 với mã số doanh nghiệp 0400528732), Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các qui định pháp lý hiện hành có liên quan.

1. Hình thức sở hữu vốn: công ty cổ phần trong đó Tập đoàn điện lực Việt Nam nắm giữ 51% vốn.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp, dịch vụ.
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất, chế tạo, sửa chữa phục hồi các sản phẩm thiết bị, kết cấu cơ khí thuộc lĩnh vực công nghiệp và dân dụng, các thiết bị điện và máy biến áp; Thiết kế, chế tạo, lắp đặt, sửa chữa các thiết bị chịu áp lực và thiết bị nâng;
4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: 12 tháng
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
6. Cấu trúc doanh nghiệp:
  - Đơn vị trực thuộc: Xí nghiệp Vật liệu Thiết bị điện - Công ty CP Cơ điện miền Trung  
Địa chỉ: KCN Hoà Cẩm, P. Hoà Thọ Tây, Q. Cẩm Lệ, TP. Đà Nẵng
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:
    - + Công ty Cổ phần Sứ thủy tinh cách điện  
Địa chỉ: Phường Vân Dung, TP. Bắc Ninh
    - + Công ty TNHH Thương mại Trường Thông  
Địa chỉ: Khu văn phòng Công ty CP Cơ điện miền Trung, KCN Hòa Cẩm, P.Hòa Thọ Tây, Q. Cẩm Lệ, TP. Đà Nẵng
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: so sánh được

### **II - Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

1. Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam (VND)

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

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo Thông tư 200/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: Báo cáo tài chính được lập phù hợp chuẩn mực.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

### 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
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

Việc ghi nhận, đánh giá và xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá được thực hiện theo hướng dẫn của Thông tư số 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ Tài chính. Theo đó, đối với việc thanh toán các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ phát sinh trong năm tài chính thì thực hiện theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch ngoại tệ của Ngân hàng thương mại nơi Công ty có giao dịch phát sinh theo quy định của pháp luật; đối với việc đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối năm tài chính thì thực hiện theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản công bố tại thời điểm kết thúc năm tài chính. Chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh trong kỳ và do đánh giá lại số dư cuối kỳ được phản ánh vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

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: theo giá gốc

Tiền bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

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

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, công ty liên doanh và các khoản đầu tư tài chính khác được ghi nhận theo giá gốc. Dự phòng được lập cho các khoản giảm giá đầu tư nếu phát sinh tại ngày kết thúc năm tài chính. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 và Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28/6/2013 của Bộ Tài chính.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm kết thúc năm tài chính. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Nguyên tắc giá gốc
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: bình quân gia quyền
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: theo thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính.
8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
    - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo Nguyên giá và giá trị còn lại

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao theo đường thẳng

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

Chi phí trả trước dài hạn phân ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán. Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ trong khoảng thời gian mà lợi ích kinh tế được dự kiến tạo ra.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

Các khoản phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

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

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

Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.  
- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ;

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả : ghi nhận trên cơ sở dồn tích

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

Nguyên tắc ghi nhận: đồng thời thoả mãn 3 điều kiện sau: DN có nghĩa vụ nợ hiện tại (Nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra; có thể xảy ra sự giảm

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, tặng đư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.

+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu: số vốn thực góp.

+ Tặng đư vốn cổ phần: ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu.

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

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: là lợi nhuận sau thuế từ các hoạt động sản xuất kinh doanh.

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

- Doanh thu bán hàng: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

- Doanh thu hoạt động tài chính: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

- Doanh thu hợp đồng xây dựng: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

- Thu nhập khác: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

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

- Các khoản giảm trừ doanh thu: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính : tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ không bù trừ với thu nhập tài chính.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất cố hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc niên độ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích báo cáo tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này. Giá trị của thuế thu nhập hoãn lại được tính theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc niên độ kế toán và phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

## VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

### 01 - Tiền

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn
- Tiền đang chuyển

Cộng

	(Đơn vị tính : đồng)	
	Cuối kỳ	Đầu năm
	104.683.382	325.788.000
	2.348.197.999	4.645.308.637
	2.452.881.381	4.971.096.637

### 02 - Các khoản đầu tư tài chính:

#### a) Chứng khoán kinh doanh

- 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:
- + Về số lượng
- + Về giá trị

