

TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM
TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 2-CTY TNHH MTV

=====

MST: 1800590430

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
ĐỘC LẬP - TỰ DO - HẠNH PHÚC

=====

Cần Thơ, ngày 31 tháng 03 năm 2017

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NĂM 2016 SAU KIỂM TOÁN-QUYẾT TOÁN LƯƠNG

HỢP NHẤT - TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 2

Nơi nhận:

- Tập đoàn Điện lực Việt Nam
- Cục thuế, Cục thống kê, Sở Tài chính TP Cần Thơ
- Tổng Cục thống kê
- Tổng Cục thuế
- Bộ KH & Đầu tư (báo cáo 06 tháng và năm)
- Cục Tài chính DN-Bộ Tài chính
- Lưu

(BCTC theo TT200/2014 và 202/2014/BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Năm 2016

Đơn vị tính: đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối năm | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN(100 = 110+120+130+140+150) | 100 | | 13 038 102 420 234 | 12 282 234 167 834 |
| I - Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 2 749 840 479 396 | 2 360 269 856 131 |
| 1. Tiền | 111 | | 337 822 925 564 | 915 889 160 929 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 2 412 017 553 832 | 1 444 380 695 202 |
| II - Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 2 372 277 212 219 | 2 835 704 621 189 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*) | 122 | | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 2 372 277 212 219 | 2 835 704 621 189 |
| III - Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 5 950 635 719 294 | 5 162 545 370 806 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 3 818 032 040 208 | 3 856 270 091 598 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 344 466 730 623 | 807 095 327 985 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | 535 203 000 000 | 203 000 000 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 1 272 744 693 712 | 516 261 154 395 |
| 7. Dự phòng phải thu khó đòi (*) | 137 | | (19 810 745 249) | (17 284 203 172) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV - Hàng tồn kho | 140 | | 1 868 203 713 251 | 1 814 044 010 643 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 2 042 948 918 798 | 1 996 420 526 559 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (174 745 205 547) | (182 376 515 916) |
| V - Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 97 145 296 074 | 109 670 309 065 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 11 692 594 473 | 2 030 987 063 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 63 779 282 160 | 80 926 225 741 |
| 3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước | 153 | | 21 673 419 441 | 26 713 096 261 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|------------|---|---------------------------|---------------------------|
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260) | 200 | | 51 022 121 414 564 | 54 176 392 163 220 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 1 280 812 000 000 | 2 351 015 000 000 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở những đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | 1 280 812 000 000 | 2 351 015 000 000 |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | | |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 39 550 987 829 258 | 44 764 242 057 186 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 39 313 927 449 975 | 44 536 735 428 532 |
| - Nguyên giá | 222 | | 74 777 515 677 208 | 75 978 355 121 721 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (35 463 588 227 233) | (31 441 619 693 189) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 237 060 379 283 | 227 506 628 654 |
| - Nguyên giá | 228 | | 301 927 823 242 | 287 215 804 317 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (64 867 443 959) | (59 709 175 663) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 8 865 083 188 119 | 5 867 837 471 056 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 8 865 083 188 119 | 5 867 837 471 056 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 886 349 177 146 | 962 858 515 063 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | 44 318 318 885 | 64 359 683 850 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | 1 284 055 034 869 | 1 237 996 197 991 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | (442 024 176 608) | (464 257 598 050) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | 124 760 231 272 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 438 889 220 041 | 230 439 119 915 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 410 482 506 991 | 200 314 269 053 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 1 388 126 248 | 1 076 126 248 |

| | | | | |
|--|------------|--|---------------------------|---------------------------|
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | 27 018 586 802 | 29 048 724 614 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (280=100+200) | 280 | | 64 060 223 834 798 | 66 458 626 331 054 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|--|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối năm | Số đầu năm |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330) | 300 | | 46 577 537 088 469 | 48 577 945 652 037 |
| I - Nợ ngắn hạn | 310 | | 9 035 993 850 669 | 9 860 791 868 790 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 1 803 061 855 704 | 2 018 398 512 823 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 2 464 953 464 | 1 871 988 406 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | | 215 521 323 556 | 98 083 617 366 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 266 078 752 587 | 248 637 469 222 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 1 045 865 195 307 | 986 560 637 678 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | 1 183 333 333 | 944 262 295 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 962 591 877 694 | 674 510 285 559 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 4 493 848 727 550 | 5 621 287 780 226 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 359 830 654 | 333 244 162 |
| 12. Quỹ khen thưởng - phúc lợi | 322 | | 245 018 000 820 | 210 164 071 053 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 37 541 543 237 800 | 38 717 153 783 247 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | | 560 787 863 |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | | 4 769 589 321 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 37 538 087 224 139 | 38 708 103 729 645 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | 72 139 200 | 59 483 200 |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | 1 895 461 625 | 1 917 041 375 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | 1 488 412 836 | 1 743 151 843 |
| D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430) | 400 | | 17 482 686 746 329 | 17 880 680 679 017 |
| I - Vốn chủ sở hữu | 410 | | 17 482 686 746 329 | 17 880 680 679 017 |

| | | | | |
|--|------------|--|---------------------------|---------------------------|
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 11 164 420 929 287 | 10 877 612 823 716 |
| + Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411a | | 11 164 420 929 287 | 10 877 612 823 716 |
| + Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411b | | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | 411c | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 126 329 739 544 | 126 329 739 544 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 156 549 258 051 | 148 489 514 457 |
| 5. Cổ phiếu quỹ | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | (885 993 608 755) | (788 378 098 341) |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 475 596 726 900 | 384 759 373 281 |
| 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 | | 1 355 280 635 699 | 1 507 897 895 544 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 1 499 066 990 314 | 1 236 750 252 238 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | (143 786 354 615) | 271 147 643 306 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | 309 886 963 651 | 580 290 943 774 |
| 13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát | 429 | | 4 780 616 101 952 | 5 043 678 487 042 |
| II - Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (600=300+400+500) | 600 | | 64 060 223 834 798 | 66 458 626 331 054 |

