

**CÔNG TY CP CƠ ĐIỆN THỦ ĐỨC CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

**Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Ngày 20 tháng 04 năm 2016

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA ỦY BAN  
CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGDCK TPHCM**

**Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM**

Công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN THỦ ĐỨC

Mã chứng khoán: EMC

Địa chỉ trụ sở chính: Km 9 xa lộ Hà Nội, P.Trường Thọ, Q.Thủ Đức, TP.HCM

Điện thoại: 08.22144647

Fax: 08.38963159

Người thực hiện công bố thông tin: BÙI PHƯỚC QUẢNG – Tổng Giám Đốc.

Địa chỉ: Km 9 xa lộ Hà Nội, P.Trường Thọ, Q.Thủ Đức, TP.HCM

Điện thoại (di động, cơ quan, nhà riêng): 0963810962

Fax: 08.38963159

Loại thông tin công bố: Theo định kỳ.

Nội dung thông tin công bố (\*): Báo cáo tài chính quý 1 năm 2016.

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 20/04/2016 tại đường dẫn [www.codientd.com/quan-he-co-dong](http://www.codientd.com/quan-he-co-dong) của công ty.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Tài liệu đính kèm:

- Báo cáo tài chính quý 1 năm 2016.

**Người được ủy quyền công bố thông tin**  
(Ký tên, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**BÙI PHƯỚC QUẢNG**

TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

CTY CP CƠ ĐIỆN THỦ ĐỨC

Nº

Số **0631** /CĐTĐ/KTTC

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày

**20-04-16**

V/v: Giải trình lợi nhuận giảm trên 10%  
BCTC Quý 1/2016 so với cùng kỳ.

**Kính gửi:** - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HỒ CHÍ MINH

Theo yêu cầu của Quý Sở về việc giải trình lợi nhuận giảm trên 10% BCTC quý 1 năm 2016 so với cùng kỳ năm trước là do: chi phí bán hàng tăng so với doanh thu với tỷ lệ 6,41% so với 3,92% cùng kỳ (doanh thu bán lẻ quý 1 năm 2016 tăng so với cùng kỳ). Vì vậy, lợi nhuận sau thuế quý 1 năm 2016 đạt được là 156,87 triệu đồng (so với cùng kỳ năm 2015: 534,2 triệu đồng).

Công ty Cổ Phần Cơ Điện Thủ Đức kính trình Ủy Ban Chứng Khoán Nhà nước và Sở Giao dịch chứng khoán TP. Hồ Chí Minh xem xét.

**Trân trọng.**

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**BUI PHƯỚC QUẢNG**

**CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN THỦ ĐỨC**

**Mã số thuế : 0301824508**

**\*\*\*\*\***

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ 1 NĂM 2016**

**Địa chỉ: Km9 – Xa lộ Hà Nội – Trường Thọ - Thủ Đức –TP HCM**

**Điện thoại: 08.22144648**



**TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM**

Đơn vị báo cáo: Công ty CP Cơ điện Thủ Đức

Địa chỉ: Km 09, Đ. Hà Nội, Q. Thủ Đức, TP.HCM

Mẫu số B 01-DN

Ban hành theo TT số 200/2014/TT - BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý 1 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

| TÀI SẢN                                              | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý            | Số đầu năm             |
|------------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1                                                    | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b> | <b>100</b> |             | <b>253,135,036,940</b> | <b>248,462,325,870</b> |
| <b>I- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>         | <b>110</b> |             | <b>3,993,181,319</b>   | <b>7,877,665,566</b>   |
| 1. Tiền                                              | 111        | V.01        | 3,993,181,319          | 7,877,665,566          |
| 2. Các khoản tương đương tiền                        | 112        |             | -                      | -                      |
| <b>II- Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                 | <b>120</b> | <b>V.02</b> | 0                      | 0                      |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                            | 121        |             | 0                      | 0                      |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)      | 122        |             |                        |                        |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                   | 123        |             | 0                      | 0                      |
| <b>III- Các khoản phải thu ngắn hạn</b>              | <b>130</b> |             | <b>54,543,420,699</b>  | <b>54,203,051,601</b>  |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                  | 131        | V.03        | 29,983,628,794         | 45,327,467,816         |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                  | 132        |             | 6,368,414,178          | 6,205,867,808          |
| 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.04        | 20,553,740,101         | 5,032,078,351          |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)            | 137        |             | (2,362,362,374)        | (2,362,362,374)        |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                           | 139        |             |                        |                        |
| <b>IV- Hàng tồn kho</b>                              | <b>140</b> |             | <b>192,958,709,256</b> | <b>184,405,521,343</b> |

| TÀI SẢN                                             | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý           | Số đầu năm            |
|-----------------------------------------------------|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1                                                   | 2          | 3           | 4                     | 5                     |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        | V.07        | 193,229,437,648       | 184,676,249,735       |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)               | 149        |             | (270,728,392)         | (270,728,392)         |
| <b>V- Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |             | <b>1,639,725,666</b>  | <b>1,976,087,360</b>  |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        | V.13        | 442,009,306           | 677,219,799           |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        |             | 419,857,480           | 2,729,161             |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 153        |             | 777,858,880           | 169,138,400           |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ       | 154        |             |                       |                       |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                            | 158        |             | -                     | 1,127,000,000         |
| <b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b> | <b>200</b> |             | <b>42,415,601,124</b> | <b>43,184,345,943</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> |             | 35,179,074            | -                     |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211        |             | -                     | -                     |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn                  | 212        |             |                       |                       |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc               | 213        |             | -                     | -                     |
| 4. Phải thu dài hạn nội bộ                          | 214        |             | -                     | -                     |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                      | 215        |             |                       |                       |
| 6. Phải thu dài hạn khác                            | 218        |             | 35,179,074            | -                     |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)            | 219        |             | -                     | -                     |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b> |             | <b>32,887,851,669</b> | <b>33,885,480,657</b> |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                         | 221        | V.09        | 21,479,311,444        | 22,399,995,356        |
| - Nguyên giá                                        | 222        |             | 88,702,239,480        | 88,672,974,598        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 223        |             | (67,222,928,036)      | (66,272,979,242)      |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính                   | 224        | V.11        | -                     | -                     |
| - Nguyên giá                                        | 225        |             | -                     | -                     |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 226        |             | -                     | -                     |



| TÀI SẢN                                           | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý            | Số đầu năm             |
|---------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1                                                 | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| 3. Tài sản cố định vô hình                        | 227        | V.10        | 11,408,540,225         | 11,485,485,301         |
| - Nguyên giá                                      | 228        |             | 12,054,257,487         | 12,054,257,487         |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                      | 229        |             | (645,717,262)          | (568,772,186)          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                   | <b>230</b> | <b>V.12</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| - Nguyên giá                                      | 231        |             | -                      | -                      |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                      | 232        |             | -                      | -                      |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>                | <b>240</b> |             | <b>487,932,722</b>     | <b>250,477,155</b>     |
| 1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn    | 241        |             |                        |                        |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                | 242        |             | 487,932,722            | 250,477,155            |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>                | <b>250</b> |             | <b>8,460,847,333</b>   | <b>8,460,847,333</b>   |
| 1. Đầu tư vào công ty con                         | 251        |             |                        |                        |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh        | 252        |             | -                      | -                      |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                 | 253        | V.02        | 10,089,265,685         | 10,089,265,685         |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254        |             | (1,628,418,352)        | (1,628,418,352)        |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                | 255        |             |                        |                        |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                   | <b>260</b> |             | <b>543,790,326</b>     | <b>587,540,798</b>     |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                      | 261        | V.13        | 543,790,326            | 552,361,724            |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                 | 262        |             | -                      | -                      |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn    | 263        |             |                        |                        |
| 3. Tài sản dài hạn khác                           | 268        |             |                        | 35,179,074             |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>        | <b>270</b> |             | <b>295,550,638,064</b> | <b>291,646,671,813</b> |