#### b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

#### b1) Ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
	Giá gốc	Giá ghi sổ
	Giá gốc	Giá ghi sổ

- Tiền gửi có kỳ hạn
- 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

	Giá gốc	Cuối kỳ	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
+ Công ty Cổ phần Sư thủy tinh cách điện	2.000.000.000			2.000.000.000		
+ Công ty TNHH Thương mại Trường Thông	1.774.439.303			1.774.439.303		
- Đầu tư vào đơn vị khác						
<b>Cộng</b>				<b>3.774.439.303</b>		

Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty Cổ phần Sư Thủy tinh Cách điện có kết quả kinh doanh lãi, vốn chủ sở hữu được bảo toàn. Mặt khác, cổ phiếu này chưa được niêm yết tại các sàn giao dịch và Công ty cũng không có nguồn dữ liệu tham khảo nào đáng tin cậy về thị giá của nó tại thời điểm 31/03/2015. Do đó, khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá gốc và không trích lập dự phòng.

### 03 - Phải thu của khách hàng

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu khách hàng ngắn hạn	76.036.041.033	120.368.260.967
+ Công ty Chaliceo	9.133.979.284	10.752.519.284
+ Ban QLDA Thủy điện Sơn La	11.073.718.810	11.073.718.810
+ Công ty CP Phú Thạnh Mỹ	18.718.234.939	19.369.016.560
+ Công ty Hannon	7.789.039.760	27.474.966.464
+ Khách hàng khác	29.321.068.240	51.698.039.849
- Phải thu khách hàng dài hạn		
- Phải thu các khách hàng là các bên liên quan		
+ Tổng công ty điện lực miền Trung và các đơn vị trực thuộc	775.095.682	6.413.456.629
+ Tổng công ty điện lực miền Bắc và các đơn vị trực thuộc	585.047	585.047
+ Tổng Công ty Phát điện 1 và các đơn vị trực thuộc	813.541.679	3.167.783.129
+ Tổng Công ty Phát điện 2 và các đơn vị trực thuộc	3.873.779.101	3.873.779.101
+ Tổng Công ty Phát điện 3 và các đơn vị trực thuộc	2.503.053.893	2.503.053.893
+ Ban Quản lý dự án thủy điện Sơn La	11.073.718.810	11.073.718.810
+ Công ty CP Phát triển Điện Lực	5.142.705.311	5.142.705.311
+ Công ty CP Cơ khí điện lực	601.972.388	601.972.388

**04 - Phải thu khác**

- a) Ngắn hạn
  - Phải thu về cổ phần hoá
  - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
  - Phải thu người lao động
  - Ký quỹ, ký cược
  - Cho mượn
  - Các khoản chi hộ
  - Phải thu khác
- b) Dài hạn

Cộng

Cuối kỳ		Dầu năm
Giá trị	Dự phòng	Giá trị
219.501.019	-	50.595.250
<b>219.501.019</b>		<b>50.595.250</b>

**05 - Tài sản thiếu chờ xử lý**

- a) Tiền
- b) Hàng tồn kho
- c) TSCD
- d) Tài sản khác

Cộng

Cuối kỳ		Dầu năm
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc
		Giá trị có thể thu hồi

- 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, ...
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn

Cộng

**07 - Hàng tồn kho**

- Hàng mua đang đi đường
- Nguyên liệu, vật liệu

Cuối kỳ		Dầu năm
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc
16.313.690.850	-	55.066.636.079



- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá
- Hàng gửi đi bán
- Hàng hoá kho bảo thuế
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

**Cộng giá gốc hàng tồn kho**

100.692.705	127.696.443
145.243.139.329	83.737.203.332
6.144.607.639	13.992.174.969
121.586.801	121.586.801
83.492.554	-
-	-
<b>168.007.209.878</b>	<b>153.045.297.624</b>

\* Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ:

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

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

\* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

**08. Tài sản dở dang dài hạn :**

Cuối kỳ	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
  - + Mua sắm
  - + XD/CB
  - + Sửa chữa

