

CÔNG TY CỔ PHẦN
THỦY ĐIỆN MIỀN TRUNG

Số: 4.66./EVNCHP-TCKT

"V/v: Công bố BCTC quý 1
năm 2016"

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 4 năm 2016

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỶ

Kính gửi: - Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước

- Sở Giao Dịch Chứng Khoán Hà Nội

I. GIỚI THIỆU VỀ TỔ CHỨC CÔNG BỐ THÔNG TIN

1. Tên tổ chức: Công ty cổ phần Thủy điện Miền Trung
2. Mã chứng khoán: CHP
3. Địa chỉ trụ sở chính: Khu Công nghiệp Đà Nẵng, P. An Hải Bắc, Quận Sơn Trà, thành phố Đà Nẵng.
4. Điện Thoại: 05112.210.571 Fax: 0511.3935960.

II. NỘI DUNG THÔNG TIN CÔNG BỐ

Công ty CP Thủy điện Miền Trung xin trân trọng thông báo đến Quý cơ quan và cổ đông của công ty báo cáo tài chính quý 1 năm 2016

Chúng tôi xin chịu trách nhiệm hoàn toàn về tính chính xác của nội dung công bố nêu trên.

Trân trọng ./. *reab*

(Đính kèm Báo cáo tài chính quý 1 năm 2016 kèm giải trình biến động lợi nhuận)

Nơi nhận:

- Như trên;

- Lưu P1; P5.



Trưởng Giám đốc

Trương Công Giới
Trương Công Giới

Số: 4.67...../EVNCHP-TCKT

V/v: Giải trình biến động lợi nhuận
sau thuế quý I năm 2016 so với quý I
năm 2015

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 04 năm 2016

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Tên tổ chức: Công ty cổ phần Thủy điện Miền Trung

Mã chứng khoán: CHP

Địa chỉ trụ sở chính: Khu Công nghiệp Đà Nẵng, Quận Sơn Trà, Thành phố Đà Nẵng.

Điện Thoại: 05112.210.571

Fax: 0511.3935960.

Công ty cổ phần Thủy điện Miền Trung giải trình chênh lệch chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế
TNDN quý I năm 2016 so với quý I năm 2015 như sau:

ĐVT: VNĐ

Chỉ tiêu	Quý I/2016	Quý I/2015	Chênh lệch	Tỷ lệ (%)
Doanh thu	97.762.901.207	173.818.980.816	(76.027.285.466)	(44%)
Chi phí	89.013.180.444	94.984.679.940	(5.971.499.496)	(6%)
Tổng lợi nhuận trước thuế	8.778.514.906	78.834.300.876	70.055.785.970	(89%)
Tổng lợi nhuận sau thuế TNDN	8.778.514.906	78.834.300.876	70.055.785.970	(89%)

Doanh thu giảm: Trong quý 1 năm 2016 chịu ảnh hưởng của hiện tượng El Nino lưu lượng nước về hồ rất thấp, sản lượng điện thương phẩm chỉ đạt 79,4 triệu Kwh giảm 73,8% so với cùng kỳ 2015 khiến doanh thu chỉ đạt 97,76 tỷ đồng giảm 44% so với quý 1 năm 2015.

Công ty đã thực hiện tốt công tác tối ưu hóa chi phí nên trong quý 1 năm 2016 tổng chi phí giảm 6% (tương ứng 5,9 tỷ đồng) so với quý 1 năm 2015.


Trên đây là một số nguyên nhân chính khiến tổng lợi nhuận quý 1 năm 2016 chỉ đạt 8,78 tỷ đồng, giảm 89% so với quý 1 năm 2015

Công ty cổ phần Thủy điện Miền Trung kính báo cáo Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Trân trọng / *nech*

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu P1; P5.


