

TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 3
CÔNG TY CỔ PHẦN
NHIỆT ĐIỆN NINH BÌNH

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

Số: 236 /NBTPC-CBTT
V/v: Báo cáo tài chính quý 1 năm 2018

Ninh Bình, ngày 17 tháng 04 năm 2018

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

1. Tên Công ty : CTCP Nhiệt điện Ninh Bình
 2. Mã chứng khoán : NBP
 3. Địa chỉ trụ sở chính : Số 1A- Đường Hoàng Diệu – Phường Thanh Bình - TP Ninh Bình – tỉnh Ninh Bình.
 4. Điện thoại : 0229 2210 537 Fax : 0229 3873 762
 5. Người thực hiện công bố thông tin : Phạm Thị Thanh Bình - Người được Ủy quyền công bố thông tin.
 6. Nội dung của thông tin công bố:
 - 6.1 Báo cáo tài chính quý 1 năm 2018 của CTCP Nhiệt điện Ninh Bình được lập vào ngày 16 tháng 04 năm 2018 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC
 - 6.2 Bản giải trình chênh lệch KQSXKD quý 1 năm 2018 so với quý 1 năm 2017 .
 7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ Báo cáo tài chính : <http://www.nbtpc.com.vn>
- Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu TCKT, NUQCBTT

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP
LUẬT/ NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN**



Phạm Thị Thanh Bình

TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 3
CÔNG TY CỔ PHẦN
NHIỆT ĐIỆN NINH BÌNH
 Số : 233 /CV-NBTPC

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
 Ninh Bình ngày 16 tháng 04 năm 2018

**BÁO CÁO GIẢI TRÌNH KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SXKD
 SO SÁNH QUÝ 1 NĂM 2018 SO VỚI KQSXKD QUÝ 1 NĂM 2017**

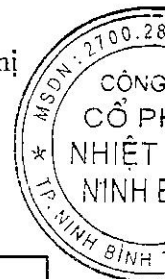
Kính gửi : - Ủy ban chứng khoán Nhà nước
 - Sở giao dịch chứng khoán Hà nội

Căn cứ vào kết quả hoạt động SXKD quý 1 năm 2018 và kết quả hoạt động SXKD quý 1 năm 2017 của Công ty cổ phần Nhiệt điện Ninh Bình.

Căn cứ Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Công ty cổ phần Nhiệt điện Ninh bình xin giải trình kết quả hoạt động SXKD quý 1/2018 so với quý 1/2017 như sau:

| STT | Chỉ tiêu | Đơn vị | Q1 - Năm 2017 | Q1- Năm 2018 | So sánh |
|-----|---------------------------------|---------|---------------|--------------|------------|
| 1 | Điện sản xuất | tr.kwh | 83.76 | 92.02 | 8.26 |
| 2 | Điện thương phẩm | tr.kwh | 76.30 | 83.67 | 7.37 |
| 3 | Xuất hao than tiêu chuẩn | g/kwh | 538.16 | 541.48 | 3.32 |
| 4 | Tổng doanh thu | tr.đồng | 159,346.29 | 165,895.31 | 6,549.02 |
| 4a | Doanh thu bán điện | tr.đồng | 157,524.47 | 164,098.54 | 6,574.08 |
| 4b | Doanh thu hoạt động khác | tr.đồng | 1,821.82 | 1,796.77 | - 25.05 |
| 5 | Tổng chi phí | tr.đồng | 157,613.63 | 162,340.43 | 4,726.79 |
| 5a | Chi phí sản xuất điện | tr.đồng | 156,473.04 | 161,652.37 | 5,179.33 |
| | T/Đó : Nhiên liệu | tr.đồng | 110,784.96 | 124,171.34 | 13,386.38 |
| | Chi phí khác còn lại | tr.đồng | 45,688.08 | 37,481.03 | - 8,207.05 |
| 5b | Chi phí SXKD hoạt động khác | tr.đồng | 1,140.59 | 688.05 | - 452.54 |
| 6 | Lợi nhuận trước thuế | tr.đồng | 1,732.66 | 3,554.89 | 1,822.23 |
| 6a | Sản xuất điện | tr.đồng | 1,051.42 | 2,446.17 | 1,394.74 |
| 6b | Sản xuất kinh doanh khác | tr.đồng | 681.23 | 1,108.72 | 427.49 |
| 7 | Chi phí thuế TNDNN | tr.đồng | 359.25 | 741.00 | 381.76 |
| 8 | Lợi nhuận sau thuế | tr.đồng | 1,373.41 | 2,813.89 | 1,440.48 |



Sản lượng điện quý 1 năm 2018 cao hơn quý 1 năm 2017 là 8,26 triệu kwh là vì: Công ty là đơn vị phát dịch vụ phụ trợ nên việc phát sản lượng phụ thuộc vào trung tâm điều độ hệ thống điện Quốc gia.

