

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

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

Số: 76/NĐBR-TCKT

Bà Rịa, ngày 20 tháng 01 năm 2021

V/v giải trình nguyên nhân lợi nhuận
Quý IV/2020 giám so với cùng kỳ năm trước.

Kính gửi:

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

Công ty cổ phần Nhiệt điện Bà Rịa (Công ty) xin giải trình kết quả kinh doanh Quý IV năm 2020 như sau:

a. Cơ sở tính doanh thu trong Quý IV và năm 2020:

Doanh thu trong Quý IV và năm 2020 được tính trên cơ sở Hợp đồng số 01/2020/DVPT/BTP-EVN ngày 29/6/2020 cụ thể:

+ Doanh thu cố định Quý 4 và năm 2020 được tính 48.448 đồng/kWh/tháng;

+ Doanh thu biến đổi trong Quý IV/2020 được tính trên cơ sở giá nhiên liệu khí bình quân trong tháng (giá khí bình quân Quý IV: 5,27 USD/MMBTU).

b. Nguyên nhân lợi nhuận Quý IV giám so với cùng kỳ năm trước:

Lợi nhuận trước thuế Quý IV/2020 đạt 20,85 tỷ đồng, chênh lệch giảm: 120,07 tỷ đồng so với Quý IV năm 2019 (Quý IV/2019: 140,92 tỷ đồng) nguyên nhân chủ yếu là do:

+ Lãi do sản xuất điện (chưa bao gồm chi phí lãi vay) Quý IV/2020 là 8,51 tỷ đồng; trong khi Quý IV/2019 lãi sản xuất điện là 124,39 tỷ đồng. Trong Quý IV/2019 quyết toán doanh thu tiền điện 9 tháng đầu năm 2019 với số tiền 84,18 tỷ đồng. Do nhu cầu huy động của hệ thống, sản lượng điện sản xuất trong Quý IV/2020 là 84,79 triệu KWh giám so với cùng kỳ năm trước (Quý IV/2019 đạt: 304,99 triệu KWh).

+ Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện do Công ty đánh giá chênh lệch tỷ giá vốn vay có gốc ngoại tệ cuối Quý IV/2020 là 22,74 tỷ đồng; trong khi Quý IV/2019 khoản chênh lệch tỷ giá này lỗ 14,39 tỷ đồng.

+ Cổ tức được chia từ đầu tư tài chính Quý 4/2020 là 11,85 tỷ đồng. Trong khi, Quý IV/2019 cổ tức được chia từ đầu tư tài chính là 9,56 tỷ đồng.

Số: 77/NĐBR-TCKT

Bà Rịa, ngày 20 tháng 01 năm 2021

V/v Công bố thông tin Báo cáo tài chính quý
IV/2020, giải trình nguyên nhân lợi nhuận quý
IV/2020 giảm so với cùng kỳ năm trước.

Kính gửi:

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

1. Tên TCPH: Công ty cổ phần Nhiệt điện Bà Rịa
2. Tên giao dịch: Ba Ria Thermal Power Joint stock Company
3. Mã chứng khoán: BTP
4. Trụ sở chính: Khu phố Hương Giang, P. Long Hương, thành phố Bà Rịa, tỉnh BRVT
5. Điện thoại: 0254. 2212 811 Fax: 0254. 3825 985
6. Sàn giao dịch: HOSE
7. Người thực hiện CBTT: Bà Huỳnh Thị Huyền Trang. Điện thoại: 0979872299
8. Nội dung của thông tin công bố:

- Báo cáo tài chính quý IV năm 2020 của Công ty cổ phần Nhiệt điện Bà Rịa được lập ngày 20/01/2021, bao gồm: Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh Báo cáo tài chính.

- Công văn số 76/NĐBR-TCKT ngày 20/01/2021, giải trình nguyên nhân lợi nhuận quý IV năm 2020 giảm so với cùng kỳ năm trước.

9. Địa chỉ website đăng tải toàn bộ BCTC quý IV năm 2020: www.btp.com.vn

Chúng tôi 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;
- Đăng Website BTP;
- Lưu VT, TCKT.