| NGUỒN VỐN                                           | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý            | Số đầu năm             |
|-----------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1                                                   | 2          | 3           | 4                      | 4                      |
| <b>A- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>             | <b>300</b> |             | <b>209,399,660,834</b> | <b>205,652,573,618</b> |
| <b>I- Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |             | <b>204,029,040,332</b> | <b>203,477,835,116</b> |
| 1. Phải trả người bán                               | 311        | V.16        | 32,335,370,848         | 28,941,596,832         |
| 2. Người mua trả tiền trước                         | 312        |             | 8,565,244,669          | 5,353,846,912          |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước              | 313        | V.17        | 284,134,710            | 3,430,952,048          |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        |             |                        | 190,778,480            |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        |             |                        | 392,966,216            |
| 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        | V.19        | 4,559,142,689          | 3,506,642,781          |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        | V.15        | 156,166,255,292        | 158,629,355,601        |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 321        |             | 1,235,468,296          | 2,026,272,418          |
| 12. Quỹ khen thưởng - phúc lợi                      | 322        |             | 883,423,828            | 1,005,423,828          |
| 13. Quỹ bình ổn giá                                 | 323        |             |                        |                        |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ      | 324        |             |                        |                        |
| <b>II- Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> |             | <b>5,370,620,502</b>   | <b>2,174,738,502</b>   |
| 1. Phải trả dài hạn 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        |             |                        |                        |



| NGUỒN VỐN                                | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý           | Số đầu năm            |
|------------------------------------------|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1                                        | 2          | 3           | 4                     | 4                     |
| 5. Phải trả dài hạn nội bộ               | 335        |             |                       |                       |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn      | 336        |             |                       |                       |
| 7. Phải trả dài hạn khác                 | 337        |             |                       | 8,000,000             |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn      | 338        | V.15        | 4,845,597,050         | 1,641,715,050         |
| 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        |             | 525,023,452           | 525,023,452           |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343        |             |                       |                       |
| <b>B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>   | <b>400</b> |             | <b>86,150,977,230</b> | <b>85,994,098,195</b> |
| <b>I- Vốn chủ sở hữu</b>                 | <b>410</b> | <b>V.25</b> | <b>85,818,417,847</b> | <b>85,661,538,812</b> |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu             | 411        |             | 80,730,000,000        | 80,730,000,000        |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a       |             | 80,730,000,000        | 80,730,000,000        |
| - Cổ phiếu ưu đãi                        | 411b       |             |                       |                       |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                  | 412        |             |                       |                       |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu      | 413        |             |                       |                       |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu               | 414        |             |                       |                       |
| 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        |             | 1,652,689,834         | 1,652,689,834         |



| NGUỒN VỐN                                             | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý            | Số đầu năm             |
|-------------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1                                                     | 2          | 3           | 4                      | 4                      |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp                    | 419        |             |                        |                        |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                     | 420        |             |                        |                        |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối                 | 421        |             | 3,435,728,013          | 3,278,848,978          |
| - LN sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       |             | 3,278,848,978          | 271,638,331            |
| - LN sau thuế chưa phân phối kỳ này                   | 421b       |             | 156,879,035            | 3,007,210,647          |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                             | 422        |             |                        |                        |
| <b>II- Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>                 | <b>430</b> |             | <b>332,559,383</b>     | <b>332,559,383</b>     |
| 1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                          | 431        |             |                        |                        |
| 2. Nguồn kinh phí                                     | 432        | V.23        |                        |                        |
| 3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ                  | 433        |             | 332,559,383.0          | 332,559,383.0          |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN ( 440 = 300 + 400)</b>         | <b>440</b> |             | <b>295,550,638,064</b> | <b>291,646,671,813</b> |

NGƯỜI LẬP BIỂU

  
 Nguyễn Thị Mộng Duyên

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
 VƯƠNG THỊ BẢO GIANG

Ngày 19 tháng 04 năm 2016  
 TỔNG GIÁM ĐỐC



  
 BÙI PHƯỚC QUẢNG

TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM

Đơn vị báo cáo: Công ty CP Cơ điện Thủ đức

Địa chỉ: Km 09, Đ. Hà nội, Q. Thủ đức, TP.HCM

Mẫu số B 02a-DN

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

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 1 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU                                                          | Mã số | Thuyết minh | Quý này        |                | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                |
|-------------------------------------------------------------------|-------|-------------|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|
|                                                                   |       |             | Năm nay        | Năm trước      | Năm nay                            | Năm trước      |
| 1                                                                 | 2     | 3           | 4              | 5              | 6                                  | 7              |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                         | 01    | VI.25       | 44 895 088 601 | 45 324 253 460 | 44 895 088 601                     | 45 324 253 460 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                   | 02    |             |                |                |                                    |                |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10    |             | 44 895 088 601 | 45 324 253 460 | 44 895 088 601                     | 45 324 253 460 |
| 4. Giá vốn hàng bán                                               | 11    | VI.27       | 35 433 693 691 | 36 645 139 351 | 35 433 693 691                     | 36 645 139 351 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)   | 20    |             | 9 461 394 910  | 8 679 114 109  | 9 461 394 910                      | 8 679 114 109  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                  | 21    | VI.26       | 19 871 438     | 42 509 993     | 19 871 438                         | 42 509 993     |
| 7. Chi phí tài chính                                              | 22    | VI.28       | 2 982 278 600  | 3 061 680 122  | 2 982 278 600                      | 3 061 680 122  |
| Trong đó: Chi phí lãi vay                                         | 23    |             | 2 956 552 435  | 3 048 511 491  | 2 956 552 435                      | 3 048 511 491  |
| 8. Chi phí bán hàng                                               | 24    |             | 2 878 316 172  | 1 775 444 757  | 2 878 316 172                      | 1 775 444 757  |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                   | 25    |             | 3 373 029 772  | 3 172 273 270  | 3 373 029 772                      | 3 172 273 270  |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30 = 20 + (21-22) - (24+25)] | 30    |             | 247 641 804    | 712 225 953    | 247 641 804                        | 712 225 953    |
| 11. Thu nhập khác                                                 | 31    |             | 188 000        | 455 136        | 188 000                            | 455 136        |
| 12. Chi phí khác                                                  | 32    |             | 46 702 836     | 26 115 407     | 46 702 836                         | 26 115 407     |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)                                 | 40    |             | (46 514 836)   | (25 660 271)   | (46 514 836)                       | (25 660 271)   |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)                | 50    |             | 201 126 968    | 686 565 682    | 201 126 968                        | 686 565 682    |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                   | 51    | VI.30       | 44 247 933     | 152 364 450    | 44 247 933                         | 152 364 450    |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                    | 52    | VI.30       |                |                |                                    |                |

\* B02\_DN - Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh theo TT200



| CHỈ TIÊU                                                         | Mã số | Thuyết minh | Quý này     |             | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |             |
|------------------------------------------------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------|-------------|
|                                                                  |       |             | Năm nay     | Năm trước   | Năm nay                            | Năm trước   |
| 1                                                                | 2     | 3           | 4           | 5           | 6                                  | 7           |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60    |             | 156 879 035 | 534 201 232 | 156 879 035                        | 534 201 232 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                                 | 70    |             | 19          | 66          | 19                                 | 66          |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*)                                | 71    |             |             |             |                                    |             |

Ngày ..... tháng ..... năm .....