Xuất hao than tiêu chuẩn cao hơn so với cùng kỳ năm trước 3,32 gam/kwh là do quý 1/2018 Công ty không được vận hành tổ máy số 3, quý 1/2017 số giờ vận hành của tổ máy số 3 nhiều, trong khi tổ máy số 3 đã được thay bản thể tua bin nên quá trình vận hành làm suất hao nhiệt giảm thấp do đó tiêu hao than giảm thấp theo;

Doanh thu điện cao hơn 6.574,08 triệu đồng chủ yếu do sản lượng điện quý 1/2018 cao hơn quý 1/2017;

Doanh thu hoạt động khác thấp hơn 25,05 triệu đồng chủ yếu do quý 1/2018 Công ty không có khoản doanh thu từ dịch vụ sửa chữa điện.

Chi phí sản xuất điện cao hơn 5.179,33 triệu đồng trong đó chi phí nhiên liệu cao hơn 13.386,38 triệu đồng chủ yếu do sản lượng điện cao hơn, chi phí khác còn lại ngoài chi phí nhiên liệu thấp hơn 8.207,05 triệu đồng chủ yếu do Quý 1/2018 Công ty phân bổ tiền lương bằng 80% tiền lương kế hoạch, Quý 1/2017 Công ty phân bổ 100% tiền lương kế hoạch. Mặt khác quý 1/2018 không có khoản chi trợ cấp thôi việc cho người lao động nhưng trong quý 1/2017 đã phát sinh khoản chi phí này.

Chi phí hoạt động khác thấp hơn 452,54 triệu đồng do quý 1/2018 không có khoản chi phí từ dịch vụ sửa chữa điện.

Từ những nguyên nhân trên dẫn đến lợi nhuận trước thuế quý 1 năm 2018 cao hơn quý 1 năm 2017.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu VT; TCKT;



**TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 3
CÔNG TY CP NHẬT ĐIỆN NINH BÌNH**

Mẫu số B01-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 2018

Đơn vị tính: đồng

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 357 768 461 793 | 358 680 996 722 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 91 951 403 287 | 78 340 198 686 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 28 051 403 287 | 15 840 198 686 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 63 900 000 000 | 62 500 000 000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | | |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2) | 122 | | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 193 287 584 917 | 218 011 868 942 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 175 352 206 907 | 201 477 443 914 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 10 347 813 800 | 5 207 535 300 |
| 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 | V.03 | 7 587 564 210 | 11 326 889 728 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | | |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 69 066 674 221 | 61 950 852 687 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 69 139 821 110 | 62 023 999 576 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (73 146 889) | (73 146 889) |

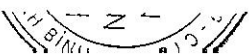


| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 3 462 799 368 | 3 78 076 407 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 407 257 766 | 378 076 407 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 3 055 541 602 | |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.05 | | |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B – TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260) | 200 | | 33 892 624 589 | 36 065 551 822 |
| 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 | V.06 | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.07 | | |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 14 943 450 925 | 14 809 717 834 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 14 943 450 925 | 14 809 717 834 |
| – Nguyên giá | 222 | | 448 168 562 833 | 446 884 926 469 |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (433 225 111 908) | (432 075 208 635) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | | |
| – Nguyên giá | 225 | | | |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | | |
| – Nguyên giá | 228 | | | |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | | |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | V.12 | | |
| – Nguyên giá | 231 | | | |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 2 576 768 756 | 2 138 414 509 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| I | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 2 576 768 756 | 2 138 414 509 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 2 500 000 000 | 2 500 000 000 |
| 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 | V.13 | 2 500 000 000 | 2 500 000 000 |
| 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 | | 13 872 404 908 | 16 617 419 479 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 13 872 404 908 | 16 617 419 479 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | | |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 391 661 086 382 | 394 746 548 544 |

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| I | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 115 799 658 633 | 121 699 006 249 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 115 799 658 633 | 121 699 006 249 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 95 126 951 120 | 64 738 195 957 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 47 340 000 | |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.16 | 1 850 764 541 | 14 421 063 702 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 4 941 000 769 | 33 479 925 392 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.17 | 8 875 787 523 | 3 11 533 851 |
| 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. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 4 840 515 560 | 4 930 402 327 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | | |

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | 5 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 117 299 120 | 3 817 885 020 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | | |
| 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 | | | |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | V.21 | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | | |
| B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | 275 861 427 749 | 273 047 542 295 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 275 861 427 749 | 273 047 542 295 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 128 655 000 000 | 128 655 000 000 |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411a | | 128 655 000 000 | 128 655 000 000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411b | | | |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411c | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | | |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 28 140 372 376 | 26 856 736 012 |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |



| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 63 828 989 347 | 65 112 625 711 |
| 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 | | 55 237 066 026 | 52 423 180 572 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 52 423 180 572 | 14 544 940 712 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 2 813 885 454 | 37 878 239 860 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | V.23 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300 + 400) | 440 | | 391 661 086 382 | 394 746 548 544 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