TUỢ. TỔNG GIÁM ĐỐC
PHÓ PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN



Huỳnh Thị Huyền Trang

CÔNG TY CỔ PHẦN NHIỆT ĐIỆN BÀ RỊA

MÃ SỐ THUẾ: 3500701305



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2020
(Trước kiểm toán)**

**TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 3 - CÔNG TY CỔ PHẦN
CÔNG TY CP NHIỆT ĐIỆN BÀ RỊA**

Mẫu số B02-DN

(Ban hành theo Thông tư số

200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Quý 4 năm 2020

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý báo cáo | | Đơn vị tính, đồng | |
|--|-------|-------------|-----------------|-----------------|---|-------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Lưu ký từ đầu năm đến cuối quý này Năm nay | Năm trước |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 146 217 244 911 | 931 010 157 718 | 747 538 837 509 | 1 894 822 106 720 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 146 217 244 911 | 931 010 157 718 | 747 538 837 509 | 1 894 822 106 720 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 126 693 179 814 | 786 175 209 557 | 646 864 682 965 | 1 698 132 534 994 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 19 524 065 097 | 144 834 948 161 | 100 674 154 544 | 196 689 571 726 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 32 249 264 803 | 27 405 595 286 | 71 135 211 458 | 84 108 118 141 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 20 571 735 791 | 12 292 144 564 | 39 228 369 833 | 15 468 381 279 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 2 485 736 248 | 2 977 081 650 | 10 264 144 419 | 11 465 426 144 |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | | | | |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | 6 878 666 | 7 209 385 | 27 699 461 | 37 506 843 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 10 411 882 362 | 19 070 497 688 | 27 208 025 716 | 41 531 070 728 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30=20+ (21-22)+24-(25+26)} | 30 | | 20 782 833 081 | 140 870 691 810 | 105 345 270 992 | 223 760 731 017 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | 62 222 859 | 53 683 020 | 237 928 704 | 126 371 020 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 15 156 | | 142 065 001 | |
| 14. Lợi nhuận khác (40= 31-32) | 40 | | 62 207 703 | 53 683 020 | 95 863 703 | 126 371 020 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50 = 30 + 40) | 50 | | 20 845 040 784 | 140 924 374 830 | 105 441 134 695 | 223 887 102 037 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.40 | 1 892 608 639 | 13 591 692 578 | 17 538 878 486 | 14 857 395 417 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.40 | 1 208 368 872 | 554 595 380 | (967 276 302) | 26 606 710 591 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 17 744 063 273 | 126 778 086 872 | 88 869 532 511 | 182 422 996 029 |
| 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 | | | | | |

Người lập biểu



Trần Tuyết Loan

Kế toán trưởng



Nguyễn Trương Thị Quỳnh

Bà Rịa - Vũng Tàu, ngày 20 tháng 01 năm 2021

Tổng Giám đốc



LÊ VĂN HUY

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

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 4 năm 2020

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A – TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 810 901 516 144 | 1 335 272 462 075 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 201 900 660 890 | 85 023 817 171 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 400 660 890 | 373 817 171 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 201 500 000 000 | 84 650 000 000 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 382 650 000 000 | 434 650 000 000 |
| 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 | | 382 650 000 000 | 434 650 000 000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 101 837 975 182 | 652 376 757 232 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 75 680 346 705 | 625 611 165 108 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | | 699 833 |
| 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 | 26 157 628 477 | 27 126 090 890 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | | (361 198 599) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 114 851 387 442 | 151 499 005 599 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 114 851 387 442 | 151 499 005 599 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 9 661 492 630 | 11 722 882 073 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 617 329 704 | 336 590 535 |

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 7 606 848 042 | 10 122 653 298 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.05 | 1 437 314 884 | 1 263 638 240 |
| 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 | | 890 933 086 477 | 662 192 869 549 |
| 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 | | 269 633 527 589 | 302 214 542 196 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 267 041 572 234 | 299 241 353 727 |
| – Nguyên giá | 222 | | 2 618 635 233 070 | 2 611 308 840 172 |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (2 351 593 660 836) | (2 312 067 486 445) |
| 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 | 2 591 955 355 | 2 973 188 469 |
| – Nguyên giá | 228 | | 6 885 232 036 | 6 907 340 656 |
| – Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (4 293 276 681) | (3 934 152 187) |
| 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 | | 3 281 773 433 | 1 334 432 250 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 3 281 773 433 | 1 334 432 250 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 543 026 787 987 | 357 250 927 800 |

