

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - TỔNG HỢP
(Dạng đầy đủ)**Tại ngày 31/03/2023**

Đơn vị tính: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - Tài sản ngắn hạn	100		65.678.613.356	93.012.376.216
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		7.256.112.063	39.928.561.063
1. Tiền	111	VI.1	256.112.063	228.561.063
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.1	7.000.000.000	39.700.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		24.500.000.000	19.500.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2	24.500.000.000	19.500.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		27.740.830.060	24.843.272.615
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	26.888.197.579	23.970.717.006
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		300.934.327	157.942.706
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	551.698.154	714.612.903
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		158.896.593	364.375.626
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	158.896.593	364.375.626
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6.022.774.640	8.376.166.912
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		388.502.201	331.340.294
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5.634.272.439	7.582.253.678
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17		462.572.940
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
B - Tài sản dài hạn	200		405.589.338.812	415.720.477.787
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		390.960.552.874	400.940.200.363
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	385.957.018.836	395.931.260.520
- Nguyên giá	222	VI.9	652.471.817.542	652.471.817.542
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	VI.9	(266.514.798.706)	(256.540.557.022)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		5.003.534.038	5.008.939.843
- Nguyên giá	228	VI.10	5.142.799.409	5.142.799.409
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	VI.10	(139.265.371)	(133.859.566)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		10.170.370.705	10.109.240.015
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8	10.170.370.705	10.109.240.015
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		0	0
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4.458.415.233	4.671.037.409
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	1.621.322.022	1.828.504.198
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		2.837.093.211	2.842.533.211
4. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		471.267.952.168	508.732.854.003
C – Nợ phải trả	300		95.312.684.989	154.201.205.521
I. Nợ ngắn hạn	310		9.346.064.189	48.234.584.722
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	400.008.273	1.956.133.229
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	4.306.545.111	3.231.972.358
4. Phải trả người lao động	314		836.517.000	12.733.209.461
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	161.484.541	210.579.224
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	2.471.017.963	28.791.959.149
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15		
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.170.491.301	1.310.731.301
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		85.966.620.800	105.966.620.799
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	VI.15	85.966.620.800	105.966.620.799
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - Vốn chủ sở hữu	400		375.955.267.179	354.531.648.482

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
I. Vốn chủ sở hữu	410		375.955.267.179	354.531.648.482
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	333.398.910.000	333.398.910.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	VI.25	333.398.910.000	333.398.910.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25	(35.000.000)	(35.000.000)
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25	1.131.301.456	1.131.301.456
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	VI.25	41.460.055.723	20.036.437.026
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	VI.25	20.036.437.026	3.831.172.146
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	VI.25	21.423.618.697	16.205.264.880
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		471.267.952.168	508.732.854.003

Đà Nẵng, ngày 6 tháng 04 năm 2023

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Q. Tổng Giám đốc





Diệp Lê Trúc Xuyên

Đặng Thị Thu Nga

Lê Huy Khôi

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - TỔNG HỢP
(Dạng đầy đủ)
QUÝ 01 NĂM 2023

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 01		Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	01	VII.1	45.350.644.897	36.322.478.955	45.350.644.897	36.322.478.955
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		45.350.644.897	36.322.478.955	45.350.644.897	36.322.478.955
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	16.366.561.394	14.828.767.393	16.366.561.394	14.828.767.393
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		28.984.083.503	21.493.711.562	28.984.083.503	21.493.711.562
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	356.622.424	431.153.384	356.622.424	431.153.384
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	2.077.216.137	2.900.218.818	2.077.216.137	2.900.218.818
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		2.077.210.433	2.900.218.818	2.077.210.433	2.900.218.818
8. Chi phí bán hàng	25					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2.698.048.342	2.216.579.604	2.698.048.342	2.216.579.604
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		24.565.441.448	16.808.066.524	24.565.441.448	16.808.066.524
11. Thu nhập khác	31		0	10.000.000	0	10.000.000
12. Chi phí khác	32		0		0	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		0	10.000.000	0	10.000.000
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		24.565.441.448	16.818.066.524	24.565.441.448	16.818.066.524
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	3.141.822.751	848.298.464	3.141.822.751	848.298.464
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		21.423.618.697	15.969.768.060	21.423.618.697	15.969.768.060
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VII.12			643	479
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	VII.13			643	479