[Signature]

Phạm Thị Thanh Bình

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

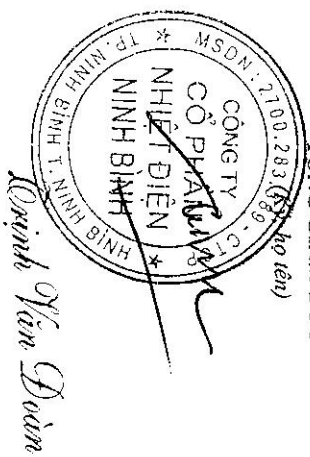
[Signature]

Lương Thị Nguyệt

Ngày 16 tháng 04 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH
Quý Năm 2018

Đơn vị tính: đồng

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý báo cáo | | 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 | V1.25 | 165 057 968 352 | 158 736 572 879 | 165 057 968 352 | 158 736 572 879 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 165 057 968 352 | 158 736 572 879 | 165 057 968 352 | 158 736 572 879 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | V1.27 | 155 718 875 041 | 147 621 863 052 | 155 718 875 041 | 147 621 863 052 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 9 339 093 311 | 11 114 709 827 | 9 339 093 311 | 11 114 709 827 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | V1.26 | 657 039 144 | 452 696 104 | 657 039 144 | 452 696 104 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | V1.28 | | | | |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | | | | |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | | | | |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | 27 090 908 | 12 600 000 | 27 090 908 | 12 600 000 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 6 493 050 433 | 9 863 185 249 | 6 493 050 433 | 9 863 185 249 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30=20+ (21-22)+24-(25+26)} | 30 | | 3 475 991 114 | 1 691 620 682 | 3 475 991 114 | 1 691 620 682 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | 180 304 564 | 157 020 090 | 180 304 564 | 157 020 090 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 101 408 860 | 115 985 145 | 101 408 860 | 115 985 145 |
| 14. Lợi nhuận khác (40= 31-32) | 40 | | 78 895 704 | 41 034 945 | 78 895 704 | 41 034 945 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 3 554 886 818 | 1 732 655 627 | 3 554 886 818 | 1 732 655 627 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | V1.40 | 741 001 364 | 359 246 938 | 741 001 364 | 359 246 938 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | V1.40 | | | | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 2 813 885 454 | 1 373 408 689 | 2 813 885 454 | 1 373 408 689 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ | 61 | | | | | |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | | | | |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

Ngày 16 tháng 04 năm 2018

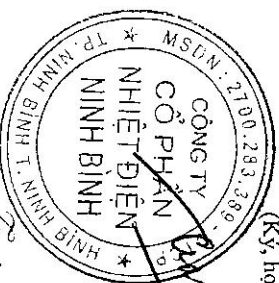
Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Phạm Thị Thanh Bình

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lương Thị Nguyệt

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)



Đorinh Van Dangain

Phạm Thị Thanh Bình

Lương Thị Nguyệt

Công ty công cổ phần nhiệt điện Ninh Bình

Địa chỉ: Đường Hoàng Diệu - Phường Thanh Bình - TPNB

Tel: 0229 2210 537 Fax: 0229 3873 762

Báo cáo tài chính

Quý I năm tài chính 2018

Mẫu số 03-DN

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ 1 NĂM 2018

| Chi tiêu | Mã chi tiêu | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) |
|---|-------------|-------------|--|--|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 3.554.886.818 | 1.732.655.627 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 1.149.903.273 | 1.220.165.837 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | - | - |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có | 04 | | - | - |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (657.039.144) | (452.696.104) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | - | - |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | - | - |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 4.047.750.947 | 2.500.124.860 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 21.278.742.423 | 7.807.505.907 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (7.115.821.534) | 3.324.439.853 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập do | 11 | | (4.884.853.369) | (5.917.805.986) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 2.715.833.212 | 3.035.023.591 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | - | - |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | - | - |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (1.755.495.611) | (1.205.559.534) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | 159.237.107.169 | |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (160.450.837.234) | (3.635.002.475) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 13.072.426.003 | 5.908.726.216 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | - | - |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | - | - |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | - | (30.291.543.704) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | - | 40.000.000.000 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | - | - |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | - | - |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 782.833.598 | 343.765.935 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 782.833.598 | 10.052.222.231 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | - | - |
| 2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp | 32 | | - | - |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | - | - |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | - | - |
| 5. Tiền chi trả nợ gốc thuế tài chính | 35 | | - | - |



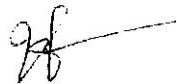
| | | | | |
|---|----|--|----------------|-----------------|
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (244.055.000) | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (244.055.000) | - |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | 13.611.204.601 | 15.960.948.447 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 78.340.198.686 | 129.495.158.085 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | - | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | | 91.951.403.287 | 145.456.106.532 |