Trần Trọng *nech*
Trương Công Giới



CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN MIỀN TRUNG

Địa chỉ: KCN Đà Nẵng – Quận Sơn Trà - Tp.Đà Nẵng

Điện thoại: 0511.3959115 - Fax: 0511.3935960

Website: www.chp.vn

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2016

Đà Nẵng, tháng 4 năm 2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 1 năm 2016
Ngày 31 Tháng 03 năm 2016

Trang: 1

TÀI KHOẢN	MÃ SỐ	T/M	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		462 440 374 504	513 525 617 425
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		362 741 556 000	250 617 544 993
1. Tiền	111	VI.1	5 139 893 458	6 593 310 073
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.2	357 601 662 542	244 024 234 920
II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120			
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			
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		54 422 284 116	214 916 399 849
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	52 734 171 735	209 655 701 738
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.3	1 481 457 428	4 891 669 087
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. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	393 997 433	556 371 504
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.4	- 187 342 480	- 187 342 480
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. HÀNG TỒN KHO	140		45 260 493 701	47 984 104 146
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	45 260 493 701	47 984 104 146
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		16 040 687	7 568 437
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13		
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17	16 040 687	7 568 437
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2 703 467 662 227	2 741 746 432 993
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 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		2 686 503 006 890	2 722 550 802 475

TÀI KHOẢN	MÃ SỐ	T/M	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	2 686 434 340 221	2 722 478 135 807
- Nguyên giá	222		3 292 785 241 600	3 290 550 066 145
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		- 606 350 901 379	- 568 071 930 338
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	VI.10	68 666 669	72 666 668
- Nguyên giá	228		125 000 000	125 000 000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-56 333 331	-52 333 332
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. TÀI SẢN DỒ DANG DÀI HẠN	240		4 469 273 473	4 469 273 473
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8	4 469 273 473	4 469 273 473
V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250			
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			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		12 495 381 864	14 726 357 045
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	12 107 576 587	11 084 414 720
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		387 805 277	3 641 942 325
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		3 165 908 036 731	3 255 272 050 418
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		1 732 642 034 869	1 629 185 345 862
I. NỢ NGẮN HẠN	310		504 918 544 535	347 761 855 528
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	66 941 358 218	83 385 851 536
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	10 611 941 136	16 258 361 842
4. Phải trả người lao động	314		6 982 257 197	20 866 499 527
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	27 694 534 169	34 038 346 440
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			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	212 915 860 070	11 656 852 438
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	163 800 000 000	163 800 000 000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		15 972 593 745	17 755 943 745
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. NỢ DÀI HẠN	330		1 227 723 490 334	1 281 423 490 334
1. Phải trả người bán dài hạn	331			

TÀI KHOẢN	MÃ SỐ	T/M	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
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	VI.15	1 227 723 490 334	1 281 423 490 334
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			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1 433 266 001 862	1 626 086 704 556
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410		1 433 266 001 862	1 626 086 704 556
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	1 259 995 110 000	1 259 995 110 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		1 259 995 110 000	1 259 995 110 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25	- 265 296 519	- 265 296 519
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	VI.25	66 037 897 353	66 037 897 353
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	VI.25	33 018 948 676	33 018 948 676
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25	74 479 342 352	267 300 045 046
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		65 700 827 446	3 517 620 665
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		8 778 514 906	263 782 424 381
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 TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		3 165 908 036 731	3 255 272 050 418

NGƯỜI LẬP BIỂU

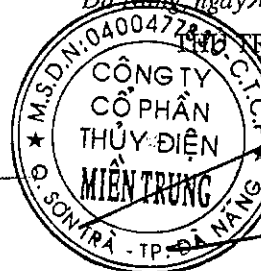


KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Mai

Đà Nẵng, ngày 19 tháng 04 năm 2016

TRƯỞNG ĐƠN VỊ
TỔNG GIÁM ĐỐC


KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 01 năm 2016

Đơn vị tính: đồng.