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | 83 750 000 000 | 83 750 000 000 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.13 | 273 500 927 800 | 273 500 927 800 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | (6 224 139 813) | |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | 192 000 000 000 | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 74 990 997 468 | 1 392 967 303 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 15 602 866 480 | 1 392 967 303 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | 967 276 302 | |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | 58 420 854 686 | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 1 701 834 602 621 | 1 997 465 331 624 |

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 470 691 605 934 | 770 164 007 556 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 134 175 822 731 | 401 424 773 352 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 47 306 797 917 | 284 488 599 333 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | | |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.16 | 1 892 608 639 | 13 557 547 137 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 1 596 044 468 | 40 228 702 685 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.17 | 10 369 692 462 | 1 336 149 550 |
| 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 | 8 202 703 200 | 6 844 064 696 |
| 10. Vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn | 320 | | 54 963 536 603 | 52 677 033 488 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 9 844 439 442 | 2 292 676 463 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 336 515 783 203 | 368 739 234 204 |
| 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 | | 336 515 783 203 | 368 739 234 204 |
| 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 | | 1 231 142 996 687 | 1 227 301 324 068 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 1 231 142 996 687 | 1 227 301 324 068 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 604 856 000 000 | 604 856 000 000 |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411a | | | |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411b | | 604 856 000 000 | 604 856 000 000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411c | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 7 560 228 689 | 7 560 228 689 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 217 213 352 488 | 162 486 453 679 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | | |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 19 972 706 991 | 19 945 014 383 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 381 540 708 519 | 432 453 627 317 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 363 796 645 246 | 250 030 631 288 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 17 744 063 273 | 182 422 996 029 |
| 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 | | 1 701 834 602 621 | 1 997 465 331 624 |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Bà Rịa - Vũng Tàu, ngày 20 tháng 01 năm 2020

Tổng Giám đốc

Trần Tuyết Loan

Nguyễn Thị Nguyễn Hương



LÊ VĂN HUY

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

Từ kỳ : Q1_2020 đến kỳ : Q4_2020

| Chi tiêu | Mã số | Năm nay | Năm trước |
|---|-----------|------------------------|--------------------------|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 1 | 105 441 134 695 | 223 887 102 037 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 2 | 40 361 374 463 | 37 000 591 529 |
| - Các khoản dự phòng | 3 | 6 224 139 813 | (27 812 294 478) |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 4 | 22 740 085 601 | (6 372 221 791) |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 5 | (68 398 904 453) | (59 732 946 937) |
| - Chi phí lãi vay | 6 | 10 264 144 419 | 11 465 426 144 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 7 | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 8 | 116 631 974 538 | 178 435 656 504 |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 9 | 543 243 611 055 | (559 398 312 673) |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | (21 773 236 529) | (4 328 932 531) |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | (240 593 205 127) | 262 981 966 991 |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | (14 490 638 346) | 634 372 463 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | (10 347 967 873) | (11 620 478 544) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | (29 216 532 155) | (29 411 196 753) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | (10 941 936 913) | (13 322 358 851) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 332 512 068 650 | (176 029 283 394) |
| 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 | (7 780 359 856) | (133 712 438 824) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | 225 437 047 | 1 700 782 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | (390 000 000 000) | (404 650 000 000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác | 24 | 450 000 000 000 | 568 320 000 000 |

| | | | |
|---|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 5.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | (200 000 000 000) | |
| 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 | 48 018 564 660 | 54 064 531 825 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (99 536 358 149) | 84 023 793 783 |
| 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 vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | |
| 3.Tiền thu từ đi vay | 33 | 407 964 803 570 | 602 184 735 433 |
| 4.Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (457 905 530 052) | (651 188 370 475) |
| 5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | |
| 6.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | (66 158 140 300) | (60 009 284 500) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (116 098 866 782) | (109 012 919 542) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | 116 876 843 719 | (201 018 409 153) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 85 023 817 171 | 286 042 226 324 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (lấy theo số dư tài khoản) | 70 | 201 900 660 890 | 85 023 817 171 |