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Thị Mộng Duyên



VƯƠNG THỊ BẢO GIANG



BÙI PHƯỚC QUANG

**TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM**

Đơn vị báo cáo : Công ty CP Cơ điện Thủ Đức

Địa chỉ : Km 09, Đ. Hà Nội, Q. Thủ Đức, TP.HCM

**MẪU SỐ B03A-DN**(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ***(Theo phương pháp gián tiếp)*

Quý 1 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU                                                                                   | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|------------------------------------|------------------|
|                                                                                            |       |             | Năm nay                            | Năm trước        |
| 1                                                                                          | 2     | 3           | 4                                  | 5                |
| <b>I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>                                          |       |             |                                    |                  |
| 1. Lợi nhuận trước thuế                                                                    | 01    |             | 201 126 968                        | 686 565 682      |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản                                                                |       |             |                                    |                  |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT                                                                   | 02    |             | 1 026 893 870                      | 1 017 881 129    |
| - Các khoản dự phòng                                                                       | 03    |             | (275 786 300)                      | (80 460 102)     |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04    |             |                                    |                  |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư                                                              | 05    |             | 2 940 641 997                      | 3 033 671 026    |
| - Chi phí lãi vay                                                                          | 06    |             | 2 956 552 435                      | 3 048 511 491    |
| - Các khoản điều chỉnh khác                                                                | 07    |             |                                    |                  |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động                           | 08    |             | 6 849 428 970                      | 7 706 169 226    |
| - Tăng giảm các khoản phải thu                                                             | 09    |             | 3 025 115 858                      | (16 602 644 797) |
| - Tăng giảm hàng tồn kho                                                                   | 10    |             | (8 171 869 989)                    | 3 163 673 014    |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)         | 11    |             | 7 633 239 756                      | 1 608 128 001    |
| - Tăng giảm chi phí trả trước                                                              | 12    |             | 193 742 040                        | (165 979 455)    |
| - Tăng giảm chứng khoán kinh doanh                                                         | 13    |             |                                    |                  |
| - Tiền lãi vay đã trả                                                                      | 14    |             | (3 349 518 651)                    | (3 285 067 357)  |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp                                                        | 15    |             | (782 035 451)                      | (369 087 411)    |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                                                    | 16    |             |                                    |                  |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh                                                    | 17    |             | (112 500 000)                      | (121 250 000)    |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh                                              | 20    |             | 5 285 602 533                      | (8 066 058 779)  |



| CHỈ TIÊU                                                                                                         | Mã số     | Thuyết minh | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này |                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|------------------------------------|-------------------------|
|                                                                                                                  |           |             | Năm nay                            | Năm trước               |
| 1                                                                                                                | 2         | 3           | 4                                  | 5                       |
| <b>II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>                                                                   |           |             |                                    |                         |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                                                | 21        |             | (416 313 840)                      | (276 000 000)           |
| 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        |             |                                    |                         |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác                                              | 24        |             |                                    |                         |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                                                                       | 25        |             |                                    |                         |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                                                                   | 26        |             |                                    |                         |
| 7. Tiền thu <input type="checkbox"/> cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                      | 27        |             |                                    |                         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>                                                                 | <b>30</b> |             | <b>(416 313 840)</b>               | <b>(276 000 000)</b>    |
| <b>III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>                                                               |           |             |                                    |                         |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                                                   | 31        |             |                                    |                         |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp <input type="checkbox"/> phát hành | 32        |             |                                    |                         |
| 3. Tiền thu từ đi vay                                                                                            | 33        |             | 43 943 430 845                     | 43 290 841 537          |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay                                                                                           | 34        |             | (52 696 582 485)                   | (46 070 089 409)        |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính                                                                                | 35        |             |                                    |                         |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận <input type="checkbox"/> trả cho chủ sở hữu                                                 | 36        |             | (621 300)                          | (2 223 000)             |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                                                              | <b>40</b> |             | <b>(8 753 772 940)</b>             | <b>(2 781 470 872)</b>  |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>                                                                 | <b>50</b> |             | <b>(3 884 484 247)</b>             | <b>(11 123 529 651)</b> |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>                                                                           | <b>60</b> |             | <b>7 877 665 566</b>               | <b>15 024 880 714</b>   |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                                          | 61        |             |                                    |                         |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>                                                               | <b>70</b> |             | <b>3 993 181 319</b>               | <b>3 901 351 063</b>    |

NGƯỜI LẬP BIỂU

  
 Nguyễn Thị Mộng Duyên

B03\_DN - Lưu chuyển tiền tệ theo quyết định 15 theo phương pháp gián tiếp

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
 VƯƠNG THỊ BẢO GIANG

Ngày in :19/04/2016

Lập ngày ..... tháng ..... năm .....

GIÁM ĐỐC



BÙI PHƯỚC QUẢNG Trang 2/2

**TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM**

**Đơn vị báo cáo: Công ty CP Cơ điện Thủ Đức**

**Địa chỉ: Km 9, Xa lộ Hà nội, Q. Thủ Đức, TP.HCM**

**Mẫu số B 09 - DN**

*Ban hành theo TT200/TT/BTC*

*ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.*

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý 1 năm 2016**

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

1 - Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần, vốn điều lệ 80.730.000.000 đồng (8.073.000 cổ phần, mệnh giá 10.000 đồng/1 cổ phần)

Trong đó:

- Cổ đông nhà nước (EVN) : 4.595.222 cổ phần, chiếm 56,92%
- Cổ đông khác : 3.477.778 cổ phần, chiếm 43,08%

2- Lĩnh vực kinh doanh: Chế tạo, sửa chữa các loại sản phẩm thuộc ngành cơ khí điện lực

3 - Ngành nghề kinh doanh: - Chế tạo máy biến áp

- Chế tạo phụ tùng cho các nhà máy điện, phụ kiện đường dây và trạm điện, tủ bảng điện các loại.
- Thí nghiệm và sửa chữa thiết bị điện.
- Gia công cơ khí, sản xuất trụ điện thép và giá đỡ thiết bị 500 KV.
- Kinh doanh và xuất nhập khẩu máy biến áp, các phụ tùng thiết bị điện
- Sửa chữa, lắp đặt các tổ máy phát điện Diesel.
- Xây lắp các công trình điện công nghiệp, dân dụng đến cấp điện 220 KV.
- Kinh doanh thiết bị công nghệ thông tin, viễn thông, kinh doanh du lịch lữ hành quốc tế và nội địa.
- Kinh doanh khách sạn (không kinh doanh khách sạn tại Thành phố Hồ Chí Minh)
- Xây dựng lắp đặt các nhà máy thủy điện vừa và nhỏ.
- Cho thuê đất, nhà ở, nhà phục vụ các mục đích kinh doanh, kho bãi.
- Sản xuất các vật liệu kỹ thuật điện.

4- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường.

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 công ty liên doanh, liên kết;
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc;

6- 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 từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: *Báo cáo tài chính lập bằng đồng Việt Nam (VND) theo nguyên tắc giá gốc*

## **III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: *Công ty áp dụng hệ thống kế toán theo TT số 200/2014/TT - BTC, Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính; Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán Doanh nghiệp và Công văn 3102/EVN-TCKT ngày 28/07/2010 của Tập Đoàn Điện Lực VN*

- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: *Công ty tuân thủ các chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam đã ban hành của Bộ trưởng BTC*

- 3- Hình thức kế toán áp dụng: *Chứng Từ Ghi Sổ*

## **IV- Các chính sách kế toán áp dụng**

- 1- Nguyên tắc, phương pháp xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
  - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: *Là khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm lập báo cáo.*
  - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : *Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển sang VND theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại ngày phát sinh nghiệp vụ.*

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ được ghi nhận vào kết quả kinh doanh trong kỳ theo hướng dẫn của Chuẩn mực kế toán số 10 và hướng dẫn tại thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22.12.2014.

- 2 - Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- 3 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- 4 - Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính.
  - a) Chứng khoán kinh doanh;
  - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày;
  - c) Các khoản cho vay;
  - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính;

- 5 - Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là tài sản dài hạn.
- Lập dự phòng phải thu khó đòi: Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu không được khách hàng thanh toán tại thời điểm lập báo cáo tài chính năm

Mức trích lập dự phòng phải thu khó đòi được áp dụng theo hướng dẫn tại thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính. Cụ thể như sau:

- + 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm.
- + 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
- + 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
- + 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.

6 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: *Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp, chi phí sản xuất chung (nếu có) để có được hàng tồn kho ở tại thời điểm và trạng thái hiện tại.*

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: *Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo Phương pháp bình quân gia quyền thời điểm.*

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ): *Kê khai thường xuyên.*

- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: *Được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.*

7 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *TSCĐ được trình bày theo Nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.*

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *Công ty áp dụng thông tư 45/2013/TT-BTC ngày của Bộ Tài Chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.*

8 - Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

9 - Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

10 - Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

11 - Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

12 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác:
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:

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

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

- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
- Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:

7 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Chi phí trả trước: *Các chi phí trả trước liên quan đến chi phí sản xuất năm tài chính hiện tại.*
- Chi phí khác:
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:
- Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại:



15 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

16 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả : Công ty áp dụng theo thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 về việc hướng dẫn trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ phải trả

17 - Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18 - Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19 - Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:

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

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:

20 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng : Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua. Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hoặc quyền kiểm soát hàng hoá như người sở hữu hàng hoá.