Đà Nẵng, ngày 6 tháng 04 năm 2023

Người lập



Diệp Lê Trúc Xuyên

Kế toán trưởng



Đặng Thị Thu Nga

Q. Tổng Giám đốc



Lê Huy Khôi

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - TỔNG HỢP

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ 1 NĂM 2023

Đơn vị tính: đồng

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Lợi nhuận trước thuế	1		24.565.441.448	16.818.066.524	24.565.441.448	16.818.066.524
2. Điều chỉnh cho các khoản			11.701.132.202	12.117.831.839	11.701.132.202	12.117.831.839
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2		9.979.647.489	9.648.766.405	9.979.647.489	9.648.766.405
- Các khoản dự phòng	3					
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		5.704	(1.060.948)	5.704	(1.060.948)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(355.731.424)	(430.092.436)	(355.731.424)	(430.092.436)
- Chi phí lãi vay	6		2.077.210.433	2.900.218.818	2.077.210.433	2.900.218.818
- Các khoản điều chỉnh khác	7					
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		36.266.573.650	28.935.898.363	36.266.573.650	28.935.898.363
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(995.907.132)	12.841.896.040	(995.907.132)	12.841.896.040
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		210.919.033	42.290.699	210.919.033	42.290.699
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(14.440.503.054)	(11.162.800.339)	(14.440.503.054)	(11.162.800.339)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		150.020.269	44.432.600	150.020.269	44.432.600
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13					
- Tiền lãi vay đã trả	14		(2.126.305.116)	(2.910.228.426)	(2.126.305.116)	(2.910.228.426)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(606.924.163)	(1.683.289.470)	(606.924.163)	(1.683.289.470)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		35.000.000	600.000.000,00	35.000.000	600.000.000,00
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(175.240.000)	(1.272.332.000)	(175.240.000)	(1.272.332.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		18.317.633.487	25.435.867.467	18.317.633.487	25.435.867.467
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		(35.918.235)	(474.937.318)	(35.918.235)	(474.937.318)
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		(16.000.000.000)	(10.000.000.000)	(16.000.000.000)	(10.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		11.000.000.000		11.000.000.000	
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		381.051.971	193.004.293	381.051.971	193.004.293
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(4.654.866.264)	(10.281.933.025)	(4.654.866.264)	(10.281.933.025)
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 chi 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	VIII.3	-	-	-	-
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.4	(19.999.999.999)	(6.247.328.186)	(19.999.999.999)	(6.247.328.186)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
5. Tiền trả nợ thuế tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(26.335.210.520)	(28.811.500)	(26.335.210.520)	(28.811.500)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>		<i>(46.335.210.519)</i>	<i>(6.276.139.686)</i>	<i>(46.335.210.519)</i>	<i>(6.276.139.686)</i>
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(32.672.443.296)	8.877.794.756	(32.672.443.296)	8.877.794.756
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		39.928.561.063	33.344.428.833	39.928.561.063	33.344.428.833
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(5.704)	1.060.948	(5.704)	1.060.948
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		7.256.112.063	42.223.284.537	7.256.112.063	42.223.284.537

Người lập biểu



Diệp Lê Trúc Xuyên

Kế toán trưởng

Đà Nẵng, ngày 6 tháng 04 năm 2023
Q. Tổng Giám đốc



Đặng Thị Thu Nga

Lê Huy Khôi

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH - TỔNG HỢP QUÝ I NĂM 2023

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- Hình thức sở hữu vốn: cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Đầu tư xây dựng các dự án nguồn điện. Sản xuất kinh doanh điện năng.
- Ngành nghề kinh doanh:

Đầu tư xây dựng các dự án nguồn điện. Sản xuất kinh doanh điện năng. Tư vấn lập dự án đầu tư lắp thiết kế và giám sát các công trình xây dựng dân dụng công nghiệp thủy lợi thủy điện giao thông lưới điện. Đầu tư theo phương thức hợp đồng xây dựng - kinh doanh - chuyển giao các công trình giao thông công nghiệp. Xây dựng và kinh doanh nhà văn phòng cho thuê. Kinh doanh bất động sản khách sạn dịch vụ du lịch. Nạo vét và khai thác thủy sản long hồ gắn liền với các công trình thủy điện. Xây lắp các công trình xây dựng dân dụng công nghiệp thủy lợi thủy điện giao thông dây truyền tải và phân phối điện trạm biến thế công trình cấp thoát nước. Sản lập mặt bằng. Trang trí nội thất. Lắp đặt: Các cấu kiện bê tông kết cấu thép thàng máy hệ thống điều hoà thông gió thiết bị phòng cháy cấp thoát nước công nghệ và áp lực thiết bị điện lạnh. Kinh doanh thiết bị phục vụ cho xây dựng vật tư thiết bị điện. Đào tạo nghề ngắn hạn.

4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: được nêu tại mục II.1 của Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

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

- Công ty là đơn vị hạch toán độc lập hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh (thay đổi lần 8) số 0400599162 ngày 11/9/2019 của Sở Kế hoạch và Đầu tư TP Đà Nẵng Luật Doanh nghiệp. Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan.

6. Cấu trúc doanh nghiệp:

- Danh sách công ty con công ty liên doanh liên kết: không có

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc: Chi nhánh Công ty CP Đầu tư Điện lực 3 tại Kon Tum và Chi nhánh Công ty CP Đầu tư Điện lực 3 tại Quảng Trị

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên BCTC: có so sánh được các chỉ tiêu trên BCTC cùng kỳ trước

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

1. Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày: 01/01/2023 kết thúc vào ngày: 31/12/2023

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam Đồng

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và hệ thống chuẩn mực kế toán do Bộ Tài chính ban hành.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty đảm bảo tuân thủ nghiêm túc các Chuẩn mực và Chế độ Kế toán Việt Nam

01. Nguyên tắc chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND: không có

02. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Tỷ giá giao dịch thực tế và Tỷ giá ghi sổ kế toán

03. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế dùng để chiết khấu dòng tiền: thực hiện theo quy định hiện hành

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

Tiền bao gồm: tiền mặt tiền gửi và các khoản tương đương tiền (là những khoản đầu tư ngắn hạn <3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền).

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

06. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: thực hiện theo quy định hiện hành

07. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: phương pháp bình quân gia quyền và phương pháp thực tế đích danh.

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

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: chưa phát sinh

08. Nguyên tắc ghi nhận và các khoản hao TSCĐ thuế tài chính bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình vô hình thuế tài chính):

TSCĐ được phân ánh theo nguyên giá (giá mua và toàn bộ chi phí trực tiếp liên quan đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng) trừ đi khấu hao lũy kế.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình vô hình thuế tài chính):

Khấu hao TSCĐ được tính theo đường thẳng tỷ lệ khấu hao phù hợp với Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/3/2013 thông tư 28/2017/TT-BTC ngày 12/4/2017 của Bộ Tài chính. Riêng các tài sản cố định sử dụng trực tiếp tại Nhà máy Thủy điện Đăk Pône thay đổi từ phương pháp khấu hao theo đường thẳng sang phương pháp khấu hao theo sản lượng từ tháng 11 năm 2012. Việc điều chỉnh này đã được Cục thuế Đà Nẵng chấp thuận tại công văn số 4212/CT-KK&KTT ngày 19/12/2012 và được Bộ Tài Chính chấp thuận tại Công văn số 18332/BTC-TCĐN ngày 31/12/2013. Và các tài sản cố định sử dụng trực tiếp tại Nhà máy Thủy điện Đa Krông 1 được khấu hao theo phương pháp đường thẳng theo công văn số 734/PC31-TC gửi Cục thuế Thành phố Đà Nẵng ngày 24/06/2019 về việc điều chỉnh phương pháp trích khấu hao tài sản cố định Nhà máy Thủy điện Đa Krông 1.