CHI TIẾT	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 01		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	94 762 901 207	172 057 207 828	94 762 901 207	172 057 207 828
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		94 762 901 207	172 057 207 828	94 762 901 207	172 057 207 828
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	56 442 983 274	55 704 594 424	56 442 983 274	55 704 594 424
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		38 319 917 933	116 352 613 404	38 319 917 933	116 352 613 404
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	3 010 794 143	1 732 772 988	3 010 794 143	1 732 772 988
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	26 012 099 713	33 780 467 856	26 012 099 713	33 780 467 856
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		26 012 099 713	33 780 467 856	26 012 099 713	33 780 467 856
8. Chi phí bán hàng	25					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	6 558 097 457	5 493 327 932	6 558 097 457	5 493 327 932
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))	30		8 760 514 906	78 811 590 604	8 760 514 906	78 811 590 604
11. Thu nhập khác	31	VII.6	18 000 000	29 000 000	18 000 000	29 000 000
12. Chi phí khác	32	VII.7		6 289 728		6 289 728
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		18 000 000	22 710 272	18 000 000	22 710 272
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		8 778 514 906	78 834 300 876	8 778 514 906	78 834 300 876
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		8 778 514 906	78 834 300 876	8 778 514 906	78 834 300 876
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		70	657	70	657
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

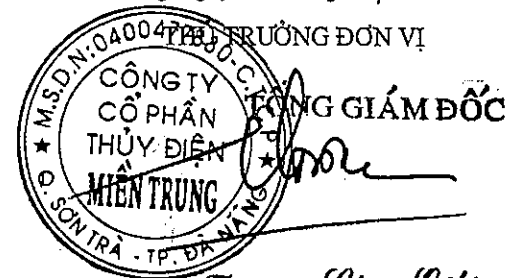
Đà Nẵng, ngày 19 tháng 04 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



KẾ TOÁN TRƯỞNG


 Huỳnh Mai



Đơn vị: CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN MIỀN TRUNG
 Địa chỉ: Khu Công nghiệp Đà Nẵng - Đà Nẵng

Mẫu số B 03a - ĐN
 Ban hành theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC
 ngày 20 tháng 03 năm 2006
 của Bộ trưởng BTC

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 1 năm 2016

T T	Chi tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1	Tiền thu từ bán hàng, CC DV và doanh thu khác	01	261.160.721.331	858.224.144.252
2	Tiền chi trả cho người cung cấp HH và DV	02	(28.300.347.552)	(143.386.962.742)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03	(18.738.833.150)	(33.018.758.351)
4	Tiền lãi vay đã trả	04	(26.012.099.713)	(131.540.686.925)
5	Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05	-	-
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	1.076.463.233	4.701.174.792
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(26.208.711.830)	(257.754.532.335)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	162.977.192.319	297.224.378.691
II.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1	Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS DH khác	21	(163.975.455)	(540.421.135)
2	Tiền thu từ TLý, nhượng bán TSCĐ và các TS DH khác	22	-	33.000.030
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các CC 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	3.010.794.143	8.791.453.005
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	2.846.818.688	8.284.031.900
III.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1	Tiền thu từ PH cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	-	-
2	Tiền trả lại VG cho các CSH, mua lại CP của DN đã PH	32	-	-
3	Tiền thu từ đi vay	33	-	25.000.000.000
4	Tiền trả nợ gốc vay	34	(53.700.000.000)	(195.000.000.000)
5	Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	-	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(53.700.000.000)	(170.000.000.000)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	112.124.011.007	135.508.410.591
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	250.617.544.993	115.109.134.402
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ	61		
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	362.741.556.000	250.617.544.993

Đà Nẵng, ngày 19 tháng 04 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

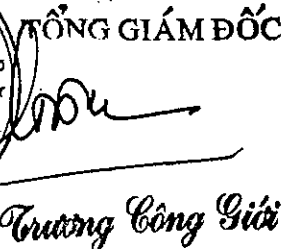
KẾ TOÁN TRƯỞNG

CHỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ




 Huỳnh Mai



TỔNG GIÁM ĐỐC

 Trương Công Giải

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 Năm 2016

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

01. Hình thức sở hữu vốn:

- Cổ phần

02. Lĩnh vực kinh doanh:

- Điện năng

03. Ngành nghề kinh doanh:

- Đầu tư xây dựng các dự án thủy điện
- Tư vấn xây dựng các công trình điện
- Sản xuất kinh doanh điện
- Nhận thầu, xây lắp các công trình thủy lợi, thủy điện, công trình đường dây, trạm biến thế điện, các công trình xây dựng dân dụng công nghiệp

04. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:

- Từ ngày 01/01 đến ngày 31/12

05. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

06. Cấu trúc doanh nghiệp:

- Cổ đông sáng lập
- + Tổng Công ty Điện lực miền Nam TNHH - Địa chỉ: 72 Hai Bà Trưng, P. Bến Nghé, Quận 1, TP Hồ Chí Minh - Tỷ lệ góp vốn: 22,97 %
- + Tổng Công ty Điện lực miền Trung - Địa chỉ: 393 Trung Nữ Vương, TP Đà Nẵng - Tỷ lệ góp vốn: 22,97 %
- + Tổng Công ty điện lực TP Hà Nội - Địa chỉ: 69 Phố Đinh Tiên Hoàng, P. Lý Thái Tổ, Q. Hoàn Kiếm, Tp Hà Nội - Tỷ lệ góp vốn: 8,93 %
- + Tổng Công ty phát điện 1 - Địa chỉ: Khu 6, phường Quang Trung, TP Ưông Bí, Quảng Ninh - Tỷ lệ góp vốn: 5,22 %

07. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính::

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

01. Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày: 01/01/2016 kết thúc vào ngày: 31/12/2016

02. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- VND

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

01. Chế độ kế toán áp dụng:

- áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính
 - Hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định về sửa đổi, bổ sung có liên quan của Bộ tài chính
- 02. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:**
- Báo cáo tài chính lập dựa trên Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TRONG TRƯỜNG HỢP DOANH NGHIỆP HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC)

01. Nguyên tắc chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt Nam; ảnh hưởng do việc chuyển đổi BCTC từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:

02. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

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

04. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

- 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

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được phân ánh trong báo cáo tài chính theo giá gốc
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác được ghi nhận theo giá gốc

06. 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 giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán

07. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc
- Phương pháp tính giá hàng tồn kho: tính theo phương pháp bình quân
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc, việc trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho được thực hiện theo thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính

08. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình được ghi nhận theo giá gốc
- TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình được phân ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế
- TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình được trích khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản, mức khấu hao được tính dựa theo khung thời gian thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013
- TSCĐ thuê tài chính ghi nhận theo giá thấp hơn giá trị hợp lý của tài sản thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu

09. 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 chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính
- Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn
- Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ trong khoảng thời gian mà lợi ích kinh tế liên quan đến dự kiến tạo ra

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

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:

- Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh. Trong giai đoạn xây dựng cơ bản được vốn hóa vào giá trị công trình

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Các khoản chi phí thực tế phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí SXKD trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí SXKD trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí

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:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
- Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên bảng cân đối kế toán là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN hiện hành và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước

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

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có khả năng thu được các lợi ích kinh tế và có thể xác định được một cách chắc chắn, đồng thời thỏa mãn điều kiện sau:
 - + Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi những rủi ro đáng kể và quyền sở hữu về sản phẩm đã được chuyển giao cho người mua và không còn khả năng đáng kể nào làm thay đổi quyết định của hai bên về giá bán hoặc khả năng trả lại hàng
 - + Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đã hoàn thành dịch vụ, trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày kết thúc kỳ kế toán
- Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác khi thỏa mãn đồng thời hai (02) điều kiện:
 - + Có khả năng thu được lợi ích từ giao dịch đó
 - + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

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

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:

- Chi phí tài chính được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính gồm:
- + Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính
- + Chi phí đi vay vốn
- + Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ
- + Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán

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 doanh nghiệp hoãn lại:

- Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại

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 (TRONG TRƯỜNG HỢP DOANH NGHIỆP KHÔNG ĐÁP ỨNG GIÁ ĐỊNH HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC)

01. Có tài sản loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngân hàng không?

02. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, ...)

03. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

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

01. Tiền

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	235 242 811	37 895 000
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	4 904 650 647	6 555 415 073
- Tiền đang chuyển		

Cộng

5 139 893 458

6 593 310 073

02. Các khoản đầu tư tài chính

a. Chứng khoán kinh doanh

- Tổng giá trị cổ phiếu:

Gốc Cuối kỳ

Hủy Cuối kỳ

DP Cuối kỳ

Gốc ĐNăm

HLÝ Đầu năm

DP ĐNăm

- 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. Ngân hạn

	GGóc Cuối kỳ	GT GGóc Cuối kỳ	GGóc Đầu năm	GT GGóc ĐN Năm
- Tiền gửi có kỳ hạn	357 601 662 542	357 601 662 542	244 024 234 920	244 024 234 920

- 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

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia

- Phải thu người lao động

- Phải thu khác

- 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:

03. Phải thu của khách hàng

a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

+ Phải thu khách hàng

+ Trả trước cho người bán

	Cuối kỳ	Đầu năm
54 215 629 163	214 547 370 825	
52 734 171 735	209 655 701 738	
1 481 457 428	4 891 669 087	

HLÝ ĐN Năm

DP Đầu năm

GGóc ĐN Năm

HLÝ Cuối kỳ

DP Cuối kỳ

GGóc Cuối kỳ

- Các khoản phải thu khách hàng khác
- b. Phải thu của khách hàng dài hạn
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng
- Các khoản phải thu khách hàng khác
- c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

04. Phải thu khác

a. Ngắn hạn	GT Cuối kỳ	DP Cuối kỳ	GT Đầu năm	DP Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hoá	393 997 433	- 187 342 480	556 371 504	- 187 342 480
- 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				
- Phải thu khác	393 997 433	- 187 342 480	556 371 504	- 187 342 480
+ Phải thu tạm ứng	393 997 433		273 652 833	
+ Phải thu lãi dự thu			282 718 671	
+ Dự phòng phải thu khó đòi		- 187 342 480		- 187 342 480

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
- Phải thu khác

05. Tài sản thiếu chờ xử lý

- a. Tiền
- b. Hàng tồn kho
- c. TSCĐ
- d. Tài sản khác

06. Nợ xấu

- 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

Cộng**07. Hàng tồn kho**

- Hàng đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang
- Thành phẩm
- 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:

08. Tài sản dở dang dài hạn

- a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

Cộng

GGóc Cuối kỳ

DP Cuối kỳ

GGóc Đầu năm

DP Đầu năm

45 130 276 539

47 855 477 984

130 217 162

128 626 162

GGóc Cuối kỳ

GiáTH Cuối kỳ

GGóc Đầu năm

GiáTH Đầu năm

b. Xây dựng cơ bản dở dang

- Mua sắm
- XDCB
- Sửa chữa

4 469 273 473 4 469 273 473

Cộng

4 469 273 473 4 469 273 473

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện VT, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật ...	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình							
Số dư đầu năm	1 789 765 321 082	1 493 893 524 180	5 953 360 421	813 718 990		124 141 472	3 290 550 066 145
- Mua trong kỳ		2 235 175 455					2 235 175 455
- Đầu tư XDCB hoàn thành							
- Tặng khác							
- Chuyển nhượng bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	1 789 765 321 082	1 496 128 699 635	5 953 360 421	813 718 990		124 141 472	3 292 785 241 600
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	226 652 234 772	336 802 123 024	4 164 791 821	409 055 875		43 724 846	568 071 930 338
- Khấu hao trong kỳ	15 563 282 790	22 544 079 647	135 493 314	29 908 221		6 207 069	38 278 971 041
- Tặng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	242 215 517 562	359 346 202 671	4 300 285 135	438 964 096		49 931 915	606 350 901 379
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình							
- Tại ngày đầu năm	1 563 113 086 310	1 157 091 401 156	1 788 568 600	404 663 115		80 416 626	2 722 478 135 807
- Tại ngày cuối kỳ	1 547 549 803 520	1 136 782 496 964	1 663 075 286	374 754 894		74 209 557	2 686 434 340 221