- Có khả năng thu

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: - Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó.

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

- Doanh thu hoạt động tài chính

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

- Thu nhập khác

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

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

23- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

24- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp

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

26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

| Chỉ tiêu                     | Cuối kỳ              | Đầu năm              |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I- Tiền</b>               |                      |                      |
| - Tiền mặt                   | 98,158,082           | 23,727,000           |
| - Tiền gửi ngân hàng         | 3,895,023,237        | 7,853,938,566        |
| - Tiền đang chuyển           |                      |                      |
| - Các khoản tương đương tiền |                      |                      |
| <b>Cộng</b>                  | <b>3,993,181,319</b> | <b>7,877,665,566</b> |

|                                      | Số lượng  | Cuối kỳ<br>Giá trị | Dự phòng      | Số lượng  | Đầu kỳ<br>Giá trị | Dự phòng      |
|--------------------------------------|-----------|--------------------|---------------|-----------|-------------------|---------------|
| <b>2- Các khoản đầu tư tài chính</b> |           |                    |               |           |                   |               |
| - Chứng khoán kinh Doanh             |           |                    |               |           |                   |               |
| - Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn    |           |                    |               |           |                   |               |
| - Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác     |           |                    |               |           |                   |               |
| Đầu tư cổ phiếu                      | 1,118,500 | 10,089,265,685     | 1,628,418,352 | 1,118,500 | 10,089,265,865    | 1,949,525,852 |
| + Cty CP ĐT TM DV DL Điện Lực        | 30,000    | 300,000,000        |               | 30,000    | 300,000,000       |               |
| + Ngân hàng TMCP An Bình             | 1,088,500 | 9,789,265,685      | 1,628,418,352 | 1,088,500 | 9,789,265,865     | 1,949,525,852 |

### 3- Phải thu của khách hàng

a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn

| Tên đơn vị                             | TK ảnh hưởng | Số cuối kỳ            | Số đầu năm            |
|----------------------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| Công ty CP TBĐ Hoàng Lê Anh            | TK131        | 5,488,274,500         | 7,315,717,900         |
| Ban Quản lý Dự án Thủy Điện 1          | TK131        | 4,888,295,399         | 4,938,295,399         |
| Công ty Điện lực Đồng Nai              | TK131        |                       | 46,701,630            |
| Công ty Điện lực Bình Chánh            | TK131        |                       | 3,832,191,000         |
| Công ty Điện Lực Tp. Hồ Chí Minh       | TK131        |                       | 5,514,560,220         |
| Công ty TNHH TBĐ Tân Phú               | TK131        | 3,597,438,900         | 4,871,035,400         |
| Công ty CP Chế Tạo Máy Biển Thế Hà Nội | TK131        | 3,904,428,400         | 682,295,200           |
| Các khoản phải thu khách hàng khác     |              | 12,127,999,625        | 18,126,671,067        |
| <b>Cộng</b>                            |              | <b>30,006,436,824</b> | <b>45,327,467,816</b> |

b/ Phải thu của khách hàng dài hạn

c/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

| Tên đơn vị                             | TK ảnh hưởng | Số cuối kỳ  | Số đầu năm    |
|----------------------------------------|--------------|-------------|---------------|
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC DUYÊN HẢI             | TK131        | 536,809,235 | 536,809,235   |
| CÔNG TY TNHH MTV ĐIỆN LỰC ĐỒNG NAI     | TK131        |             | 46,701,630    |
| CÔNG TY CP VTVT-XL ĐIỆN LỰC MIỀN TRUNG | TK131        | 103,353,376 | 103,353,376   |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC ĐAK NÔNG              | TK131        | 710,500,000 | 1,710,500,000 |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC TP HCM                | TK131        |             | 5,514,560,220 |
| BQLDA CÁC CÔNG TRÌNH ĐIỆN MIỀN NAM     | TK131        | 78,561,114  | 78,561,114    |



|                                           |       |                |                |
|-------------------------------------------|-------|----------------|----------------|
|                                           |       |                | 344,037,727    |
| CÔNG TY LƯỚI ĐIỆN CAO THẾ TP HCM          | TK131 |                | 3,832,191,000  |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC BÌNH CHÁNH               | TK131 |                | 350,186,152    |
| BQL DA LƯỚI ĐIỆN HÀ NỘI- TCT ĐL HÀ NỘI    | TK131 | 350,186,152    |                |
| CTY ĐIỆN LỰC KIÊN GIANG                   | TK131 | 292,419,756    |                |
| ĐIỆN LỰC KHÁNH HÒA                        | TK131 | 48,035,050     | 48,035,050     |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC TIỀN GIANG               | TK131 | 244,324,300    |                |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC TÂY NINH                 | TK131 | 970,706,100    | 1,727,220,000  |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC VĨNH LONG                | TK131 | 294,800,000    |                |
| BAN QLÝ DỰ ÁN THỦY ĐIỆN 7                 | TK131 | 1,837,144,211  | 1,837,144,211  |
| CÔNG TY CP CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG- XN CƠ ĐIỆN | TK131 | 177,396,373    | 177,396,373    |
| BAN QLDA THỦY ĐIỆN 2                      | TK131 | 72,848,688     | 681,022,801    |
| BQL DA THỦY ĐIỆN 1                        | TK131 | 4,888,295,399  | 4,938,295,399  |
| TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM                | TK331 | 45,607,012     | 45,607,012     |
| TRUNG TÂM TƯ VẤN VÀ PHÁT TRIỂN ĐIỆN       | TK331 | 38,703,322     | 38,703,322     |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC THỦ ĐỨC                  | TK331 | 263,591,525    | 485,048,388    |
|                                           |       | 10,953,281,613 | 22,495,373,010 |
| <b>Cộng:</b>                              |       |                |                |

#### 4- Các khoản phải thu ngắn hạn khác

- Phải thu về cổ phần hoá
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
- Phải thu người lao động
- Tạm ứng
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;
- Các khoản chi hộ;
- Phải thu khác.

**Cộng**

#### 5- Tài sản thiếu chờ xử lý

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

**Cuối kỳ**

**Đầu kỳ**

0

0

9,825,815,751

86,497,824

5,338,221,006

3,959,667,352

4,381,857,313

1,007,846,031

985,913,705

20,553,740,101

5,032,078,881

## 6- Nợ xấu

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi;

|                                | Cuối kỳ            |                        | Đầu kỳ             |                  |
|--------------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|------------------|
|                                | Giá gốc            | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc            | Đối tượng nợ     |
| NM HOÀNG LÊ AN GIANG           | 66,550,000         |                        | 66,550,000         | Khó đòi          |
| XN DÂN DỤNG & CN CT            | 41,379,000         |                        | 41,379,000         | Khó đòi          |
| CÔNG TY XLĐ VẮN DỪNG- ĐT       | 161,486,400        |                        | 161,486,400        | Khó đòi          |
| LÊ HÒA THÁI                    | 6,000,000          |                        | 6,000,000          | Khó đòi          |
| CÔNG TY XLĐ TM NAM PHÁT        | 26,998,000         |                        | 26,998,000         |                  |
| CÔNG TY TNHH XD MNAM VĨNH LONG | 122,690,105        |                        | 122,690,105        |                  |
| <b>Cộng:</b>                   | <b>425,103,505</b> | <b>0</b>               | <b>425,103,505</b> | <b>0 Khó đòi</b> |

- 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.

## 7- Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí SX, KD dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hóa
- Hàng gửi đi bán
- Hàng hóa kho bảo thuế
- Hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất...
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ

**Cộng**

\* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

## 8- Tài sản dở dang dài hạn

a/ Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn

b/ Xây dựng cơ bản dở dang:

- Mua sắm;

- XD CB

+ Tường rào bảo vệ

| Cuối kỳ                | Đầu năm                |
|------------------------|------------------------|
| 0                      | 0                      |
| 60,479,885,625         | 62,495,266,847         |
| 0                      | 0                      |
| 76,135,366,428         | 70,712,925,846         |
| 56,614,185,595         | 51,468,057,042         |
| 0                      | 0                      |
| <b>193,229,437,648</b> | <b>184,676,249,735</b> |

**Cuối kỳ**                      **Đầu kỳ**

|             |            |
|-------------|------------|
| 222,493,773 | 23,227,273 |
| 181,748,500 | 0          |



- + Nhà kho chứa máy biến thế
- + Các công trình XDDB khác
- Sửa chữa.