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: chưa phát sinh
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: chưa phát sinh
- 09. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: chưa phát sinh
- 10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: chưa phát sinh
- 11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: thực hiện theo quy định hiện hành
- 12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: chưa phát sinh
- 13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuế tài chính: chưa phát sinh
- 14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: chưa phát sinh
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: được ghi nhận vào chi phí tài chính của PCS-INVEST trong kỳ phát sinh.
- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay: chưa phát sinh
- 15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: thực hiện theo quy định hiện hành
- 16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: chưa phát sinh
- 17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: chưa phát sinh
- 18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: chưa phát sinh
- 19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu thanh dư vốn cổ phần...: được ghi nhận theo số vốn góp thực tế của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: chưa phát sinh
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và các văn bản hướng dẫn có liên quan
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: theo chuẩn mực kế toán hiện hành
- 20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng: theo chuẩn mực kế toán hiện hành
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi đã hoàn thành dịch vụ
 - Doanh thu hoạt động tài chính: tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng: chưa phát sinh
- Thu nhập khác: theo thực tế phát sinh
- 21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: chưa phát sinh
- 22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: thực hiện theo các quy định hiện hành
- 23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: theo chuẩn mực kế toán hiện hành
- 24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng chi phí quản lý doanh nghiệp: thực hiện theo các quy định hiện hành
- 25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành chi phí thuế TNDN hoãn lại: thực hiện theo các quy định hiện hành
- 26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: theo chuẩn mực kế toán hiện hành và các quy định hiện hành có liên quan

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

	Đơn vị tính: đồng		
	Cuối quý	Đầu năm	VND
01. Tiền và các khoản tương đương tiền	USD	USD	VND
a. Tiền			
- Tiền mặt			80.987.666
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	76,06	3.376,06	147.573.397
+ VND			68.506.072
+ USD	76,06	3.376,06	79.067.325
- Tiền đang chuyển			
Cộng	76,06	3.376,06	228.561.063
a. Các khoản tương đương tiền	USD	USD	VND
		Đầu năm	

	Cuối quý	Đầu năm
a. Chi phí SXKD dở dang dài hạn: không có		
b. Chi phí XD/CB dở dang		
- Mua sắm	10.170.370.705	10.109.240.015
- XD/CB	7.413.744.074	7.375.543.384
+ Dự án thủy điện Đăk Pône NMTĐ hồ A - Hạ tầng mục: Nâng đập hồ A và NMTĐ hồ B	302.333.400	299.403.400
+ Biệt thự PC3-INVEST	2.415.604.458	2.395.604.458
+ Dự án Nhà máy Điện gió Tân Lập		
+ Dự án Di dời đoạn ĐZ 35kV NMTĐ Đa Krông 1		
+ Cài tạo TBA35 và SCADA NMTĐ ĐR	38.688.773	38.688.773
- Sửa chữa	0	0
Cộng	10.170.370.705	10.109.240.015

09. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	428.207.924.798	205.075.791.127	18.698.633.644	489.467.973	0	652.471.817.542
- Mua trong năm						0
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						0
- Tăng do phân loại lại TS						0
- Chuyển sang BĐS đầu tư						0
- Thanh lý nhượng bán						0
- Giảm do phân loại lại TS						0
Số dư cuối năm	428.207.924.798	205.075.791.127	18.698.633.644	489.467.973	0	652.471.817.542
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	127.815.429.126	118.138.157.449	10.156.194.958	430.775.489	0	256.540.557.022
- Khấu hao trong năm	5.245.964.154	4.482.330.294	225.324.201	20.623.035	0	9.974.241.684
- Tăng khác						0
- Chuyển sang BĐS đầu tư						0
- Thanh lý nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối năm	133.061.393.280	122.620.487.743	10.381.519.159	451.398.524	0	266.514.798.706
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	300.392.495.672	86.937.633.678	8.542.438.686	58.692.484	0	395.931.260.520
- Tại ngày cuối năm	295.146.531.518	82.455.303.384	8.317.114.485	38.069.449	0	385.957.018.836