Người lập biểu

Trần Tuyết Loan

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Huyền Trang

Bà Rịa - Vũng Tàu, ngày 20 tháng 01 năm 2020

Tổng Giám đốc



Lê Văn Huy
LÊ VĂN HUY

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2020

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- | | |
|---|--|
| 1. Hình thức sở hữu vốn | Vốn cổ đông |
| 2. Lĩnh vực kinh doanh | Sản xuất công nghiệp và dịch vụ. |
| 3. Ngành nghề kinh doanh | Sản xuất và kinh doanh điện năng, sửa chữa, bảo trì các thiết bị điện, sản xuất, tiêu thụ nước uống đóng chai và 1 số ngành nghề khác. |
| 4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường | Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 |
| 5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính | |
| 6. Cấu trúc doanh nghiệp | |
| - 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 | |
| 7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...) | |

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

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu ngày 01/01/2020 kết thúc ngày 31/12/2020
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

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

1. 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 theo CV 1425/EVN-TCKT ngày 22/03/2019.
2. 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 hướng dẫn chuẩn mực do Nhà nước ban hành.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- | | |
|--|---|
| 1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam. | 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, cuối quý 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. |
| 2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán | |
| 3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền | |
| 4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền | Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và có kỳ hạn dưới 3 tháng |
| 5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính | |
| a) Chứng khoán kinh doanh; | |
| b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn; | Theo giá trị gốc |
| c) Các khoản cho vay; | Theo giá trị gốc |

| | |
|---|---|
| <p>d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết; đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;</p> | <p>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</p> |
| <p>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</p> | <p>Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị gốc của các khoản phải thu khách hàng phát sinh tại kỳ báo cáo. Các khoản thu khách hàng và phải thu khác được phản ánh theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi</p> |
| <p>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</p> | <p>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 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 của Bộ Tài chính.</p> |
| <p>8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư</p> | <p>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.</p> |
| <p>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</p> | <p>Các chi phí trả trước chi 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. 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.</p> |
| <p>12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả</p> | <p>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.</p> |
| <p>13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính</p> | <p>Chi phí phải trả là các khoản chi phí trích trước có liên quan đến việc hình thành doanh thu trong năm chủ yếu chi phí lãi vay, chi phí nhiên liệu.</p> |
| <p>14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay</p> | <p>Chi phí dự phòng phải trả là các khoản chi phí trích trước có liên quan đến việc hình thành doanh thu trong năm chủ yếu chi phí sửa chữa tài sản cố định. Đối với TSCĐ là thiết bị, phương tiện chuyên ngành có quy định kỹ thuật về sửa chữa định kỳ.</p> |
| <p>15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả</p> | <p>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.</p> |
| <p>16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả</p> | <p>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.</p> |
| <p>17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện</p> | <p>Ghi nhận theo tỷ giá thực tế khi phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ 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.</p> |
| <p>18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi 19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu</p> | <p>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận của 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 các năm trước. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể</p> |
| <p>- 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</p> | <p>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.</p> |
| <p>- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá</p> | <p>Ghi nhận theo tỷ giá thực tế khi phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ 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.</p> |
| <p>- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối</p> | <p>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận của 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 các năm trước. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể</p> |

chia cho các nhà đầu tư dựa theo tỷ lệ vốn góp sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo quy định 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 các hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn để tính doanh thu hoạt động tài chính, lãi dự thu của các hợp đồng tiền gửi, các khoản lợi nhuận được từ các khoản đầu tư vào các công ty khác và lãi chênh lệch tỷ giá phát trong kỳ.

- 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 dọ 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

Chi phí tài chính chủ yếu là lãi vay các khoản vay ngắn hạn, dài hạn, lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh và các khoản trích lập dự phòng đầu tư tài chính dài hạn.

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 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 thu nhập chịu thuế và thuế xuất TNDN trong năm hiện hành do Bộ tài chính quy định năm 2019 tính 20% nhân lợi nhuận tính thuế. Các loại khác được áp dụng theo luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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 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 | 92 969 445 | 123 322 723 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 307 691 445 | 250 494 448 |
| - Tiền đang chuyển | 0 | 0 |
| - Các khoản tương đương tiền | 201 500 000 000 | 84 650 000 000 |
| Cộng | 201 900 660 890 | 85 023 817 171 |