23,227,273

23,227,273

17,518,000

Cộng

222,493,773

23,227,273

## 9- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

| Khoản mục                                     | Nhà cửa<br>Vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện<br>vận tải,<br>truyền dẫn | Dụng cụ<br>quản lý | TSCĐ khác   | Tổng cộng      |
|-----------------------------------------------|--------------------------|-------------------|---------------------------------------|--------------------|-------------|----------------|
| <b>I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>            |                          |                   |                                       |                    |             |                |
| 1. Số dư đầu năm                              | 20,144,960,395           | 54,638,457,653    | 12,484,341,852                        | 627,522,158        | 777,692,540 | 88,672,974,598 |
| 2. Số lũy kế tăng từ đầu năm                  | 0                        | 29,264,882        | 0                                     | 0                  | 0           | 29,264,882     |
| - Lũy kế mua từ đầu năm                       |                          |                   | 0                                     | 0                  |             | 0              |
| - Đầu tư XDDB hoàn thành                      |                          | 29,264,882        |                                       |                    |             | 29,264,882     |
| - Lũy kế tăng khác                            |                          |                   |                                       | 0                  | 0           | 0              |
| 3. Lũy kế giảm từ đầu năm                     | 0                        | 0                 | 0                                     | 0                  | 0           | 0              |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư                      | 0                        | 0                 | 0                                     | 0                  | 0           | 0              |
| - Thanh lý, nhượng bán                        | 0                        |                   | 0                                     |                    |             | 0              |
| - Lũy kế giảm khác                            | 0                        | 0                 | 0                                     | 0                  | 0           | 0              |
| 4. Số dư cuối kỳ                              | 20,144,960,395           | 54,667,722,535    | 12,484,341,852                        | 627,522,158        | 777,692,540 | 88,702,239,480 |
| <b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>             |                          |                   |                                       |                    |             |                |
| - Số dư đầu năm                               | 11,007,229,333           | 43,701,541,846    | 10,593,090,486                        | 627,522,158        | 343,595,419 | 66,272,979,242 |
| - Lũy kế khấu hao từ đầu năm                  | 147,585,272              | 691,990,739       | 97,115,364                            |                    | 13,257,419  | 949,948,794    |
| - Lũy kế tăng khác                            | 0                        | 0                 | 0                                     | 0                  | 0           | 0              |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư             | 0                        | 0                 | 0                                     | 0                  | 0           | 0              |
| - Thanh lý, nhượng bán                        | 0                        | 0                 | 0                                     | 0                  | 0           | 0              |
| - Lũy kế giảm khác                            | 0                        | 0                 | 0                                     | 0                  | 0           | 0              |
| - Số dư cuối kỳ                               | 11,154,814,605           | 44,393,532,585    | 10,690,205,850                        | 627,522,158        | 356,852,838 | 67,222,928,036 |
| <b>III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b> |                          |                   |                                       |                    |             |                |
| - Tại ngày đầu năm                            | 9,137,731,062            | 10,936,915,807    | 1,891,251,366                         | 0                  | 434,097,121 | 22,399,995,356 |
| - Tại ngày cuối kỳ                            | 8,990,145,790            | 10,274,189,950    | 1,794,136,002                         | 0                  | 420,839,702 | 21,479,311,444 |

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý:

\* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

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

| Khoản mục                              | Quyền sử dụng đất | Giấy phép và giấy phép nhượng quyền | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng      |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------|--------------------------|-------------------|----------------|
| <b>I. Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>      |                   | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 0              |
| Số dư đầu năm                          | 12,054,257,487    | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 12,054,257,487 |
| - Lũy kế mua từ đầu năm                |                   | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 0              |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp        | 0                 | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 0              |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh          |                   | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 0              |
| - Lũy kế tăng khác                     | 0                 | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 0              |
| - Thanh lý, nhượng bán                 | 0                 | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 0              |
| - Lũy kế giảm khác                     | 0                 | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 0              |
| Số dư cuối kỳ                          | 12,054,257,487    | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 12,054,257,487 |
| <b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>      |                   | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 0              |
| Số dư đầu năm                          | 568,772,186       | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 568,772,186    |
| - Lũy kế khấu hao từ đầu năm           | 76,945,076        | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 76,945,076     |
| - Thanh lý, nhượng bán                 | 0                 | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 0              |
| - Lũy kế giảm khác                     | 0                 | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 0              |
| Số dư cuối kỳ                          | 645,717,262       | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 645,717,262    |
| <b>III. Giá trị còn lại của TSCĐVH</b> | 0                 | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 0              |
| - Tại ngày đầu năm                     | 11,485,485,301    | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 11,485,485,301 |
| - Tại ngày cuối năm                    | 11,408,540,225    | 0                                   | 0               | 0                        | 0                 | 11,408,540,225 |

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 TSCĐ vô hình:

**11- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**

| Khoản mục                          | Nhà cửa Vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------|-----------------|-----------|-----------|
| <b>I. Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>  | 0                     | 0                 | 0                               | 0               | 0         | 0         |
| Số dư đầu năm                      | 0                     | 0                 | 0                               | 0               | 0         | 0         |
| - Lũy kế thuê tài chính từ đầu năm | 0                     | 0                 | 0                               | 0               | 0         | 0         |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính      | 0                     | 0                 | 0                               | 0               | 0         | 0         |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính      | 0                     | 0                 | 0                               | 0               | 0         | 0         |
| Số dư cuối kỳ                      | 0                     | 0                 | 0                               | 0               | 0         | 0         |



|                                              |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|
| <b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư đầu năm                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Lũy kế khấu hao từ đầu năm                 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư cuối kỳ                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <b>III. Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tại ngày đầu năm                           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tại ngày cuối kỳ                           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

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

| Khoản mục                           | Số đầu kỳ | Tăng trong kỳ | Giảm trong kỳ | Số cuối kỳ |
|-------------------------------------|-----------|---------------|---------------|------------|
| a/ Bất động sản đầu tư cho thuê     |           |               |               |            |
| b/ Bất động sản đầu tư chờ tăng giá |           |               |               |            |

Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 Bất động sản đầu tư:

#### 13- Chi phí trả trước

##### a/ Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Công cụ dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Chi phí trả trước khác

##### b/ Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm
- Chi phí trả trước dài hạn khác

#### 14- Tài sản khác

##### a/ Ngắn hạn

- Tạm ứng
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn

##### b/ Dài hạn

- Ký quỹ, ký cược dài hạn

|  | Cuối kỳ            | Đầu kỳ               |
|--|--------------------|----------------------|
|  | <b>985,799,632</b> | <b>1,229,581,523</b> |
|  | 442,009,306        | 677,219,799          |
|  | 442,009,306        | 677,219,799          |
|  | 543,790,326        | 552,361,724          |
|  | 543,790,326        | 552,361,724          |
|  | <b>0</b>           | <b>1,162,179,074</b> |
|  | 0                  | 1,127,000,000        |
|  |                    | 1,127,000,000        |
|  | 0                  | 35,179,074           |
|  |                    | 35,179,074           |