Ngày 16 tháng 04 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc


Phạm Thị Thanh Bình

Lương Thị Nguyệt

Trịnh Văn Đoàn

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2018

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

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

Công ty Cổ phần
Sản xuất công nghiệp và dịch vụ
Sản xuất điện và sửa chữa, tiêu thụ điện năng, sản xuất tiêu thụ
tro xỉ tro bay và 1 số sản phẩm khác
Trong phạm vi 12 tháng

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Kỳ kế toán năm bắt đầu ngày kết thúc ngày
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư 200/2014/TT-BTC và Thông tư 202/2014 TT-BTC. Áp dụng theo chế độ kế toán của Tập đoàn Điện lực Việt Nam được Bộ tài chính chấp thuận
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo Tài chính được lập tuân thủ theo các quy định của chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam. Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được quy đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ quy đổi theo tỷ giá bán ra của Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào chi phí tài chính hoặc doanh thu tài chính và được kết chuyển vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và có kỳ hạn dưới 3 tháng và 6 tháng.
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính



- a) Chứng khoán kinh doanh;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- c) Các khoản cho vay;
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;

Theo giá trị gốc.

Theo giá trị gốc.

Là khoản đầu tư vào công ty khác được tính theo giá trị gốc.

Theo giá trị gốc bao gồm giá mua và các chi phí mua có liên quan trực tiếp

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

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng phát sinh tại kỳ báo cáo. Các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác được phản ánh theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Nguyên tắc giá gốc cộng với chi phí vận chuyển

Tính giá trị hàng tồn kho theo phương pháp bình quân gia quyền (Giá bình quân tức thời)

Hạch toán hàng tồn kho theo hình thức kê khai thường xuyên, bình quân gia quyền tức thời

Theo Thông tư 228/2009/ TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính; Thông tư 89/2013 TT-BTC ngày 28/06/2013 của Bộ Tài chính về sửa đổi bổ sung Thông tư 228/2009/TT-BTC.

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

Ghi nhận theo nguyên giá trong bảng Cân đối kế toán được phản ánh theo 3 chỉ tiêu : Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại. Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của TSCĐ hữu hình.

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

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại và các năm tiếp theo được ghi nhận là chi phí trả trước và phân bổ dần vào kết quả sản xuất kinh doanh trong nhiều năm gồm có : Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn và có thể sử dụng trong nhiều kỳ kế toán; Các chi phí trả trước dài hạn khác, việc tính và phân bổ chi phí trả trước được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại để chọn phương pháp và phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh hợp lý. Phương pháp phân bổ là phương pháp đường thẳng.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được trình bày trên báo cáo tài chính ghi theo giá trị ghi sổ có đầy đủ chứng từ gốc ghi nhận quá trình phát sinh các khoản và quá trình thanh toán.

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

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

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả là các khoản chi phí trích trước có liên quan đến việc hình thành doanh thu trong năm chủ yếu là chi phí sửa chữa TSCĐ. Đối với TSCĐ là thiết bị, phương tiện chuyên ngành có quy định kỹ thuật về sửa chữa định kỳ.

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

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện là khoản tiền liên quan đến nhiều kỳ kế toán trong tương lai và thỏa mãn hai nguyên tắc cơ bản để ghi nhận doanh thu(đã giao hàng, đã cung ứng dịch vụ) cho người mua và người mua đã sử dụng dịch vụ chấp nhận thanh toán.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận là số vốn thực góp của chủ sở hữu. Thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu bằng vốn điều lệ từ khi công ty chính thức chuyển sang hoạt động theo mô hình Công ty cổ phần. Vốn khác của chủ sở hữu là vốn do dùng quỹ đầu tư phát triển để mua sắm TSCĐ.



- 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

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận các hoạt động sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp sau khi trừ các khoản điều chỉnh, thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của năm trước. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể chia cho các nhà đầu tư dựa theo tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng

Theo điều 78 Thông tư 200/2014/TT/BTC Nguyên tắc kế toán các khoản doanh thu. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hóa, dịch vụ được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đã có sự giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua hoặc dịch vụ đã được thực hiện cho khách hàng liên quan đến nhiều kỳ kế toán, doanh thu được xác định trên kết quả phân công việc đã thực sự hoàn thành trong kỳ báo cáo.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu hoạt động tài chính chủ yếu là lãi tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn và không kỳ hạn, căn cứ vào giấy báo tính lãi của Ngân hàng tại thời điểm áp dụng để ghi nhận doanh thu của tiền gửi không kỳ hạn và các hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn để tính doanh thu hoạt động tài chính và các khoản lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư vào các công ty khác.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng
- Thu nhập khác

Thu nhập khác các khoản thu nhập từ các hoạt động xây ra không thường xuyên ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu gồm: Thu về thanh lý TSCĐ, nhượng bán TSCĐ, thu tiền phạt khách hàng do vi phạm hợp đồng, thu tiền bảo hiểm được bồi thường, các khoản thuế được giảm được hoàn lại và các khoản thu khác.