| 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 | 574 650 000 000 | 574 650 000 000 | 434 650 000 000 | 434 650 000 000 |
| b1) Ngắn hạn | 382 650 000 000 | 382 650 000 000 | 434 650 000 000 | 434 650 000 000 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 374 650 000 000 | 374 650 000 000 | 434 650 000 000 | 434 650 000 000 |
| - Trái phiếu | 8 000 000 000 | 8 000 000 000 | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | |
| b2) Dài hạn | 192 000 000 000 | 192 000 000 000 | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Trái phiếu | 192 000 000 000 | 192 000 000 000 | | |
| - 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 | 357 250 927 800 | (6 224 139 813) | 351 026 787 987 | 357 250 927 800 | 0 | 357 250 927 800 |
| - Đầu tư vào công ty con | | | 0 | | | |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 83 750 000 000 | | 83 750 000 000 | 83 750 000 000 | | 83 750 000 000 |
| Công ty Cổ Phần Thủy Điện Buôn Đôn | 83 750 000 000 | | 83 750 000 000 | 83 750 000 000 | | 83 750 000 000 |
| - Đầu tư vào đơn vị khác | 273 500 927 800 | (6 224 139 813) | 267 276 787 987 | 273 500 927 800 | | 273 500 927 800 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|-----------------|
| Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng | 108 730 000 000 | | 108 730 000 000 | 108 730 000 000 | | 108 730 000 000 |
| Công ty Cổ phần Nhiệt điện Quảng Ninh | 114 770 927 800 | (1 387 758 303) | 113 383 169 497 | 114 770 927 800 | | 114 770 927 800 |
| Công ty Cổ phần Phú Thạnh Mỹ | 50 000 000 000 | (4 836 381 510) | 45 163 618 490 | 50 000 000 000 | | 50 000 000 000 |

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

| 03 - Phải thu của khách hàng | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------------|-----------------|
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 75 680 346 705 | 625 611 165 108 |
| Công ty Mua Bán Điện | 73 965 712 705 | 621 090 978 609 |
| Công ty Dịch vụ sửa chữa các nhà máy điện EVNGENCO 3 | 1 331 275 000 | 4 079 879 100 |
| Các đối tượng khác | 383 359 000 | 440 307 399 |
| 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 | 26 157 628 477 | | 27 126 090 890 | |
| - Phải thu về cổ phần hoá | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | 2 500 000 000 | | 9 562 700 000 | |
| - Phải thu người lao động | | | | |
| - Ký cược, ký quỹ | 0 | | 0 | |
| - Cho mượn | 1 255 278 | | 1 255 278 | |
| - Các khoản chi hộ | 0 | | 0 | |
| - Phải thu khác | 23 656 373 199 | | 17 562 135 612 | |
| 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 | 26 157 628 477 | | 27 126 090 890 | |

| 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 | | | 0 | |

| 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 | 114 748 630 463 | | 150 975 832 067 | |
| - Công cụ, dụng cụ | 53 439 693 | | 437 009 640 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 0 | | 0 | |
| - Thành phẩm | 49 317 286 | | 86 163 892 | |
| - Hàng hóa | | | | |
| - Hàng gửi bán | 0 | | 0 | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | | | |
| Cộng | 114 851 387 442 | 0 | 151 499 005 599 | 0 |
| - 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 | | | | |

| | | | | | |
|---|----------------|-------------------------------|----------------|-------------------------------|--|
| cổ 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 | 0 | | 0 | | |
| - XDCB | 3 281 773 433 | | 1 334 432 250 | | |
| - Sửa chữa | 0 | | 0 | | |
| Cộng | 3 281 773 433 | | 1 334 432 250 | | |

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 | TSCĐHH Khác | Tổng cộng |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------|--|-------------|-------------------|
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 99 343 527 907 | 2 433 288 063 654 | 33 822 591 637 | 43 994 502 184 | | 860 154 790 | 2 611 308 840 172 |
| - Mua trong kỳ | 335 360 491 | 6 875 166 092 | | 533 578 273 | | | 7 744 104 856 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | 336 594 792 | | 81 117 166 | | | 417 711 958 |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 99 678 888 398 | 2 439 826 634 954 | 33 822 591 637 | 44 446 963 291 | | 860 154 790 | 2 618 635 233 070 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 72 378 229 840 | 2 167 017 307 686 | 29 722 281 862 | 42 089 512 267 | | 860 154 790 | 2 312 067 486 445 |
| - Khấu hao trong năm | 3 225 852 900 | 35 244 788 750 | 683 262 603 | 789 982 096 | | | 39 943 886 349 |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | 336 594 792 | | 81 117 166 | | | 417 711 958 |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 75 604 082 740 | 2 201 925 501 644 | 30 405 544 465 | 42 798 377 197 | | 860 154 790 | 2 351 593 660 836 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 26 965 298 067 | 266 270 755 968 | 4 100 309 775 | 1 904 989 917 | 0 | | 299 241 353 727 |