**15- Vay và nợ thuê tài chính**

|                 | Cuối kỳ                |                        | Trong năm             |                       | Đầu năm                |                        |
|-----------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
|                 | Giá trị                | Số có khả năng trả nợ  | Tăng                  | Giảm                  | Giá trị                | Số có khả năng trả nợ  |
| a/ Vay ngắn hạn | 156,166,255,292        | 156,166,255,292        | 50,189,364,176        | 52,652,464,485        | 158,629,355,601        | 158,629,355,601        |
| b/ Vay dài hạn  | 4,845,597,050          | 4,845,597,050          | 3,248,000,000         | 44,118,000            | 1,641,715,050          | 1,641,715,050          |
| <b>Cộng</b>     | <b>161,011,852,342</b> | <b>161,011,852,342</b> | <b>53,437,364,176</b> | <b>52,696,582,485</b> | <b>160,271,070,651</b> | <b>160,271,070,651</b> |

c/ Các khoản nợ thuê tài chính

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

**16- Phải trả người bán**

a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

| Tên đơn vị                         | TK ảnh hưởng | Số cuối kỳ            | Số đầu năm            |
|------------------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| Công ty CP Ngõ Hân                 | TK331        | 16,283,115,512        | 13,286,782,411        |
| Công ty TNHH JFE                   | TK331        | 4,160,543,900         | 3,586,801,590         |
| Các khoản phải trả khách hàng khác |              | 11,891,711,436        | 12,068,012,831        |
| <b>Cộng</b>                        |              | <b>32,335,370,848</b> | <b>28,941,596,832</b> |

b/ Phải trả người bán dài hạn

c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán

d/ Phải trả người bán là các bên liên quan

| Tên đơn vị                         | TK ảnh hưởng | Số cuối kỳ           | Số đầu năm           |
|------------------------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| Công ty CP Tư Vấn Xây Dựng Điện 1  | TK331        | 1,120,939,188        | 512,369,336          |
| Công ty Thí Nghiệm Điện Miền Nam   | TK131        | 8,138,832,497        | 4,520,532,030        |
| Công ty Thí Nghiệm Điện Miền Nam   | TK331        | 281,471,923          | 225,716,213          |
| CÔNG TY THÍ NGHIỆM ĐIỆN LỰC TP HCM | TK331        | 143,390,666          |                      |
| TRUNG TÂM CNTT EVN                 | TK331        | 36,996,310           | 0                    |
| <b>Cộng:</b>                       |              | <b>9,721,630,584</b> | <b>5,258,617,579</b> |

| Chỉ tiêu                                      | Đầu năm       | Số phát sinh trong kỳ |               | Lũy kế từ đầu năm |               | Cuối kỳ |
|-----------------------------------------------|---------------|-----------------------|---------------|-------------------|---------------|---------|
|                                               |               | Phải nộp              | Đã nộp        | Phải nộp          | Đã nộp        |         |
| <b>17-Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b> |               |                       |               |                   |               |         |
| a/ Phải nộp                                   |               |                       |               |                   |               |         |
| - Thuế GTGT hàng nội địa                      | 2,624,402,524 | 0                     | 2,624,402,524 | 0                 | 2,624,402,524 | 0       |
| - Thuế GTGT hàng nhập khẩu                    | 0             | 1,210,364,098         | 1,210,364,098 | 1,210,364,098     | 1,210,364,098 | 0       |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                      | 0             |                       |               |                   |               | 0       |



|                                               |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| - Thuế xuất, nhập khẩu                        | 0                    | 78,815,410           | 78,815,410           | 78,815,410           | 78,815,410           | 0                    |
| - Thuế TNDN                                   | 782,035,451          | 44,247,933           | 1,564,070,902        | 44,247,933           | 1,564,070,902        | (737,787,518)        |
| - Thuế TNCN                                   | 1,100,000            | 19,019,721           | 19,869,721           | 19,019,721           | 19,869,721           | 250,000              |
| - Thuế tài nguyên                             | 0                    |                      |                      |                      |                      | 0                    |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất               | (19,268,600)         | 751,670,049          | 500,000,000          | 751,670,049          | 500,000,000          | 232,401,449          |
| - Các loại thuế khác                          | 23,414,073           | 157,728,418          | 129,659,230          | 157,728,418          | 129,659,230          | 51,483,261           |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp | 0                    |                      |                      |                      |                      | 0                    |
| <b>Cộng</b>                                   | <b>3,411,683,448</b> | <b>2,261,845,629</b> | <b>6,127,181,885</b> | <b>2,261,845,629</b> | <b>6,127,181,885</b> | <b>(453,652,808)</b> |
| b/ Phải thu                                   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| - Các khoản khác phải thu nhà nước            | 40,071,362           |                      |                      |                      |                      | 40,071,362           |
| <b>Cộng</b>                                   | <b>40,071,362</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>40,071,362</b>    |

#### 18- Chi phí phải trả

##### a/ Ngắn hạn

##### b/ Dài hạn

#### 19- Phải trả khác

##### a/ Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ xử lý
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Kinh phí công đoàn
- Phải trả về cổ phần hóa
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Doanh thu chưa thực hiện
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

##### Cộng

##### b/ Dài hạn

- Nhận Ký quỹ, Ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

##### Cộng

##### c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán

#### 20- Doanh thu chưa thực hiện

#### 21- Trái phiếu phát hành

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

##### Cuối kỳ

##### Đầu kỳ

0

392,966,216

##### Cuối kỳ

##### Đầu kỳ

34,922,362

0

753,462,712

55,159,269

77,223,566

13,661,764

15,932,192

0

0

44,925,140

44,925,140

0

0

3,624,676,717

3,392,896,608

**4,551,142,689**

**3,506,642,781**

8,000,000

8,000,000

**8,000,000**

**8,000,000**

**23- Dự phòng phải trả**

a/ Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa

b/ Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa

**Cuối kỳ**

1,235,468,296

1,235,468,296

525,023,452

525,023,452

**Đầu kỳ**

2,026,272,418

2,026,272,418

525,023,452

525,023,452

**24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:****Chỉ tiêu**

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Trong đó:

- 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
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Trong đó:

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

**Cuối kỳ**

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

**Đầu kỳ**

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

**25- Vốn chủ sở hữu:****a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

| Chỉ tiêu                                | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá hối đoái |
|-----------------------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| <b>Số dư đầu kỳ này năm trước</b>       | <b>80,730,000,000</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>0</b>                        | <b>0</b>                   |
| - Lũy kế tăng vốn tới kỳ này năm trước  | 0                         | 0                    | 0                       | 0                               | 0                          |
| - Lũy kế lãi tới kỳ này năm trước       | 0                         | 0                    | 0                       | 0                               | 0                          |
| - Lũy kế tăng khác tới kỳ này năm trước | 0                         | 0                    | 0                       | 0                               | 0                          |
| - Số giảm vốn tới kỳ này năm trước      | 0                         | 0                    | 0                       | 0                               | 0                          |
| <b>Số dư cuối kỳ này năm trước</b>      | <b>80,730,000,000</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>0</b>                        | <b>0</b>                   |
| <b>Số dư đầu năm nay</b>                | <b>80,730,000,000</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>0</b>                        | <b>0</b>                   |
| - Lũy kế tăng vốn trong năm             | 0                         | 0                    | 0                       | 0                               | 0                          |
| - Lợi nhuận tăng trong năm              | 0                         | 0                    | 0                       | 0                               | 0                          |
| - Lợi nhuận tăng trong năm              | 0                         | 0                    | 0                       | 0                               | 0                          |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>                    | <b>80,730,000,000</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>0</b>                        | <b>0</b>                   |



| Chỉ tiêu                                | Quỹ đầu tư<br>phát triển | Quỹ dự phòng<br>tài chính | Quỹ khác thuộc<br>vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận sau<br>thuế chưa phân<br>phối | Nguồn vốn<br>đầu tư XDCB | Cộng                  |
|-----------------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Số dư đầu năm trước</b>              | <b>0</b>                 | <b>1,652,689,834</b>      | <b>0</b>                         | <b>4,536,031,787</b>                    | <b>0</b>                 | <b>86,918,721,621</b> |
| - Lũy kế tăng vốn tới kỳ này năm trước  | 1,652,689,834            | 0                         | 0                                |                                         | 0                        | 1,652,689,834         |
| - Lũy kế lãi tới kỳ này năm trước       | 0                        |                           | 0                                | 534,201,232                             | 0                        | 534,201,232           |
| - Lũy kế tăng khác tới kỳ này năm trước | 0                        | 0                         | 0                                | 0                                       | 0                        | 0                     |
| - Số giảm vốn tới kỳ này năm trước      |                          | 1,652,689,834             | 0                                |                                         | 0                        | 1,652,689,834         |
| <b>Số dư cuối kỳ này năm trước</b>      | <b>1,652,689,834</b>     | <b>0</b>                  | <b>0</b>                         | <b>5,070,233,019</b>                    | <b>0</b>                 | <b>87,452,922,853</b> |
| <b>Số dư đầu năm nay</b>                | <b>1,652,689,834</b>     | <b>0</b>                  | <b>0</b>                         | <b>3,278,848,978</b>                    | <b>0</b>                 | <b>85,661,538,812</b> |
| - Lũy kế tăng vốn trong năm             | 0                        | 0                         | 0                                | 0                                       | 0                        | 0                     |
| - Lợi nhuận tăng trong năm              | 0                        | 0                         | 0                                | 156,879,035                             | 0                        | 156,879,035           |
| - Lũy kế giảm vốn trong kỳ              | 0                        | 0                         |                                  |                                         | 0                        | 0                     |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>                    | <b>1,652,689,834</b>     | <b>0</b>                  | <b>0</b>                         | <b>3,435,728,013</b>                    | <b>0</b>                 | <b>85,818,417,847</b> |

| Chỉ tiêu                                     | Cuối kỳ               | Đầu kỳ                |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b> |                       |                       |
| - Vốn góp của Nhà nước                       | 45,952,220,000        | 45,952,220,000        |
| - Vốn góp của các đối tượng khác             | 34,777,780,000        | 34,777,780,000        |
| <b>Cộng</b>                                  | <b>80,730,000,000</b> | <b>80,730,000,000</b> |