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 2 675 590 906 722

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 1 309 972 066

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm 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 hoá	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình								
Số dư đầu năm					125 000 000			125 000 000
- Mua trong kỳ								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ					125 000 000			125 000 000
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm					52 333 332			52 333 332
- Khấu hao trong kỳ					3 999 999			3 999 999
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ					56 333 331			56 333 331
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình								
- Tại ngày đầu năm					72 666 668			72 666 668
- Tại ngày cuối kỳ					68 666 669			68 666 669

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng: 45 000 000
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện VT, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật ...	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính								
Số dư đầu năm								
- Thuê tài chính trong kỳ								
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính								
- Tặng khác								
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ								
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm								
- Khấu hao trong kỳ								
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính								
- Tặng khác								
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ								
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC								
- Tại ngày đầu năm								
- Tại ngày cuối kỳ								

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;

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

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

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- 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 của bất động sản đầu tư				
- 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

a. Ngân hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng

- Chi phí đi vay

Cuối kỳ

Đầu năm

- Các khoản khác					
+ Chi phí chờ phân bổ					
b. Dài hạn					
- Chi phí thành lập doanh nghiệp					
- Chi phí mua bảo hiểm					
- Các khoản khác					
+ Chi phí thuê đất tại KCN AN Đồn					
+ Chi phí sửa chữa, bảo dưỡng TSCĐ					
+ Chi phí CCDC chờ phân bổ					
Cộng					
14. Tài sản khác					
a. Ngắn hạn					
b. Dài hạn					
Cộng					
15. Vay và nợ thuế tài chính					
a. Vay ngắn hạn					
+ Vay Ngân hàng					
b. Vay dài hạn					
+ Vay Ngân hàng					
Cộng					

	1 177 427 820	1 188 067 227
	9 765 366 481	8 997 230 889
	1 164 782 286	899 116 604
Cộng	12 107 576 587	11 084 414 720

Cuối kỳ Đầu năm

	Giá trị Cuối kỳ	KN TNợ Cuối kỳ	Tăng Trong kỳ	Giảm Trong kỳ	Giá trị Đầu năm	KN TNợ ĐNăm
	163 800 000 000				163 800 000 000	
	1 227 723 490 334				1 281 423 490 334	
Cộng	1 391 523 490 334				1 445 223 490 334	

- Các khoản nợ thuế tài chính:

Thời hạn	Tổng Toán tiền thuế TC (LKé CKý NNay)	Trả tiền lãi thuế (LKé CKý NNay)	Trả nợ gốc (LKé CKý NNay)	Tổng Toán tiền thuế TC (LKé CKý NTrước)	Trả tiền lãi thuế (LKé CKý NTrước)	Trả nợ gốc (LKé CKý NTrước)
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

- 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

a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

+ Phải trả người bán

- Phải trả cho các đối tượng khác

b. Các khoản phải trả người bán dài hạn

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

- Phải trả cho các đối tượng khác

Cộng

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn

- Các đối tượng khác

Cộng

d. Phải trả người bán là các bên liên quan

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

a. Phải nộp

+ Thuế GTGT

+ Thuế thu nhập cá nhân

+ Thuế tài nguyên

+ Phí môi trường rừng

+ Các loại thuế khác

Gốc Cuối kỳ

Lãi Cuối kỳ

Gốc Đầu năm

Lãi Đầu năm

Giá trị Cuối kỳ

KNINợ Cuối kỳ

Giá trị Đầu năm

KNINợ Đầu năm

66 941 358 218

66 941 358 218

83 385 851 536

83 385 851 536

66 941 358 218

66 941 358 218

83 385 851 536

83 385 851 536

Đầu năm

Phải Nộp TKỲ

T.Nộp TKỲ

Cuối kỳ

6 645 124 440

9 476 290 121

13 844 369 293

2 277 055 268

3 787 211 944

5 151 659 473

7 645 493 619

1 293 377 798

5 453 460 070

1 588 048 000

4 000 000

7 041 508 070

4 000 000

Cộng	15 865 796 454	16 219 997 594	21 493 852 912	10 611 941 136
b. Phải thu				
+ Thuế nhà thầu	7 568 437			7 568 437
+ Thuế thu nhập cá nhân	372 565 388	1 081 868 495	1 462 906 133	8 472 260
Cộng	380 133 825	1 081 868 495	1 462 906 133	16 040 687