| | | | | | | | |
|--------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|--|---|-----------------|
| - Tại ngày cuối kỳ | 24 074 805 658 | 237 901 133 310 | 3 417 047 172 | 1 648 586 094 | | 0 | 267 041 572 234 |
|--------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|--|---|-----------------|

| | |
|--|-------------------|
| * 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: | 2 176 737 653 651 |
| * 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 | 3 011 117 583 | | | | 3 896 223 073 | | | 6 907 340 656 |
| - Mua trong năm | | | | | 36 255 000 | | | 36 255 000 |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | 58 363 620 | | | 58 363 620 |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 3 011 117 583 | | | | 3 874 114 453 | | | 6 885 232 036 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 3 011 117 583 | | | | 923 034 604 | | | 3 934 152 187 |
| - Khấu hao trong năm | | | | | 417 488 114 | | | 417 488 114 |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | 58 363 620 | | | 58 363 620 |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 3 011 117 583 | | | | 1 282 159 098 | | | 4 293 276 681 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | 2 973 188 469 | | | 2 973 188 469 |
| - Tại ngày cuối kỳ | | | | | 2 591 955 355 | | | 2 591 955 355 |
| * Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: | | | | | | | 3 830 701 219 | |

11 - Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị dụng cụ | TSCĐHH khác | TSCĐ Vô hình | Tổng cộng |
|-----------|------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------|--------------|-----------|
|-----------|------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------|--------------|-----------|

| | trúc | | truyền dẫn | quản lý | | | |
|---|------|--|------------|---------|--|--|--|
| 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 |
|---|------------|------------|
| - Thuyết minh số liệu và giải trình khác | | |
| - 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 | | |

13 - Chi phí trả trước

| Khoản mục | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|----------------|---------------|
| a) Ngắn hạn | 617 329 704 | 336 590 535 |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | 21 346 190 | 3 088 716 |
| - Chi phí đi vay | | |
| - Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn) | 595 983 514 | 333 501 819 |
| b) Dài hạn | 15 602 866 480 | 1 392 967 303 |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm | | |
| - Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn) | 15 602 866 480 | 1 392 967 303 |
| Cộng | 16 220 196 184 | 1 729 557 838 |

14 - Tài sản khác

| Khoản mục | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-------------|------------|------------|
| a) Ngắn hạn | 0 | |
| b) Dài hạn | | |
| Cộng | 0 | |
| | | |
| | | |

| 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 | 54 963 536 603 | | 466 114 451 068 | 463 827 947 953 | 52 677 033 488 | | |
| b) Vay dài hạn (chi tiết theo kỳ hạn) | 336 515 783 203 | | 49 903 242 795 | 82 126 693 796 | 368 739 234 204 | | |
| Cộng | 391 479 319 806 | | 516 017 693 863 | 545 954 641 749 | 421 416 267 692 | | |
| | | 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 | | | | | | | |

Vay dài hạn từ Tập đoàn Điện lực Việt Nam theo hợp đồng cho vay lại số 2015/EVN-BARIA/EDCF ngày 1/9/2015, kế thừa từ hợp đồng vốn ODA số 21/TNDN ngày 20/12/2004 giữa Chi nhánh Quỹ Hỗ trợ Phát triển Bà Rịa - Vũng Tàu (nay là Chi nhánh Ngân hàng Phát triển Bà Rịa - Vũng Tàu) và Nhà máy Điện Bà Rịa (nay là Công ty Cổ phần Nhiệt điện Bà Rịa) với tổng mức nợ vay là 49.987.210.130 Won. Khoản vay này từ nguồn vốn vay quỹ hợp tác phát triển kinh tế Hàn Quốc – EDCF cho mục đích thực hiện dự án duôi hơi 306-2 Nhà máy Điện Bà Rịa với lãi suất 2,4%/năm.