\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

\* Số lượng cổ phiếu quỹ

| Chỉ tiêu                                                                         | LK từ đầu năm đến<br>cuối kỳ này năm | LK từ đầu năm đến<br>cuối kỳ này năm |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận</b> |                                      |                                      |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu                                                      |                                      |                                      |
| + Vốn góp đầu năm                                                                | 80,730,000,000                       | 80,730,000,000                       |
| + Vốn góp lũy kế tăng trong kỳ                                                   | 0                                    | 0                                    |
| + Vốn góp lũy kế giảm trong kỳ                                                   | 0                                    | 0                                    |
| + Vốn góp cuối kỳ                                                                | 80,730,000,000                       | 80,730,000,000                       |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia                                                      |                                      |                                      |

**d- Cổ tức:**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:

- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

| Chỉ tiêu                                                | Cuối kỳ   | Đầu kỳ    |
|---------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| đ- Cổ phiếu                                             | 0         | 0         |
| - Số lượng cổ phiếu được phép phát hành                 | 8,073,000 | 8,073,000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ | 8,073,000 | 8,073,000 |
| + Cổ phiếu thường                                       | 0         | 0         |
| + Cổ phiếu ưu đãi                                       | 0         | 0         |
| - Số liệu cổ phiếu được mua lại                         | 0         | 0         |
| + Cổ phiếu thường                                       | 0         | 0         |
| + Cổ phiếu ưu đãi                                       | 0         | 0         |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành                       | 8,073,000 | 8,073,000 |
| + Cổ phiếu thường                                       | 8,073,000 | 8,073,000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi                                       | 8,073,000 | 8,073,000 |

Mệnh giá cổ phiếu:

f- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

| Chỉ tiêu                        | Cuối kỳ       | Đầu kỳ        |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển         | 1,652,689,834 | 1,652,689,834 |
| - Quỹ dự phòng tài chính        |               |               |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 0             | 0             |

Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán khác:

26- *Chênh lệch đánh giá lại tài sản*

27- *Chênh lệch tỷ giá*

28- **Nguồn kinh phí**

|                                           |   |   |
|-------------------------------------------|---|---|
| - Lũy kế nguồn kinh phí được cấp trong kỳ | 0 | 0 |
| - Lũy kế chi sự nghiệp trong kỳ           | 0 | 0 |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ          | 0 | 0 |

29- **Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán**

1. Tài sản thuê ngoài
2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược



|                                                            |               |               |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 3.1 Các thiết bị đầu cuối viễn thông công cộng nhận bán hộ |               |               |
| 3.2 Hàng hóa nhận bán hộ, ký gửi                           |               |               |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý                                     | 2,452,520,327 | 2,452,520,327 |
| 5. Vật tư thu hồi                                          |               |               |
| 6. Ngoại tệ các loại                                       |               |               |
| MAC DUC                                                    |               |               |
| FRAN                                                       |               |               |
| Yen                                                        |               |               |
| DOLA                                                       | 989.32        | 5,192.62      |
| Đồng Euro                                                  |               |               |
| Đồng SEK Thụy Điển                                         |               |               |
| Đồng EURO                                                  | 105.16        | 105.16        |
| 7. Dự toán chi sự nghiệp, dự án                            |               |               |
| 8. Nguồn vốn khấu hao                                      |               |               |

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

| Chỉ tiêu                                                                  | LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>                     | <b>45,663,245,601</b>                  | <b>45,324,708,005</b>                    |
| <b>a/ Doanh thu</b>                                                       | <b>45,663,245,601</b>                  | <b>45,324,708,005</b>                    |
| + Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm                                      | 45,540,033,546                         | 45,167,599,550                           |
| + Doanh thu cung cấp dịch vụ                                              | 123,212,055                            | 157,108,455                              |
| Trong đó:                                                                 |                                        |                                          |
| + Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp) |                                        |                                          |
| + Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ                      |                                        |                                          |
| + Tổng doanh thu được ghi nhận cho tới thời điểm lập báo cáo tài chính    |                                        |                                          |

**b/ Doanh thu đối với các bên liên quan**

| Tên đơn vị                       | TK ảnh hưởng | Từ ngày 01.01 đến ngày 31.12.15 | Từ ngày 01.01 đến ngày 31.12.14 |
|----------------------------------|--------------|---------------------------------|---------------------------------|
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC DUYỄN HẢI       | TK131/511    |                                 | 2,909,621,050                   |
| CÔNG TY TNHH MTV ĐL ĐÀ NẴNG      | TK131/511    |                                 | 1,088,000,000                   |
| CÔNG TY THÍ NGHIỆM ĐIỆN MIỀN NAM | TK131/511    |                                 | 128,889,637                     |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC HÓC MÔN         | TK131/511    |                                 | 5,725,363,000                   |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC BÌNH CHÁNH      | TK131/511    | 768,157,000                     |                                 |

|                                                         |           |                      |                       |
|---------------------------------------------------------|-----------|----------------------|-----------------------|
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC AN PHÚ ĐÔNG                            | TK131/511 |                      | 4,706,640,000         |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC KIÊN GIANG                             | TK131/511 | 289,043,896          | 126,054,000           |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC LONG AN                                | TK131/511 |                      | 322,347,000           |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC QUẢNG NAM                              | TK131/511 |                      | 2,888,000,000         |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC THỦ ĐỨC                                | TK131/511 |                      | 6,944,780,000         |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC TIỀN GIANG                             | TK131/511 | 814,373,000          | 185,246,000           |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC TÂY NINH                               | TK131/511 | 3,950,460,000        | 1,722,519,000         |
| CÔNG TY ĐIỆN LỰC VĨNH LONG                              | TK131/511 | 268,000,000          | 396,051,000           |
| XÍ NGHIỆP VẬT LIỆU THIẾT BỊ ĐIỆN -CTY CP CƠ ĐIỆN MIỀN T | TK131/511 |                      | 127,505,000           |
| <b>Cộng:</b>                                            |           | <b>6,090,033,896</b> | <b>27,271,015,687</b> |

c/ Doanh thu nhận trước

Từ ngày 01.01 đến ngày 31.3.16

Từ ngày 01.01 đến ngày 31.3.15

## 2- Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

- + Chiết khấu thương mại
- + Giảm giá hàng bán
- + Hàng bán bị trả lại
- + Thuế tiêu thụ đặc biệt
- + Thuế xuất khẩu

## 3- Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp
- Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

**Cộng**

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| 13,766,520,344        | 30,097,817,851        |
| 21,667,173,347        | 6,547,321,500         |
|                       | 0                     |
|                       | 0                     |
|                       | 0                     |
|                       | 0                     |
|                       | 0                     |
|                       | 0                     |
| <b>35,433,693,691</b> | <b>36,645,139,351</b> |