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 hóa, thành phẩm BĐS đã bán
- Các khoản trích trước khác
- + Trích trước chi phí dự án thủy điện A Lưới
- + Chi phí lãi vay dự trả

b. Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác

	27 694 534 169	34 038 346 440
--	----------------	----------------

Cộng**19. Phải trả khác**

a. Ngân hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Phải trả về cổ phần hoá
- Nhận ký quỹ, ký cược ngân hạn
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả

	27 694 534 169	34 038 346 440
--	----------------	----------------

	Cuối kỳ	Đầu năm
--	---------	---------

	73 950 760	26 931 390
--	------------	------------

- Các khoản phải trả, phải nộp khác
- + Tiền bảo hiểm bồi thường, vật tư nhà thầu bồi thường
- + Cổ tức phải trả
- + Phải trả khác

211 767 471 100 10 520 953 000
 1 074 438 210 1 108 968 048
212 915 860 070 11 656 852 438

Cộng

- 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

20. Doanh thu chưa thực hiện

- a. Ngân hạn
 - Doanh thu nhận trước
 - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
 - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Cộng

- b. Dài hạn
 - Doanh thu nhận trước
 - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
 - 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 thường

- a. Trái phiếu phát hành
 - Loại phát hành theo mệnh giá
 - Loại phát hành có chiết khấu

Cuối kỳ Đầu năm

Giá Trị Cuối kỳ Giá Trị Cuối kỳ Kỳ hạn Cuối kỳ Kỳ hạn Đầu năm Giá Trị Đầu năm Kỳ hạn Đầu năm

- Loại phát hành có phụ trội

Cộng

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

- a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ;
- b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ;
- c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ;
- d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ;
- e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ;
- 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:

23. Dự phòng phải trả:

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

Cộng

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

Cộng

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

Cuối kỳ

Đầu năm

Cuối kỳ

Đầu năm

- 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 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:

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Nguồn vốn kinh doanh khác	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quý đầu tư phát triển	Quý dự phòng tài chính	Quý khác thuộc vốn chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận chưa phân phối	Quý khen thưởng, phúc lợi	Nguồn vốn đầu tư XD cơ bản	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	1.200.000.000.000	- 265.296.519				33.207.782.523		16.603.891.261		171.512.730.645			1.421.059.107.930
- Tăng vốn trong kỳ	59.995.110.000					32.830.114.830		16.415.057.415		328.301.148.300			437.541.430.545
- Lãi trong kỳ													
- Tăng khác													
- Giảm vốn trong kỳ										232.513.833.919			232.513.833.919
- Lỗ trong kỳ													
- Giảm khác													
Số dư cuối kỳ trước	1.259.995.110.000	- 265.296.519				66.037.897.353		33.018.948.676		267.300.045.046			1.626.086.704.556
Số dư đầu năm nay	1.259.995.110.000	- 265.296.519				66.037.897.353		33.018.948.676		267.300.045.046			1.626.086.704.556
- Tăng vốn trong kỳ										8.778.514.906			8.778.514.906
- Lãi trong kỳ													
- Tăng khác													
- Giảm vốn trong kỳ										201.599.217.600			201.599.217.600
- Lỗ trong kỳ													
- Giảm khác													
Số dư cuối kỳ này	1.259.995.110.000	- 265.296.519				66.037.897.353		33.018.948.676		74.479.342.352			1.433.266.001.862

b. Chi tiết góp vốn của chủ sở hữu:

- Vốn góp của công ty mẹ
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

c. Các giao dịch về vốn với các CSH và PP cổ tức, chia lợi nhuận:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d. Cổ phiếu:

- 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
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 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:

	Cuối kỳ	Đầu năm
	1 259 995 110 000	1 259 995 110 000
	1 259 995 110 000	1 259 995 110 000
CKỲ NNay	CKỲ NTrước	
	1 259 995 110 000	1 200 000 000 000
	1 259 995 110 000	1 200 000 000 000
	201 599 217 600	108 000 000 000
Cuối kỳ	Đầu năm	
	125 999 511	125 999 511
	125 999 511	125 999 511
	125 999 511	125 999 511