Số dư khoản vay tại ngày 31 tháng 12 năm 2020 tương đương 17.492.373.539 Won sẽ được hoàn trả dần đều trong 14 kỳ với số tiền thanh toán mỗi kỳ là 1.249.455.253,5 Won và lần thanh toán cuối cùng của số dư còn lại 1.249.455.243,5 Won là ngày 20 tháng 11 năm 2027.

đ) 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 | 47 306 797 917 | | 284 488 599 333 | |
| Tập đoàn Điện lực Việt Nam | 1 200 705 393 | | 1 069 801 058 | |
| Công ty Cổ Phần Dương Đông-Sài Gòn | 0 | | 135 973 836 152 | |
| Công ty Cổ Phần Xăng Dầu Dầu Khí Vũng Tàu | 0 | | 81 124 848 541 | |
| Công ty TNHH MTV Xăng Dầu Bà Rịa - Vũng Tàu | 0 | | 53 378 555 767 | |
| Công ty TNHH TM và DV Thanh An | 5 127 832 809 | | 5 127 832 809 | |
| Viện nghiên cứu cơ khí | 10 092 840 000 | | 0 | |
| Các nhà cung cấp khác | 3 677 196 865 | | 7 407 178 339 | |
| Chi nhánh Tổng Công ty khí Việt Nam-CTCP-Công ty chế biến khí Vũng Tàu | 27 208 222 850 | | 406 546 667 | |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn | | | | |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | | | |



| | | |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Bảo hiểm y tế | | |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | | |
| - Phải trả về cổ phần hóa | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 440 318 540 | 399 033 140 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 5 613 434 700 | 5 237 415 000 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 2 148 949 960 | 1 207 616 556 |
| b) Dài hạn | 0 | 0 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác | 0 | 0 |
| Cộng | 8 202 703 200 | 6 844 064 696 |

| 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

| |
|---|
| <ul style="list-style-type: none"> - 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 | 0 | 0 |
| - 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...) | 0 | 0 |
| Cộng | 0 | 0 |
| 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 | 0 | 0 |

| 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 | 967 276 302 | 0 |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế | | |
| - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |

25. Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

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 XDCB | 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 | 604 856 000 000 | 7 560 228 689 | | | | 0 | 334 346 835 153 | | | | 20 035 100 608 | 121 294 978 514 | 1 088 093 142 964 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | 375 335 674 623 | | | | 0 | 41 191 475 165 | 375 335 674 623 |
| - Tăng khác | | | | | | 42 381 522 181 | | | | | | | 83 572 997 346 |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | 253 906 547 814 | | | | | | 253 906 547 814 |
| - Giảm khác | | | | | | 42 381 522 181 | | | | | 90 086 225 | 0 | 42 471 608 406 |
| Số dư đầu năm nay | 604 856 000 000 | 7 560 228 689 | | | | 0 | 432 453 627 317 | | | | 19 945 014 383 | 162 486 453 679 | 1 227 301 324 068 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | 300 087 024 498 | | | | | | 300 087 024 498 |
| - Tăng khác | | | | | | 57 337 501 553 | | | | | 27 692 608 | 54 726 898 809 | 112 092 092 970 |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | | | | | | | | 0 |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | 350 999 943 296 | | | | | | 350 999 943 296 |
| - Giảm khác | | | | | | 57 337 501 553 | | | | | 0 | 0 | 57 337 501 553 |
| Số dư cuối năm nay | 604 856 000 000 | 7 560 228 689 | | | | 0 | 381 540 708 519 | | | | 19 972 706 991 | 217 213 352 488 | 1 231 142 996 687 |

| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-----------------|-----------------|
| - Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con) | | |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 604 856 000 000 | 604 856 000 000 |
| - Số lượng cổ phiếu quỹ | | |
| Cộng | 604 856 000 000 | 604 856 000 000 |

| c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | Năm nay | Năm trước |
|---|-----------------|------------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 604 856 000 000 | 604 856 000 000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | 0 | 0 |
| + Vốn góp giảm trong năm | 0 | 0 |
| + Vốn góp cuối năm | 604 856 000 000 | 604 856 000 000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | 0 | 66 534 160 000 |