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

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

Giá vốn sản phẩm điện là các khoản phát sinh nguyên nhiên vật liệu và chi phí trực tiếp trên cơ sở chứng từ gốc hình thành tại kỳ báo cáo đã đủ điều kiện tính hợp lý hợp lệ. Thể hiện trên báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh trong kỳ.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

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

Các khoản chi phí được ghi nhận bao gồm: Chi phí phục vụ trực tiếp cho quá trình bán hàng, quá trình quản lý trong kỳ.

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

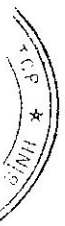
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế xuất TNDN trong năm hiện hành do Bộ tài chính quy định năm 2017 tính 20% nhân lợi nhuận tính thuế. Các loại thuế khác được áp dụng theo luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

Doanh thu tiền điện được Công ty tạm tính theo Thông tư 21/2015/TT-BCT ngày 23 tháng 6 năm 2015 của Bộ công thương về quy định phương pháp xác định giá dịch vụ phụ trợ hệ thống điện.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. 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, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)



3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với

- Các khoản dự phòng
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có)

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VND

| 01 - Tiền | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------------------|----------------|----------------|
| - Tiền mặt | 851 524 655 | 245 194 814 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 27 199 878 632 | 15 595 003 872 |
| - Tiền đang chuyển | 0 | 0 |
| - Các khoản tương đương tiền | 63 900 000 000 | 62 500 000 000 |
| Cộng | 91 951 403 287 | 78 340 198 686 |

| 02 - Các khoản đầu tư tài chính | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|--|---------|----------------|----------|---------|----------------|----------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| a) Chứng khoán kinh doanh | | 0 | | | 0 | |
| - Tổng giá trị cổ phiếu | | 0 | | | 0 | |
| - Tổng giá trị trái phiếu | | 0 | | | 0 | |
| - Các khoản đầu tư khác | | 0 | | | 0 | |
| - Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu | | | | | | |
| Về số lượng | | | | | | |
| Về giá trị | | | | | | |



| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|------------------------------------|---------|----------------|---------|----------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | | | |
| b1) Ngắn hạn | | | | |
| - 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 | | | | |

| | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|---|---------------|----------|----------------|---------------|----------|----------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý |
| c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 2 500 000 000 | | 2 500 000 000 | 2 500 000 000 | | 2 500 000 000 |
| - Đầu tư vào công ty con | | | 0 | | | 0 |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | | | 0 | | | 0 |
| - Đầu tư vào đơn vị khác | 2 500 000 000 | | 2 500 000 000 | 2 500 000 000 | | 2 500 000 000 |

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

| 03 - Phải thu của khách hàng | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-----------------|-----------------|
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 175 352 206 907 | 201 477 443 914 |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn | | |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | | |

| 04 - Các khoản phải thu khác | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|---------------|----------|----------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a) Ngắn hạn | 7 587 564 210 | | 11 326 889 728 | |
| - 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 | 0 | | 11 326 889 728 | |
| - Phải thu khác | 7 587 564 210 | | | |
| 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 | | | | |
| Cộng | 7 587 564 210 | | 11 326 889 728 | |

| 05 - Tài sản thiếu chờ xử lý | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|------------------------------|----------|---------|----------|---------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a) Tiền | | | | |
| b) Hàng tồn kho | | | | |
| c) TSCĐ | | | | |

| | | | | |
|---------------------------|--|--|--|--|
| d) Tài sản khác | | | | |
| - Phải thu người lao động | | | | |
| - Ký quỹ, ký cược | | | | |
| - Cho mượn | | | | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |
| - Phải thu khác | | | | |
| Cộng | | | | |

| 06 - Nợ xấu | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | | |
|-------------|---|---------|------------------------|--------------|---------|------------------------|--------------|
| | Đối tượng | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ |
| | Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn) | | | | | | |
| | 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 | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường | 0 | | 0 | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 68 236 696 748 | | 61 198 721 180 | |
| - Công cụ, dụng cụ | 484 159 152 | | 447 276 306 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 31 856 664 | | 165 774 237 | |
| - Thành phẩm | 387 108 546 | | 212 227 853 | |
| - Hàng hóa | 0 | | 0 | |
| - Hàng gửi bán | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | | | |
| Cộng | 69 139 821 110 | (73 146 889) | 62 023 999 576 | (73 146 889) |
| - 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 | | | | |

| | | | | |
|---|--|--|--|--|
| động, 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 dài hạn dở dang | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|---------------|------------------------|---------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn | | | | |
| Cộng | | | | |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang | | | | |
| - Mua sắm | | | | |
| - XDCB | 2 138 414 509 | | 2 138 414 509 | |
| - Sửa chữa | 438 354 247 | | 0 | |
| Cộng | 2 576 768 756 | | 2 138 414 509 | |