## 4- Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu

|            |            |
|------------|------------|
| 15,722,438 | 14,840,465 |
| 0          |            |



|                                                                     |                      |                      |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia                                       | 0                    |                      |
| - Lãi bán ngoại tệ                                                  | 0                    | 0                    |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện                                | 4,149,000            | 27,669,528           |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện                              | 0                    |                      |
| - Lãi bán hàng trả chậm                                             | 0                    | 0                    |
| - Doanh thu HĐ tài chính khác                                       | 0                    | 0                    |
| <b>Cộng</b>                                                         | <b>19,871,438</b>    | <b>42,509,993</b>    |
| <b>5- Chi phí tài chính</b>                                         |                      |                      |
| - Chi phí lãi tiền vay                                              | 2,956,552,435        | 3,048,511,491        |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm                      | 0                    | 0                    |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn                 |                      | 0                    |
| - Lỗ bán ngoại tệ                                                   | 0                    | 0                    |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện                                 | 25,726,165           | 13,168,631           |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện                               | 0                    |                      |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn              | 0                    |                      |
| - Chi phí tài chính khác                                            | 0                    | 0                    |
| <b>Cộng</b>                                                         | <b>2,982,278,600</b> | <b>3,061,680,122</b> |
| <b>6- Thu nhập khác</b>                                             | <b>188,000</b>       | <b>455,136</b>       |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ                                         | 188,000              |                      |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản                                       |                      |                      |
| - Tiền phạt thu được                                                | 0                    |                      |
| - Thuế được giảm                                                    |                      |                      |
| - Các khoản khác.                                                   | 0                    | 455,136              |
| <b>7- Chi phí khác</b>                                              | <b>46,702,836</b>    | <b>26,115,377</b>    |
| - GTCL TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ                    |                      | 0                    |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản                                        |                      |                      |
| - Các khoản bị phạt                                                 | 46,701,630           | 26,114,677           |
| - Các khoản khác.                                                   | 1,206                | 700                  |
| <b>8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>          | <b>6,251,345,944</b> | <b>2,986,904,948</b> |
| <b>a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ</b> | <b>3,373,029,772</b> | <b>1,211,460,191</b> |
| - Chi phí nhân viên quản lý (Lương, BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN)         | 951,631,728          | 337,822,967          |
| - Chi phí vật liệu quản lý                                          | 146,713,808          | 75,978,848           |
| - Chi phí đồ dùng văn phòng                                         | 65,283,495           | 23,958,738           |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ                                             | 191,305,342          | 72,508,836           |

|                                                         |                      |                      |
|---------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Thuế, phí và lệ phí                                   | 754,670,049          | 156,782,720          |
| - Chi phí dự phòng                                      | -                    | -                    |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài                             | 84,441,613           | 19,083,605           |
| - Các khoản chi phí QLDN khác.                          | 1,178,983,737        | 525,324,477          |
| <b>b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b> | <b>2,878,316,172</b> | <b>1,775,444,757</b> |
| - Chi phí hoa hồng, môi giới bán hàng                   | 1,545,284,178        | 596,140,809          |
| - Chi phí hội nghị, tiếp khách                          | 828,530,612          | 684,308,334          |
| - Các khoản chi phí BH khác.                            | 504,501,382          | 494,995,614          |

**c/ Các khoản 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.

0

0

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

|                                    |                       |                       |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu    | 23,827,756,538        | 23,873,070,779        |
| - Chi phí nhân công                | 4,612,980,740         | 1,218,876,636         |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 1,026,893,870         | 181,264,408           |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài        | 176,498,818           | 156,372,432           |
| - Chi phí khác bằng tiền           | 7,548,419,543         | 6,587,884,796         |
| <b>Cộng</b>                        | <b>37,192,549,509</b> | <b>32,017,469,051</b> |

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

**Từ ngày 01.01 đến ngày 31.3.16**

**Từ ngày 01.01 đến ngày 31.3.15**

|                                                                                                               |            |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| - 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                                                           | 44,247,933 | 152,364,450 |

**11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc 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

0

**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:

Từ ngày 01.01 đến ngày 31.3.16

Từ ngày 01.01 đến ngày 31.3.15

### 3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

53,434,667,457

53,434,667,457

53,434,667,457

53,434,667,457

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

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

46,070,089,409

46,070,089,409

46,070,089,409

46,070,089,409

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác.

## VII- Những thông tin khác

1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

3- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 26 và 28 Báo cáo bộ phận(2): Do Công ty sản xuất một loại sản phẩm duy nhất, quá trình sản xuất kinh doanh và hạch toán tập trung tại một nơi duy nhất nên trên thuyết minh báo cáo tài chính không trình bày thêm Báo cáo bộ phận.

4- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

5- Thông tin về hoạt động liên tục:

6- Những thông tin khác. (3):

### \_ Công cụ tài chính:

#### + Quản lý rủi ro vốn

Công ty thực hiện việc quản trị tiền vốn để đảm bảo rằng Công ty có thể vừa hoạt động vừa có thể tối đa hóa lợi ích của cổ đông thông qua việc sử dụng nguồn vốn có hiệu quả.

Cấu trúc vốn của Công ty bao gồm: Vốn điều lệ cộng (+) với thặng dư vốn cổ phần, trừ (-) đi cổ phiếu quỹ (nếu có).

#### + Tài sản tài chính

Tài sản tài chính là các tài sản mà qua đó Công ty có thể phát sinh các khoản thu nhập trong tương lai.

Các tài sản này đã được xác định lại theo giá trị hợp lý tại ngày lập báo cáo tài chính:

|                                                                     | <b>Giá trị ghi sổ</b> | <b>Giá trị hợp lý</b> |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <input type="checkbox"/> Tiền                                       | 3,993,181,319         | 3,993,181,319         |
| <input type="checkbox"/> Tương đương tiền                           | -                     | -                     |
| <input type="checkbox"/> Khoản phải thu khách hàng và phải thu khác | 56,940,962,147        | 54,578,599,773        |

#### + Công nợ tài chính

|                                                      | Số dư tại ngày 31.3.2016 |
|------------------------------------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> Vay và nợ ngắn hạn, dài hạn | 160,777,754,799          |
| <input type="checkbox"/> Phải trả người bán          | 32,335,370,848           |
| <input type="checkbox"/> Phải trả khác               | 4,559,142,689            |

#### + Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro dòng tiền. Công ty không thực hiện các biện pháp phòng ngừa các rủi ro này do thiếu thị trường mua các công cụ này.

Rủi ro thị trường: Công ty mua nguyên liệu, hàng hóa, công cụ dụng cụ trong nước và nước ngoài để phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Do vậy, Công ty sẽ chịu rủi ro từ việc thay đổi giá bán nguyên liệu, hàng hóa, công cụ, dụng cụ. Rủi ro này Công ty quản trị bằng việc thực hiện mua hàng từ một số lượng lớn từ các nhà cung cấp phân bố ở các nước và khu vực khác nhau, cũng như linh hoạt trong việc đàm phán và điều chỉnh giá bán cho người mua khi có biến động lớn về giá cả của hàng hóa.

Rủi ro tín dụng: Bao gồm rủi ro thanh khoản và rủi ro lãi suất. Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để thanh toán cho các khoản nợ phải trả hiện tại và tương lai. Chính sách của Công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản đối với các khoản nợ phải trả hiện tại dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo việc duy trì một lượng tiền mặt đáp ứng tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn.

Bảng tính chi tiết dưới đây trình bày chi tiết các mức đáo hạn theo hợp đồng đối với các khoản nợ phải trả tài chính của Công ty tại ngày 31/3/2016:



| Khoản mục          | Dưới 1 năm             | Từ 1 đến 5 năm       | Trên 5 năm |
|--------------------|------------------------|----------------------|------------|
| Phải trả người bán | 32,335,370,848         | -                    | 0          |
| Khoản vay          | 156,166,255,292        | 4,845,597,050        | 0          |
| Khoản nợ           | -                      | -                    | 0          |
| Phải trả khác      | 4,559,142,689          | 0                    | 0          |
| <b>Tổng cộng:</b>  | <b>193,060,768,829</b> | <b>4,845,597,050</b> | <b>-</b>   |

**LẬP BIỂU**



**Nguyễn Thị Mộng Duyên**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**



**Vương Thị Bảo Giang**

Lập ngày 19 tháng 4 năm 2016

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**Bùi Phước Quảng**