| d) Cổ phiếu | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|----------------|----------------|
| - Số lượng cổ phiếu đang 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: | | |

| d) 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 | 217 213 352 488 | 162 486 453 679 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 19 972 706 991 | 19 945 014 383 |

| | | |
|---|----------------|------------------|
| 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 | | |
| 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 | Cuối năm | Đầu năm |
| - 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

| | | |
|---|-----------------|-------------------|
| I. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Năm nay | Năm trước |
| a) Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng | 744 378 369 864 | 1 890 898 008 320 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 2 936 328 100 | 3 708 981 000 |
| - 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 | 224 139 545 | 215 117 400 |
| Cộng | 747 538 837 509 | 1 894 822 106 720 |
| 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 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 | 645 015 940 244 | 1 695 457 634 100 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 105 566 616 | 127 961 926 |
| 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 | 1 743 176 105 | 2 546 938 968 |
| - 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 | 0 | 0 |
| - 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 | 0 |
| - Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán | 33 864 426 | 10 235 600 |
| Cộng | 646 864 682 965 | 1 698 132 534 994 |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | Năm nay | Năm trước |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 50 015 830 848 | 42 668 546 155 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 18 383 073 605 | 17 062 700 000 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | 2 736 307 005 | 24 376 871 986 |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | |
| Cộng | 71 135 211 458 | 84 108 118 141 |

| 5. Chi phí tài chính | Năm nay | Năm trước |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Lãi tiền vay | 10 264 144 419 | 11 465 426 144 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | 22 740 085 601 | 18 004 650 195 |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư | 6 224 139 813 | (14 001 695 060) |
| - Chi phí tài chính khác | | |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính | | |
| Cộng | 39 228 369 833 | 15 468 381 279 |

| 6. Thu nhập khác | Năm nay | Năm trước |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 1 315 000 | 1 700 782 |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản | | |
| - Tiền phạt thu được | 68 020 352 | |
| - Thuế được giảm | | |
| - Các khoản khác | 168 610 850 | 124 670 238 |
| Cộng | 237 946 202 | 126 371 020 |

| 7. Chi phí khác | Năm nay | Năm trước |
|---|--------------------|------------------|
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 17 498 | |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản | | |
| - Các khoản bị phạt | 15 000 000 | |
| - Các khoản khác | 127 065 001 | 0 |
| Cộng | 142 082 499 | 0 |

| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | Năm nay | Năm trước |
|--|----------------|------------------|
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 27 208 025 716 | 41 531 070 728 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN; | 27 208 025 716 | 41 531 070 728 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác. | 0 | 0 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 27 699 461 | 37 506 843 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng; | 27 699 461 | 37 506 843 |
| - 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 | 558 636 952 893 | 1 585 443 481 133 |
| - Chi phí nhân công | 41 114 180 805 | 93 751 925 335 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 40 361 374 463 | 37 000 591 529 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 16 274 321 396 | 17 749 508 064 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 17 571 165 363 | 5 665 070 909 |
| Cộng | 673 957 994 920 | 1 739 610 576 970 |

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 | 17 538 878 486 | 14 857 395 417 |

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

| | | |
|--|---------------|----------------|
| thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | (967 276 302) | 26 606 710 591 |

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

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

Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường 407 964 803 570 602 184 735 433
- 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

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

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường 407 964 803 570 602 184 735 433
- 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 49 940 726 482 49 003 635 042

5. Thông tin khác: Lương CT HĐQT: 147.570.615 đ/người/4 tháng; Lương CT HĐQT kiêm nhiệm: 49.318.400 đ/người/6 tháng; Lương TGD: 170.486.900 đ/người/năm; Lương PTGD phụ trách: 179.837.600 đ/người/năm; Lương PTGD: 482.469.200 đ/2 người/năm; Lương TBKS: 136.574.400 đ/người/6 tháng; Lương KTT: 239.001.600 đ/người/năm; Thù lao HĐQT không trực tiếp SXKD: 104.697.600 đ/2 người/năm; Thù lao BKS không trực tiếp SXKD: 117.784.800 đ/2 người/năm.

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trần Tuyết Loan

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Huyền Trang

TỔNG GIÁM ĐỐC



LÊ VĂN HUY