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp cầm cố đảm bảo 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: chưa phát sinh

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: không có

244.696.289.419 đồng

2.826.375.623 đồng

0 đồng

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	4.857.693.636	0	0	285.105.773	0	5.142.799.409
- Mua trong năm						0
- Tạo ra từ nội bộ DN						0
- Tăng do hợp nhất KD						0
- Tăng khác						0
- Thanh lý nhượng bán						0

- Giảm khác							0
Số dư cuối năm	4.857.693.636	0	0	285.105.773			5.142.799.409
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	0	0	0	133.859.566			133.859.566
- Khấu hao trong năm				5.405.805			5.405.805
- Tăng khác							0
- Thanh lý nhượng bán							0
- Giảm khác							0
Số dư cuối năm	0	0	0	139.265.371			139.265.371
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm	4.857.693.636	0	0	151.246.207			5.008.939.843
- Tại ngày cuối năm	4.857.693.636	0	0	145.840.402			5.003.534.038

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

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

* Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản: chưa phát sinh

11. Tăng giảm tài sản cố định thuế tài chính: không có

12. Tăng giảm bất động sản đầu tư: không có

13. Chi phí trả trước

a. Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

b. Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm

- Các khoản khác

	Cuối quý	Đầu năm
	388.502.201	331.340.294
	1.621.322.022	1.828.504.198
Cộng	2.009.824.223	2.159.844.492

14. Tài sản khác

a. Ngắn hạn

b. Ngắn hạn

	Cuối quý	Đầu năm
	0	0
	0	0
Cộng	0	0

15. Vay và nợ thuế tài chính:

Số có khả năng trả

Giá trị

Tăng

Giảm

Giá trị

Số có khả năng trả

Đầu năm

	Cuối quý	Trong năm	Đầu năm
a. Vay ngắn hạn	0	0	0
- NMTD Đa Krông I:	0	0	0
b. Vay dài hạn	85.966.620.800	-	105.966.620.799
- NMTD Đa Krông I: Kỳ hạn 144 tháng kể từ ngày	85.966.620.800		105.966.620.799
giải ngân			
+ OCB Trung Việt	85.966.620.800		105.966.620.799

16. Phải trả người bán

Cuối quý

Giá trị

Số có khả năng trả

Đầu năm

Giá trị

Số có khả năng trả

nợ

	Cuối quý	Trong năm	Đầu năm
a. Ngắn hạn	400.008.273	400.008.273	1.956.133.229
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm trên 10% trở lên trong tổng số phải trả			
+ Công ty TNHH Nguyễn Nguyễn Phát	52.493.077	52.493.077	997.477.195
+ Công ty TNHH Phú Hùng	106.102.641	106.102.641	414.823.984
+ Công ty TNHH Hoàng Dũng Quang Trị	114.883.442	114.883.442	0
+ Công ty Cổ phần Sản Xuất Thương mại Dịch vụ An Bảo	54.216.800	54.216.800	0

+ Công ty TNHH MTV Vĩnh Sơn	51.308.366	51.308.366	474.537.102	474.537.102
+ Các đối tượng khác	21.003.947	21.003.947	69.294.948	69.294.948
b. Dài hạn	0	0	0	0
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm trên 10% trở lên trong tổng số phải trả				
+ Các đối tượng khác				
Cộng	400.008.273	400.008.273	1.956.133.229	1.956.133.229

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán: không có

d. Phải trả người bán là các bên có liên quan (chi tiết từng đối tượng): không có