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 | Thiết bị dụng cụ quản lý | Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm | TSC ĐHH Khác | Tổng cộng |
|--------------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|--|--------------|-----------------|
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 84 761 035 895 | 330 453 682 660 | 19 607 286 640 | 12 062 921 274 | | | 446 884 926 469 |
| - Mua trong kỳ | | | 1 283 636 364 | | | | 1 283 636 364 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 84 761 035 895 | 330 453 682 660 | 20 890 923 004 | 12 062 921 274 | | | 448 168 562 833 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 80 708 925 067 | 327 538 016 613 | 16 046 406 620 | 7 781 860 335 | | | 432 075 208 635 |
| - Khấu hao trong năm | 142 933 932 | 452 672 016 | 243 922 494 | 310 374 831 | | | 1 149 903 273 |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Chuyển sang | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|--|--|-----------------|
| BĐS đầu tư | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 80 851 858 999 | 327 990 688 629 | 16 290 329 114 | 8 092 235 166 | | | 433 225 111 908 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 4 052 110 828 | 2 915 666 047 | 3 560 880 020 | 4 281 060 939 | | | 14 809 717 834 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 3 909 176 896 | 2 462 994 031 | 4 600 593 890 | 3 970 686 108 | | | 14 943 450 925 |

| | |
|--|--|
| * Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay: | |
| * Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: | |
| * 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 hóa | Phần mềm máy tính | Giấy phép và giấy phép nhượng quyền | TSCĐ VH khác | Tổng cộng |
|----------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------|-----------|
| Nguyên giá | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | | |
| - Mua trong năm | | | | | | | | |
| - 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 | | | | | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | | |
| - Khấu hao trong năm | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | | | |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | | | | |



| | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | | |
| - Tại ngày cuối kỳ | | | | | | | |

* Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

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 | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐHH khác | TSCĐ Vô hình | Tổng cộng |
|---|-----------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|-------------|--------------|-----------|
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | |
| - Thuê tài chính trong năm | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - 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 năm | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | | |
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | | |
| - Tại ngày cuối kỳ | | | | | | | |

12 - Tăng giảm bất động sản đầu tư

| Khoản mục | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------|------------|------------|
| a) Bất động sản đầu tư cho thuê | | |
| Nguyên giá | | |
| - Quyền sử dụng đất | | |
| - Nhà | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | |

| | | |
|---|--|--|
| - Cơ sở hạ tầng | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | |
| - Quyền sử dụng đất | | |
| - Nhà | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | |
| Giá trị còn lại | | |
| - Quyền sử dụng đất | | |
| - Nhà | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | |
| b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá | | |
| Nguyên giá | | |
| - Quyền sử dụng đất | | |
| - Nhà | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | |
| Tồn thất do suy giảm giá | | |
| - Quyền sử dụng đất | | |
| - Nhà | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | |
| Giá trị còn lại | | |
| - Quyền sử dụng đất | | |
| - Nhà | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | |

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|------------|
| - Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá | | |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay | | |
| - Thuyết minh số liệu và giải trình khác | | |

13 - Chi phí trả trước

| Khoản mục | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|-------------|-------------|
| a) Ngắn hạn | 407 257 766 | 378 076 407 |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | 35 677 984 | 45 055 484 |
| - Chi phí đi vay | | |

1.36
TY
HÀ
ĐII
BIN
IT

| | | |
|--|----------------|----------------|
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn) | 371 579 782 | 333 020 923 |
| b) Dài hạn | 13 872 404 908 | 16 617 419 479 |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm | | |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn) | 13 872 404 908 | 16 617 419 479 |
| Cộng | 14 279 662 674 | 16 995 495 886 |

14 - Tài sản khác

| Khoản mục | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-------------|------------|------------|
| a) Ngắn hạn | | |
| b) Dài hạn | | |
| Cộng | | |

| 15 - Vay và nợ thuê tài chính | Cuối kỳ | | Số tăng trong kỳ | Số giảm trong kỳ | Đầu năm | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------|------------------|------------------|---------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | | | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | | | | | | |
| b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn) | | | | | | |
| Cộng | | | | | | |

| | Năm nay | | | Năm trước | | |
|--------------------------------|---|-------------------|--------------|---|-------------------|--------------|
| | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả tiền gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả tiền gốc |
| c) Các khoản nợ thuê tài chính | | | | | | |
| Từ 1 năm trở xuống | | | | | | |
| Trên 1 năm đến 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | |

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|---------|-----|---------|-----|
| | Gốc | Lãi | Gốc | Lãi |
| d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán | | | | |
| - Vay | | | | |
| - Nợ thuê tài chính | | | | |
| Cộng | | | | |
| - 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

| 16 - Phải trả người bán | Cuối kỳ | | 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 | 95 126 951 120 | 95 126 951 120 | 64 738 195 957 | |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn | | | | |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | | | |
| d) Phải trả người bán là các bên liên quan | | | | |

| 17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Đầu năm | Số phải nộp trong kỳ | Số đã thực nộp trong kỳ | Cuối kỳ |
|--|----------------|----------------------|-------------------------|---------------|
| a) Phải nộp | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | 12 226 691 581 | | 12 226 691 581 | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 1 755 495 611 | 741 001 364 | 1 755 495 611 | 741 001 364 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | | 191 153 279 | 179 705 352 | 11 447 927 |
| - Thuế tài nguyên | 438 876 510 | 720 000 000 | 888 876 510 | 270 000 000 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | 828 315 250 | | 828 315 250 |
| - Các loại thuế khác | | 3 000 000 | 3 000 000 | |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | | | |
| Cộng | 14 421 063 702 | 2 483 469 893 | 15 053 769 054 | 1 850 764 541 |
| b) Phải thu | | | | |
| - Thuế giá trị gia tăng | | | | |
| - 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 và tiền thuê đất | | | | |
| - Các loại thuế khác | | | | |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | | | |
| Cộng | | | | |

| 18 - Chi phí phải trả | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------------|-------------|
| a) Ngắn hạn | 8 875 787 523 | 311 533 851 |
| - 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 | | |
| b) Dài hạn | | |

| | | |
|--|---------------|-------------|
| - Lãi vay | | |
| - Các khoản khác (chi tiết từng khoản) | | |
| Cộng | 8 875 787 523 | 311 533 851 |

| 19 - Phải trả khác | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| a) Ngắn hạn | 4 840 515 560 | 4 930 402 327 |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí công đoàn | 108 265 620 | |
| - Bảo hiểm xã hội | | 146 333 733 |
| - Bảo hiểm y tế | | 23 076 867 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | | 7 747 880 |
| - Phải trả về cổ phần hóa | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 4 732 249 940 | 4 753 243 847 |
| b) Dài hạn | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác | | |
| Cộng | 4 840 515 560 | 4 930 402 327 |

| 20 - Doanh thu chưa thực hiện | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|---------|---------|
| a) Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác | | |
| 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 | | |

| | Cuối kỳ | Đầu năm | Lý do |
|---|---------|---------|-------|
| c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện) | | | |

21 - Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

| | Cuối năm | | | Đầu năm | | |
|-------------------------|----------|----------|--------|---------|----------|--------|
| | Giá trị | Lãi suất | Kỳ hạn | Giá trị | Lãi suất | Kỳ hạn |
| a) Trái phiếu phát hành | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| - Loại phát hành theo mệnh giá | | | | | | |
| - Loại phát hành có chiết khấu | | | | | | |
| - Loại phát hành có phụ trội | | | | | | |
| Cộng | | | | | | |

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

21.2. Trái phiếu chuyển đổi

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

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

| 23. Dự phòng phải trả | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|---------|---------|
| a. Ngắn hạn | | |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu | | |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) | | |
| 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 (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) | | |
| Cộng | | |

| 24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------|---------|
| a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |

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

283

IGT

PH.

TĐ

IBI

H.T.

25. Vốn chủ sở hữu

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

| | 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 | LNST chưa phân phối và các quỹ | Vốn đầu tư XDC B | Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN | Cổ phiếu quỹ | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | Cộng |
|----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------|
| Số dư đầu năm trước | 128 655 000 000 | | | 26 856 736 012 | | | 45 543 179 712 | | | | 0 | 60 784 125 711 | 261 839 041 435 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | 37 878 239 860 | | | | | | 37 878 239 860 |
| - Tăng khác | | | | | | | | | | | 3 269 475 000 | 0 | 3 269 475 000 |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | 30 998 239 000 | | | | | | 30 998 239 000 |
| - Giảm khác | | | | | | | | | | | 3 269 475 000 | 0 | 3 269 475 000 |
| Số dư đầu năm nay | 128 655 000 000 | | | 26 856 736 012 | | | 52 423 180 572 | | | | 0 | 65 112 625 711 | 273 047 542 295 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | 2 813 885 454 | | | | 0 | 0 | 2 813 885 454 |
| - Tăng khác | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | | | | | 0 | 1 283 636 364 | 1 283 636 364 |
| - Giảm khác | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm nay | 128 655 000 000 | | | 28 140 372 376 | | | 55 237 066 026 | | | | 0 | 63 828 989 347 | 275 861 427 749 |



| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-----------------|-----------------|
| - Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con) | 128 655 000 000 | 128 655 000 000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | | |
| - Số lượng cổ phiếu quỹ | | |
| Cộng | 128 655 000 000 | 128 655 000 000 |

| e) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | Năm nay | Năm trước |
|--|-----------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 128 655 000 000 | 128 655 000 000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | 0 | 0 |
| + Vốn góp giảm trong năm | 0 | 0 |
| + Vốn góp cuối năm | 128 655 000 000 | 128 655 000 000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |

| d) Cổ phiếu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|---------|---------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: | | |

| đ) Cổ tức | Giá trị |
|--|---------|
| - 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 | 63 828 989 347 | 65 112 625 711 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 0 | 0 |

| 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Năm nay | Năm trước |
|-------------------------------------|---------|-----------|
| | | |