- Cổ tức của CP ưu đãi LKế chưa được ghi nhận:

e. Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển: 66.037.897.353 đồng
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu: 33.018.948.676 đồng

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

- Lũ do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm

27. Chênh lệch tỷ giá

- 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 năm

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

- a. Tài sản thuế ngoài: Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuế 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:

c. Ngoại tệ các loại:

ngoại tệ: 142,55 EUR

d. Kim khí quý, đá quý:

đ. Nợ khó đòi đã xử lý:

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

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

CKỖ NNay CKỖ NTrước

CKỖ NNay CKỖ NTrước

CKỖ NNay CKỖ NTrước

Cuối kỳ Đầu năm

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

CKỖ NNay	CKỖ NTrước
94 762 901 207	172 057 207 828
94 762 901 207	172 057 207 828

01. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

a. Doanh thu

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- 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

- b. Doanh thu đối với các bên liên quan

02. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

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

03. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa đã bán

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:

- + Hạng mục chi 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
- 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

CKỖ NNay	CKỖ NTrước
56 442 983 274	55 704 594 424
CKỖ NNay	CKỖ NTrước

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán

Cộng

50 260 593 895 55 704 594 424
CKỖ NNay **CKỖ NTrước**
 3 010 794 143 1 732 772 988

04. 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 chênh lệch tỷ giá
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Cộng

3 010 794 143 1 732 772 988
CKỖ NNay **CKỖ NTrước**
 26 012 099 713 33 780 467 856

05. 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 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

26 012 099 713 33 780 467 856
CKỖ NNay **CKỖ NTrước**

06. 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

Cộng

18 000 000 29 000 000
 18 000 000 29 000 000
CKỖ NNay **CKỖ NTrước**

07. 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

6 289 728
6 289 728

Cộng

08. 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 tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN
 - + Chi phí tiền lương và các khoản trích theo lương
 - + Chi phí khấu hao
 - + Chi phí dịch vụ mua ngoài
 - + Chi phí bằng tiền khác

3 797 316 584 2 775 624 282
113 869 296 129 365 460
524 343 334 555 524 925
2 122 568 243 2 032 813 265

- Các khoản chi phí QLDN khác

b. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng

- Các khoản chi phí bán hàng khác

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 tái cơ cấu, dự phòng khác
- Các khoản ghi giảm khác

09. 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

CKỲ NNay **CKỲ NTrước**
6 268 598 297 851 985 940
6 810 415 430 5 176 518 172
38 213 002 692 38 181 285 420
975 725 198 925 130 461
10 733 339 114 16 063 002 363
63 001 080 731 **61 197 922 356**

Cộng

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
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

CKY NNay

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 nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

CKY NTrước

CKY NNay

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

01. 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

CKY NTrước

CKY NNay

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

03. 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 từ đi vay dưới hình thức khác

CKY NTrước

CKY NNay

04. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường

20 000 000 000

CKY NTrước

53 700 000 000

55 000 000 000

- 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

01. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
02. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
03. Thông tin về các bên liên quan:
04. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo qui định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":
05. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
06. Những thông tin về hoạt động liên tục:
07. Những thông tin khác:

Người lập biểu

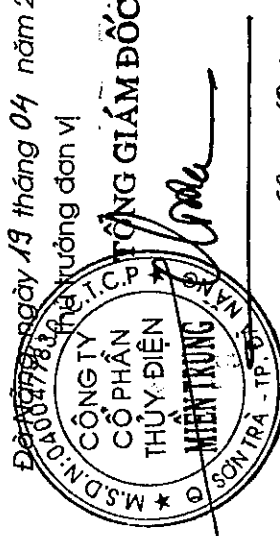


Kế toán trưởng


Huyền Mai

Đã ký ngày 19 tháng 04 năm 2016

Thế trưởng đơn vị



Trương Công Sĩ