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

a. Phải nộp	Đầu năm	Số phải nộp trong quý	Số đã thực nộp trong quý	Cuối quý
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	851.614.686	2.948.060.334	3.143.167.126	656.507.894
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra	0	0	0	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0	0	0
- Thuế xuất nhập khẩu	-462.572.940	3.141.822.751	606.924.163	2.072.325.648
- Thuế TNDN	88.768.710	2.370.945.010	1.768.578.916	691.134.804
- Thuế TNCN	1.653.174.430	3.098.634.397	4.112.223.778	639.585.049
- Thuế tài nguyên	0	2.840.346	2.840.346	0
- Thuế nhà đất tiền thuế đất	0	5.000.000	5.000.000	0
- Các loại thuế khác	638.414.532	1.196.614.944	1.588.037.760	246.991.716
- Các khoản phí lệ phí và các khoản phải nộp khác	2.769.399.418	12.763.917.782	11.226.772.089	4.306.545.111
Cộng				

b. Phải thu

	Đầu năm	Số phải nộp trong quý	Số đã thực nộp trong quý	Cuối quý
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế TNDN				
- Thuế TNCN				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất tiền thuế đất				
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng	0	0	0	0

18. Chi phí phải trả

a. Ngắn hạn	Cuối quý	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	161.484.541	210.579.224
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa thành phẩm BDS đầu tư đã bán	161.484.541	210.579.224
- Các khoản phải trả ngắn hạn khác		
Cộng	0	0

b. Dài hạn

	Cuối quý	Đầu năm
Cộng	161.484.541	210.579.224

19. Phải trả khác

a. Ngắn hạn	Cuối quý	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0
- Kinh phí công đoàn		
Cộng	161.484.541	210.579.224

- Bảo hiểm xã hội y tế thất nghiệp
- Phí trả về cổ phần hóa
- Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn
- Cổ tức lợi nhuận phải trả
- Các khoản phải trả phát nợ khác

2.360.988.860 28.696.199.380
110.029.103 95.759.769
Cộng 2.471.017.963 28.791.959.149

- b. Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)
- Nhận ký quỹ ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả phát nợ khác

Cộng 0 0

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục lý do chưa thanh toán nợ QH)

20. Doanh thu chưa thực hiện: không có
21. Trái phiếu phát hành: không có
22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: không có
23. Dự phòng phải trả: chưa phát sinh: không có
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế TN hoãn lại phải trả: không có
25. Vốn chủ sở hữu

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu							Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi TP	Vốn khác của chủ sở hữu	C/L đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	L.NST chưa phân phối và các quỹ	
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước	333.398.910.000	(35.000.000)					35.516.329.402	
- Tăng vốn trong năm trước							42.877.177.680	
- Lãi trong năm trước							57.225.768.600	
- Tăng khác								
- Giảm vốn trong năm trước								
- Lỗ trong năm trước								
- Giảm khác								
Số dư đầu năm nay	333.398.910.000	(35.000.000)					21.167.738.482	
- Tăng vốn trong năm nay								
- Lãi trong năm nay							21.423.618.697	
- Tăng khác								
- Giảm vốn trong năm nay								
- Lỗ trong năm nay								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm nay	333.398.910.000	(35.000.000)					42.591.357.179	
								368.880.239.402
								42.877.177.680
								57.225.768.600
								354.531.648.482
								21.423.618.697
								0
								375.955.267.179

- b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu
- Vốn góp của Công ty mẹ
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cuối quý Đầu năm
246.989.600.000 246.989.600.000
86.409.310.000 86.409.310.000
Cộng 333.398.910.000 333.398.910.000

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm/quý
- + Vốn góp giảm trong năm/quý
- + Vốn góp cuối năm/quý
- Cổ tức lợi nhuận đã chia

Cuối quý Đầu năm
333.398.910.000 333.398.910.000
333.398.910.000 333.398.910.000
0 57.225.768.600
Cộng 333.398.910.000 333.398.910.000

- + Trích quỹ đầu tư phát triển 0 389.883.000
- + Trích quỹ thưởng ban điều hành 0 3.492.060.000
- + Trích quỹ khen thưởng phúc lợi 0 53.343.825.600
- + Trả cổ tức cho cổ đông

d. Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành Đầu năm 33.339.891
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng Đầu năm 33.339.891
- + Cổ phiếu phổ thông Đầu năm 33.339.891
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) 33.339.891
- Số lượng cổ phiếu được mua lại Đầu năm 33.339.891
- + Cổ phiếu phổ thông Đầu năm 33.339.891
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) Đầu năm 33.339.891
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành Đầu năm 33.339.891
- + Cổ phiếu phổ thông Đầu năm 33.339.891
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) Đầu năm 33.339.891