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

| 27. Chênh lệch tỷ giá | Năm nay | Năm trước |
|--|---------|-----------|
| - Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND | | |
| - Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân) | | |

| 28. Nguồn kinh phí | Năm nay | Năm trước |
|-------------------------------------|---------|-----------|
| - 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 | Cuối năm | Đầu năm |
|--|----------|---------|
| a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn | | |
| - Từ 1 năm trở xuống | | |
| - Trên 1 năm đến 5 năm | | |
| - Trên 5 năm | | |

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

- Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:

| Mã hàng | Tên hàng | Chủng loại, quy cách, phẩm chất | ĐVT | Số lượng |
|---------|----------|---------------------------------|-----|----------|
|---------|----------|---------------------------------|-----|----------|

- Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:

| Mã hàng | Tên hàng | Chủng loại, quy cách, phẩm chất | ĐVT | Số lượng |
|---------|----------|---------------------------------|-----|----------|
|---------|----------|---------------------------------|-----|----------|

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: VND

| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Năm nay | Năm trước |
|---|-----------------|-----------------|
| a) Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng | 164 853 482 532 | 157 979 166 185 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | | 596 758 734 |
| - 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 | | |
| - Doanh thu khác | 204 485 820 | 160 647 960 |

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| Cộng | 165 057 968 352 | 158 736 572 879 |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng) | | |
| c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai | | |

| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | Năm nay | Năm trước |
|---------------------------------|---------|-----------|
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại | | |
| - Giảm giá hàng bán | | |
| - Hàng bán bị trả lại | | |

| 3. Giá vốn hàng bán | Năm nay | Năm trước |
|--|-----------------|-----------------|
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 155 718 875 041 | 147 025 104 318 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 596 758 734 |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư | | |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư | | |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ | | |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 0 | |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán | 45 827 125 | 1 932 663 240 |
| Cộng | 155 718 875 041 | 147 621 863 052 |

| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | Năm nay | Năm trước |
|--|-------------|-------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 657 039 144 | 452 696 104 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 0 | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | | |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | |
| Cộng | 657 039 144 | 452 696 104 |

| | Năm nay | Năm trước |
|---|---------|-----------|
| 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 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 | | |

| | Năm nay | Năm trước |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| 6. Thu nhập khác | | |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 0 | |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản | | |
| - Tiền phạt thu được | 0 | |
| - Thuế được giảm | | |
| - Các khoản khác | 180 304 564 | 157 020 090 |
| Cộng | 180 304 564 | 157 020 090 |

| | Năm nay | Năm trước |
|---|-------------|-------------|
| 7. Chi phí khác | | |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | | |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản | | |
| - Các khoản bị phạt | | |
| - Các khoản khác | 101 408 860 | 115 985 145 |
| Cộng | 101 408 860 | 115 985 145 |

| | Năm nay | Năm trước |
|--|---------------|---------------|
| 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 | 6 493 050 433 | 9 863 185 249 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN; | 6 493 050 433 | 9 863 185 249 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác. | 0 | 0 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 27 090 908 | 12 600 000 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng; | 27 090 908 | 12 600 000 |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác. | 0 | 0 |
| 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 | | |

| 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | Năm nay | Năm trước |
|---|-----------------|-----------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 125 851 557 855 | 113 386 069 626 |
| - Chi phí nhân công | 18 987 547 792 | 24 068 991 806 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 1 149 903 273 | 1 033 366 251 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 368 427 558 | 284 643 636 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 15 961 722 406 | 17 699 969 714 |
| Cộng | 162 319 158 884 | 156 473 041 033 |

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

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

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

+ Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp

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

+ Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung

+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng

+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

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

+ Tài khoản 156 – Hàng hóa

+ Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán

+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng

+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

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

| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | Năm nay | Năm trước |
|---|-------------|-------------|
| - 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 | 741 001 364 | 359 246 938 |

| 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | Năm nay | Năm trước |
|--|---------|-----------|
| - 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 | | |
|--|--|--|

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
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:
5. Thông tin khác

Ngày 16 tháng 04 năm 2018

Người lập biểu



Phạm Thị Thanh Bình

Kế toán trưởng



Lương Thị Nguyệt

Tổng giám đốc



Trình Văn Đoàn