**Cộng**

**701.562.610**

**720.248.612**

**09. 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	Dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
1. Số dư đầu năm	41.867.585.732	35.932.054.047	11.916.501.833	407.832.503	153.900.000	90.277.874.115
2. Số lũy kế tăng từ đầu năm	-	685.400.000	-	-	-	685.400.000
- Lũy kế mua từ đầu năm	-	432.400.000	-	-	-	432.400.000
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-	-	-	0
- Lũy kế tăng khác	-	-	-	-	-	0
3. Lũy kế giảm từ đầu năm	-	253.000.000	-	-	-	253.000.000
- Chuyển sang BDS đầu tư	-	-	-	-	-	0

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	TSCD khác	Tổng cộng
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	0
- Lũy kế giảm khác	-	253.000.000	-	-	-	253.000.000
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	<b>41.867.585.732</b>	<b>36.364.454.047</b>	<b>11.916.501.833</b>	<b>407.832.503</b>	<b>153.900.000</b>	<b>90.710.274.115</b>
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>	-	-	-	-	-	0
- Số dư đầu năm	30.114.523.104	28.352.003.573	11.497.612.941	391.149.374	70.545.970	70.425.834.962
- Lũy kế khấu hao từ đầu năm	1.513.384.996	549.814.988	21.666.666	7.666.134	-	2.092.532.784
- Lũy kế tăng khác	-	253.000.000	-	-	-	253.000.000
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	0
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	0
- Lũy kế giảm khác	-	253.000.000	-	-	-	253.000.000
<b>- Số dư cuối kỳ</b>	<b>31.627.908.100</b>	<b>28.901.818.561</b>	<b>11.519.279.607</b>	<b>398.815.508</b>	<b>70.545.970</b>	<b>72.518.367.746</b>
<b>III. Giá trị còn lại của TSCD hữu hình</b>	-	-	-	-	-	0
- Tại ngày đầu năm	15.449.086.041	7.556.126.000	819.118.050	47.347.673	-	23.871.677.764
- <b>Tại ngày cuối kỳ</b>	<b>10.239.677.632</b>	<b>7.462.635.486</b>	<b>397.222.226</b>	<b>9.016.995</b>	<b>83.354.030</b>	<b>18.191.906.369</b>
- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCD hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:					6.530.484.549	
- Nguyên giá của TSCD cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:					50.740.458.556	
- Nguyên giá của TSCD cuối năm chờ thanh lý:					0	
- Các cam kết về việc mua bán TSCD hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:					0	
- Các thay đổi khác về TSCD hữu hình:					0	

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCD vô hình</b>					
Số dư đầu năm			33.333.653		33.333.653
- Mua trong năm					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tặng do hợp nhất kinh doanh					
- Tặng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm			33.333.653		33.333.653

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Khác	Tổng cộng
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm			33.333.653	-	33.333.653
- Khấu hao trong năm			-		0
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm			33.333.653	-	33.333.653
<b>Giá trị còn lại của TSCD vô hình</b>					
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	0
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	0

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCD hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:

- Nguyên giá của TSCD cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

33.333.653

**11 - Tăng, 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	Dụng cụ quản lý	TSCD hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCD thuê tài chính</b>						
Số dư đầu năm						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCD thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCD thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCD thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCD thuê tài chính						
- Giảm khác						

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	TSCD hữu hình khác	Tổng cộng
Số dư cuối năm						
<b>Giá trị còn lại của TSCD thuế tài chính</b>						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm						

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

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

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

### 12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCD hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:

- Nguyên giá của TSCD cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

### 13 - Chi phí trả trước

a) Ngân hạn

- Chi phí trả trước về thuế hoạt động TSCD

Cuối kỳ

Đầu năm

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác
- a) Dài hạn
- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm
- Các khoản khác

**Cộng**

241.094.684	106.254.027
1.060.225.079	498.290.876
<b>1.639.736.088</b>	<b>1.807.454.514</b>
<b>2.941.055.851</b>	<b>2.411.999.417</b>

**14 - Tài sản khác**

- a) Ngắn hạn
- b) Dài hạn

**Cộng**

Cuối kỳ	Đầu năm
447.694.054	334.806.052
<b>447.694.054</b>	<b>334.806.052</b>

**15 - Vay và nợ thuê tài chính**

- a) Vay ngắn hạn
- b) Vay dài hạn

**Cộng**

Cuối kỳ	Đầu năm
165.400.204.126	199.488.102.014
832.400.000	332.000.000
<b>166.232.604.126</b>	<b>199.820.102.014</b>