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/cổ phiếu

d. Cổ tức:

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: Đầu năm 33.339.891
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: Đầu năm 33.339.891
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: Đầu năm 33.339.891
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: Đầu năm 33.339.891

e. Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển Đầu năm 1.131.301.456
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp DN 0 0
- Quỹ khác thuộc VCSH 0 0

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

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản: chưa phát sinh

27. Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND Đầu năm 1.131.301.456
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nếu rõ nguyên nhân) 0 0

28. Nguồn kinh phí: chưa phát sinh

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

- a. Tài sản thuê ngoài: chưa phát sinh
- b. Tài sản nhận giữ hộ: chưa phát sinh
- c. Ngoại tệ các loại

- d. Vàng tiền tệ: chưa phát sinh
- d. Nợ khó đòi đã xử lý: chưa phát sinh
- e. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh giải trình: không có.

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

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

- a. Doanh thu

(Đơn vị tính: đồng)
Lũy kế Q1/2023 Lũy kế Q1/2022

- Doanh thu bán hàng	45.350.644.897	36.322.478.955
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	0	0
- Doanh thu hoạt động khác		
Cộng	45.350.644.897	36.322.478.955

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: không phát sinh

	Lũy kế Q1/2023	Lũy kế Q1/2022
2. Các khoản giảm trừ doanh thu: không có		
Cộng	16.366.561.394	14.828.767.393

	Lũy kế Q1/2023	Lũy kế Q1/2022
3. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	16.366.561.394	14.828.767.393
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
+ Giá vốn điện thương phẩm	16.366.561.394	14.828.767.393
+ Giá vốn hoạt động khác	0	0
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại chi phí nhượng bán thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	16.366.561.394	14.828.767.393

	Lũy kế Q1/2023	Lũy kế Q1/2022
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi tiền cho vay	355.731.424	430.092.436
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Có tức lợi nhuận đã chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	891.000	1.060.948
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	356.622.424	431.153.384

	Lũy kế Q1/2023	Lũy kế Q1/2022
5. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	2.077.210.433	2.900.218.818
- Chiết khấu thanh toán lãi bán hàng trả chậm		
- Lộ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lộ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5.704	0
- Lộ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tồn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	2.077.216.137	2.900.218.818

	Lũy kế Q1/2023	Lũy kế Q1/2022
6. Thu nhập khác		
- Thanh lý nhượng bán TSCĐ		
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
Cộng	0	0

- Tiền phạt thu được	0	10.000.000
- Thuế được giảm	0	10.000.000
- Các khoản khác		
Cộng		

Lũy kế Q1/2023	Lũy kế Q1/2022
0	0
0	0
Cộng	0

Lũy kế Q1/2023	Lũy kế Q1/2022
1.428.329.433	1.169.756.523
1.269.718.909	1.046.823.081
2.698.048.342	2.216.579.604
Cộng	

Lũy kế Q1/2023	Lũy kế Q1/2022
522.391.755	312.668.854
2.998.443.683	2.541.932.683
9.979.647.489	9.648.766.405
4.303.089.687	3.281.014.902
513.206.529	443.465.491
747.830.593	817.498.662
19.064.609.736	17.045.346.997
Cộng	

Ghi chú: Chi tiêu "Chi phí SXKD 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

Việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh của 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

Lũy kế Q1/2023	Lũy kế Q1/2022
3.139.876.198	848.298.464
1.946.553	
3.141.822.751	848.298.464

Lũy kế Q1/2023	Lũy kế Q1/2022
21.423.618.697	15.969.768.060
21.423.618.697	15.969.768.060
33.339.891	33.339.891

- Chi phí khác
 - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý nhượng bán TSCĐ
 - Lỗi do đánh giá lại tài sản
 - Các khoản bị phạt
 - Các khoản khác
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp
- a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng CP quản lý doanh nghiệp
 - + Lương
 - Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác
- b. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ
- c. Các khoản ghi giảm CP bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- 9. Chi phí SXKD điện theo yếu tố
- Chi phí nguyên liệu vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Thuế phí lệ phí
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