**c) Các khoản nợ thuê tài chính**

Thời hạn	Cuối quý			Quý này năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

**d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán**

- Vay
- Nợ thuê tài chính
- Lý do chưa thanh toán

**d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan**

**Cộng**

Cuối quý	Đầu năm
Gốc	Lãi
Gốc	Lãi

**16 - Phải trả người bán**

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
+ Nhà máy Quy chế II	1.311.967.349	1.311.967.349	2.872.199.249	2.872.199.249
+ Công ty CP Khí điện lực	3.313.816.085	3.313.816.085	3.313.816.085	3.313.816.085
+ Phải trả các đối tượng khác	5.613.451.041	5.613.451.041	14.549.305.068	14.549.305.068
<b>Cộng</b>	<b>10.239.234.475</b>		<b>20.735.320.402</b>	
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
<b>Cộng</b>				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				
+ Công ty CP Cơ khí điện lực	3.313.816.085	3.313.816.085	3.313.816.085	3.313.816.085
+ Công ty CP Cơ điện Thủ đưc	406.997.036	406.997.036	406.997.036	406.997.036
+ Công ty Tư vấn Điện 1	576.713.101	576.713.101	576.713.101	576.713.101

**17 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	Đầu năm		Số phải nộp trong năm		Số đã nộp trong năm		Cuối kỳ
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số đã nộp trong năm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	
a) Phải nộp							
- Thuế giá trị gia tăng	303.236.365		226.263.839	3.780.993.302	151.400.902		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-		-	-	-		
- Thuế xuất, nhập khẩu	-		-	-	-		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	849.704.103		30.127.113	869289358	10.541.858		
- Thuế thu nhập cá nhân	3.068.424		2.827.171	571.4045	181.550		
- Thuế tài nguyên	-		-	-	-		
- Thuế nhà đất	-		-	-	-		
- Các loại thuế khác	-		5.000.000	5000000	-		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-		-	-	-		
<b>Cộng</b>	<b>1.156.008.892</b>		<b>264.218.123</b>	<b>1.258.102.705</b>	<b>162.124.310</b>		
b) Phải thu							
- Thuế giá trị gia tăng	1.584.622.883				1.584.622.883		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt							
- Thuế xuất, nhập khẩu							
- Thuế thu nhập doanh nghiệp							
- Thuế thu nhập cá nhân							
- Thuế tài nguyên							

- Thuế nhà đất
- Các loại thuế khác
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

Cộng

1.584.622.883

1.584.622.883

Cuối kỳ

Đầu năm

- 18 - Chi phí phải trả**
- a) Ngân hạn
- 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 bán, thành phẩm BDS đã bán
  - Lãi vay phải trả
  - Các chi phí khác
- b) Dài hạn
- Lãi vay
  - Các khoản khác

Cộng

4.245.843.970

4.076.172.090

Cuối kỳ

Đầu năm

- 19 - Phải trả khác**
- a) Ngân hạn
- Tài sản thừa chờ xử lý
  - Bảo hiểm y tế
  - Bảo hiểm xã hội
  - Kinh phí công đoàn
  - Bảo hiểm thất nghiệp
  - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
  - Cổ tức, lợi nhuận phải trả
  - Các khoản phải trả, phải nộp khác
- 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

Cộng

839.475.699  
983.050.620

3.342.079.488  
3.410.287.340

**20 - Doanh thu chưa thực hiện**

- a) Ngân hạn
- Doanh thu nhận trước

Cuối kỳ

Đầu năm

- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

**Cộng**

270.894.998  
270.894.998

- b) Dài hạn
- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

**Cộng**

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

**21 - Trái phiếu phát hành**

**21.1. Trái phiếu thương**

- a) Trái phiếu phát hành
  - Loại phát hành theo mệnh giá
  - Loại phát hành có chiết khấu
  - Loại phát hành có phụ trội

Giá trị	Cuối quý	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn

b) Thuyết minh chi tiết về các phiếu các bên liên quan nắm giữ

**Cộng**

**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
  - 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
- b) Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:
  - Thời điểm phát hành, 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
- 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