- 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: chưa phát sinh

- 12. Lãi cơ bản trên cổ phiếu
- Lợi nhuận sau thuế TNDN
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi
- Lãi/Lỗ sau thuế của cổ đông công ty
- Số cổ phiếu lưu hành bình quân

- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	643	479
13. Lãi suy giảm trên cổ phiếu		
- Lợi nhuận sau thuế TNDN	Lũy kế Q1/2023	Lũy kế Q1/2022
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	21.423.618.697	15.969.768.060
- Lãi/ Lỗ để tính lãi suy giảm trên cổ phiếu	21.423.618.697	15.969.768.060
- Số cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân	33.339.891	33.339.891
- Số cổ phiếu phổ thông dự kiến phát hành thêm	33.339.891	33.339.891
- Số cổ phiếu để tính lãi suy giảm trên cổ phiếu	643	479
- Lãi suy giảm trên cổ phiếu		

VIII. Thông tin bổ sung 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
- 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 sử dụng được: không có

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thông 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

Cộng

0

0

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thông 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

Cộng

19.999.999.999

6.247.328.186

6.247.328.186

X. Những thông tin khác

- Những khoản nợ tiềm tàng khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: không có
 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm/quý: không có
 - Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên): không có
- Trong kỳ Công ty đã có giao dịch trọng yếu với các đơn vị và cá nhân dưới đây được xác định là các bên liên quan theo định nghĩa của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 26. Tại ngày lập bảng cân đối kế toán (31/03/2023) số dư với các bên liên quan như sau:

Diễn giải	Mối quan hệ	Giao dịch	Khoản mục	Số cuối quý	Số đầu năm
Tổng Công ty Điện lực Miền Trung	Công ty mẹ	Bán điện	Phải thu khách hàng	26.888.197.579	23.970.717.006

X. Những thông tin khác

- Những khoản nợ tiềm tàng khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: không có
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm/quý: không có
- Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên): không có

Trong kỳ Công ty đã có giao dịch trọng yếu với các đơn vị và cá nhân dưới đây được xác định là các bên liên quan theo định nghĩa của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 26. Tại ngày lập bảng cân đối kế toán (31/03/2023) số dư với các bên liên quan như sau:

Diễn giải	VPCT	CNKT	CNQT	Cộng
Tổng Công ty Điện lực Miền Trung				

Tại ngày 31/03/2023							
Tài sản cố định hữu hình	2.142.699.977	307.812.259.802	342.516.857.763	652.471.817.542			
Tài sản cố định vô hình	5.099.053.349	43.746.060		5.142.799.409			
Phải thu khách hàng		16.474.068.945	10.414.128.634	26.888.197.579			
Phải trả người bán	73.497.024	185.601.807	140.909.442	400.008.273			
Kỳ báo cáo: Quý I năm 2023							
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	0	27.107.902.011	18.242.742.886	45.350.644.897			
Giá vốn hàng bán	0	7.582.341.270	8.784.220.124	16.366.561.394			
Doanh thu hoạt động tài chính	356.573.052	31.214	18.158	356.622.424			
Chi phí tài chính	5.704	0	2.077.210.433	2.077.216.137			
Chi phí bán hàng							
Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.332.627.767	127.633.740	237.786.835	2.698.048.342			
Thu nhập khác	0	0	0	0			
Chi phí khác	0	0	0	0			
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(1.976.060.419)	19.397.958.215	7.143.543.652	24.565.441.448			
Chi phí thuế TNDN hiện hành				3.141.822.751			
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(1.976.060.419)	19.397.958.215	7.143.543.652	21.423.618.697			

- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- Những thông tin về hoạt động liên tục:
- Những thông tin khác: Không có

Người lập biểu



Diệp Lệ Trúc Xuyên

Kế toán trưởng



Đặng Thị Thu Nga

Đà Nẵng, ngày 6 tháng 04 năm 2023

Q. Tổng Giám đốc



Lê Huy Khôi