## 22 - Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá
- Đối tượng được phát hành
- Đối tượng mua lại
- Giá trị mua lại trong kỳ
- Các thuyết minh khác

## 23 - Dự phòng phải trả

### a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
- Dự phòng tài cơ cấu
- Dự phòng phải trả khác

### Cộng

### a) Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
- Dự phòng tái cơ cấu
- Dự phòng phải trả khác

### Cộng

Cuối kỳ

Đầu năm

185.422.832

3.586.295.817

185.422.832

3.586.295.817

9.020.236.526

9.923.128.718

9.020.236.526

9.923.128.718

**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

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

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 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

Cuối kỳ

Đầu năm

Cuối kỳ

Đầu năm

**25 - Vốn chủ sở hữu**

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

Khoản mục	A	1	2	3	4	5	7	6
	Số dư đầu năm trước	Vốn góp 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	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
- Tăng vốn trong năm trước	20.000.000.000	0	0	0	15.929.038.740	0	0	11.733.472.305
- Lãi trong năm trước	0	0	0	0	1.054.872.721	0	0	7.044.610.952
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm vốn trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	14.849.750.936
- Lỗ trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>20.000.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.983.911.461</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.928.332.321</b>
- Lũy kế Tăng vốn	0	0	0	0	0	0	0	17.790.423
- Lũy kế trong quý								

- Tăng khác								
- Lũy kế Giảm vốn						0		0
- Lỗ trong quý								
- Giảm khác								
<b>Số dư cuối quý</b>	<b>20.000.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.983.911.461</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.946.122.744</b>

Khoản mục	A		Quý đầu tư phát triển	Cộng
		6		
<b>Số dư đầu năm trước</b>		<b>10.498.119.062</b>		<b>58.160.630.107</b>
- Tăng vốn trong năm trước		1.300.000.000		9.399.483.673
- Lãi trong năm trước		0	0	0
- Tăng khác		0	0	0
- Giảm vốn trong năm trước		1.054.872.721		15.904.623.657
- Lỗ trong năm trước		0		0
- Giảm khác		0		0
<b>Số dư đầu năm nay</b>		<b>10.743.246.341</b>		<b>51.655.490.123</b>
- Lũy kế Tăng vốn		0		0
- Lãi trong quý		0	17.790.423	
- Tăng khác			0	0
- Lũy kế Giảm vốn			0	0
- Lỗ trong quý			0	0
- Giảm khác				0
<b>Số dư cuối quý</b>		<b>10.743.246.341</b>		<b>51.673.280.546</b>

- b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu
- Vốn góp của Nhà nước
  - Vốn góp của các đối tượng

Cộng

Cuối kỳ	Đầu năm
10.200.000.000	10.200.000.000
9.800.000.000	9.800.000.000
20.000.000.000	20.000.000.000

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức chia lợi nhuận

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	20.000.000.000	20.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	20.000.000.000	20.000.000.000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia	-	-

d- Cổ phiếu

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành	2.000.000	2.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	980.000	980.000
+ Cổ phiếu phổ thông	980.000	980.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông	-	-
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	2.000.000	2.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	2.000.000	2.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : .	10.000	10.000

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	10.743.246.341	10.743.246.341
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

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**

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và số cuối năm

Cuối kỳ

Đầu năm

**27 - Chênh lệch tỷ giá**

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bảng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác

Cuối kỳ

Đầu năm

**28 - Nguồn kinh phí**

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

Cuối kỳ

Đầu năm

**29 - Các khoản mục ngoại Bảng cân đối kế toán**

- a- Tài sản thuê ngoài
  - Từ 1 năm trở xuống
  - Trên 1 năm đến 5 năm
  - Trên 5 năm
- b- Tài sản nhân giữ hộ
- c- Ngoại tệ các loại
  - USD
- d- Vàng tiền tệ
- e- Nợ khó đòi đã xử lý
- e- Các thông tin khác về các khoản mục ngoại Bảng cân đối kế toán

Cuối kỳ

Đầu năm

	Cuối kỳ	Đầu năm
USD	2.636,98	36.722,86
VND	56.344,582	784.955,206

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

**VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

(Đơn vị tính : Đồng)

Lũy kế từ đầu năm  
đến cuối quý này  
năm nay

Lũy kế từ đầu năm  
đến cuối quý này  
năm trước

**I - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**  
a- Doanh thu

28.850.153.682

19.338.936.839

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hợp đồng xây dựng
- + Doanh thu 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 BCTC
- b- Doanh thu đối với các bên liên quan
  - Tổng công ty điện lực miền Trung và các đơn vị trực thuộc
  - Tổng công ty truyền tải điện quốc gia và các đơn vị thành viên
- c- Doanh thu cho thuê tài sản

28.829.117.319	19.247.565.021
21.036.363	91.371.818

3.460.117.878	2.377.625.947
20.705.506.295	-

## 2 - Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó :

- Chiết khấu thương mại
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại

Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	0	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước	0
--	---	--	---

-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

## 3 - Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hoá đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
- 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 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**

25.936.663.483	13.732.889.437
----------------	----------------

Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
--	--

1.187.661.290	49.733.456
24.752.490.791	14.120.871.458
(3.488.598)	(437.715.477)

0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0

#### 4 - Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các khoản đầu tư
- Cổ tức lợi nhuận được chia
- Lãi bán ngoại tệ
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

**CỘNG**

#### 5 - Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính
- 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**

#### 6 - Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCD
- Lãi do đánh giá lại tài sản
- Tràn phạt thu được
- Thuế được giảm
- Các khoản khác

**CỘNG**

#### 7 - Chi phí khác

Lũy kế từ đầu năm  
đến cuối quý này  
năm nay

5.614.087

17.119.542

-

-

-

867.279

121.614

-

-

-

**6.481.366**

**17.241.156**

Lũy kế từ đầu năm  
đến cuối quý này  
năm nay

2.949.241.617

1.716.722.074

-

-

-

4.479.350

1.559.085

-

-

-

**2.953.720.967**

**1.718.281.159**

Lũy kế từ đầu năm  
đến cuối quý này  
năm nay

26.484.581

198.590.307

-

-

-

**26.484.581**

**198.590.307**

-

-

-

Lũy kế từ đầu năm  
đến cuối quý này  
năm nay

26.484.581

198.590.307

- Giá trị còn lại TSCD và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCD
- Lỗ do đánh giá lại tài sản
- Các khoản bị phạt
- Các khoản khác

**CỘNG**

**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**

- Chi phí tiền lương nhân viên quản lý
- Chi phí hội nghị, tiếp khách
- Chi phí khác

**CỘNG**

**b- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ**

- Chi phí khác

**CỘNG**

**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 hoá
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác
- Các khoản ghi giảm khác

**CỘNG**

**9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

**CỘNG**

Chi phí nhân công bao gồm cả BHXH, BHYT, KPCĐ.

	14.658.356	34.871.218
	<b>14.658.356</b>	<b>34.871.218</b>
Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước

	1.698.011.885	2.055.553.885
	606.866.723	697.110.721
	1.929.045.856	2.069.520.173
	<b>4.233.924.464</b>	<b>4.822.184.779</b>

	0	50.409.090
	<b>0</b>	<b>50.409.090</b>

	(4.303.765.177)	(855.000.000)
	<b>(4.303.765.177)</b>	<b>(855.000.000)</b>

Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
--	--

	67.387.708.169	58.696.757.375
	7.761.949.912	7.713.419.310
	2.092.532.784	2.427.071.092
	3.802.812.042	1.606.217.045
	2.978.270.762	7.844.487.640
	<b>84.023.273.669</b>	<b>78.287.952.462</b>



#### 10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- 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
- Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

#### 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 hoãn nộp 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 hoãn nộp thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

#### VIII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong

##### Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

#### 1- 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

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
	10.541.858	11.249.176
	19.585.255	-
	30.127.113	11.249.176
	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-

(Đơn vị tính: Đồng)

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-

3- Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường
  - Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường
  - Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi
  - Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
  - Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
  - Tiền thu đi vay dưới hình thức khác
- 4- Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường
  - Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường
  - Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi
  - Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
  - Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
  - Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

**IX- 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 (Lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý ) theo quy định chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận "(2) :
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước ) : ..
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục :
- 7- Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP

Đoàn Ngọc Vinh

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Đào Thị Ân

Lập, ngày 18 tháng 4 năm 2015

**HỒNG GIÀM ĐỐC**



Hoàng Minh Châu