NGƯỜI LẬP BIỂU

Eut

Đoàn Kim Oanh

✓ KẾ TOÁN TRƯỞNG

li the

MAI QUỐC LONG

Hồ Trung Thành

TỔNG GIÁM ĐỐC



Ngô Việt Hải

TỔNG CÔNG TY PHÁT ĐIỆN 2
BÁO CÁO HỢP NHẤT

Mẫu số B02 - DN/HN

Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014
của Bộ Tài Chính

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Năm 2016

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
|--|-------|-------------|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 1 | | 21 061 501 710 326 | 20 824 581 340 982 |
| 2. Các khoản giảm trừ | 2 | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 21 061 501 710 326 | 20 824 581 340 982 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 17 657 441 303 139 | 17 008 024 402 710 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 3 404 060 407 187 | 3 816 556 938 272 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 1 018 070 450 016 | 405 969 280 248 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | 3 475 455 426 524 | 3 001 839 338 970 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 1 428 172 269 166 | 1 488 383 277 955 |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | 9 712 394 002 | (3 717 339 308) |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | | |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 454 289 359 813 | 379 098 144 943 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21-22)+24 - (25+26)] | 30 | | 502 098 464 868 | 837 871 395 299 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | 18 455 819 722 | 50 746 140 409 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 20 356 279 117 | 31 475 689 433 |
| 14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | (1 900 459 395) | 19 270 450 976 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40) | 50 | | 500 198 005 473 | 857 141 846 275 |

* B02_DN - Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh theo TT200

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
|--|-------|-------------|-------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 114 279 662 188 | 102 531 854 003 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | (299 344 000) | 13 921 600 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 386 217 687 285 | 754 596 070 672 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ | 61 | | (143 786 354 615) | 271 147 643 306 |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | 530 004 041 900 | 483 448 427 366 |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*) | 71 | | | |

Ngày tháng năm

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đoàn Kim Oanh

Đoàn Kim Oanh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

MAI QUỐC LONG

MAI QUỐC LONG

Hồ Trung Chan

TỔNG GIÁM ĐỐC



Ngô Việt Hải

Đơn vị báo cáo: Tổng công ty Phát điện 2

Địa chỉ: Số 01 Lê Hồng Phong, Trà Nóc, Bình Thủy, TP Cần Thơ

Mẫu số B 03a - 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

Năm 2016

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|--------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | - | - |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 1 | | 500.198.005.473 | 857.141.846.275 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 2 | | 4.382.481.111.009 | 4.349.349.889.862 |
| - Các khoản dự phòng | 3 | | (26.820.031.554) | 325.166.239.597 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 4 | | 1.221.467.277.351 | 1.129.775.501.521 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 5 | | (415.431.898.591) | (289.501.648.849) |
| - Chi phí Lãi vay | 6 | | 1.428.172.269.166 | 1.488.383.277.955 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 7 | | - | - |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 8 | | 7.090.066.732.854 | 7.860.315.106.361 |
| - Tăng giảm Các khoản phải thu | 9 | | (3.337.561.633.649) | (663.130.919.308) |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | | (46.528.392.239) | (131.092.780.371) |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp) | 11 | | 307.046.383.100 | 1.029.309.873.723 |
| - Tăng giảm Chi phí trả trước | 12 | | (20.351.669.400) | 5.734.023.974 |
| - Tăng giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | - | - |
| - Tiền Lãi vay đã trả | 14 | | (818.318.015.690) | (1.596.291.763.714) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (52.949.638.913) | (275.255.624.059) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | - | - |
| - Tiền Chi khác từ hoạt động kinh doanh | 17 | | (138.771.403.358) | (81.217.912.789) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 2.982.632.362.705 | 6.148.370.003.817 |
| II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | (2.446.287.747.535) | (4.975.023.758.790) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 1.144.272.456 | 1.034.777.761 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | (2.093.684.250.022) | (2.800.669.964.472) |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|----------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác | 24 | | 3.226.625.158.017 | 2.201.375.981.250 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | (16.200.000.000) | (19.700.000.000) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | - | (62.926.898.536) |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 324.292.658.571 | 401.316.680.978 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (1.004.109.908.513) | (5.254.593.181.809) |
| III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | - | - |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | - | - |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | - | - |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | 6.161.895.599.057 | 6.326.643.088.202 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | (7.181.666.712.598) | (7.673.597.005.010) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (569.180.717.386) | (466.872.035.300) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (1.588.951.830.927) | (1.813.825.952.108) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | 50 | | 389.570.623.265 | (920.049.130.100) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 2.360.269.856.131 | 3.280.318.986.231 |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | - | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61) | 70 | | 2.749.840.479.396 | 2.360.269.856.131 |

Ngày 31 tháng 03 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đoàn Kim Oanh

Đoàn Kim Oanh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Mai Quốc Long

Mai Quốc Long

Hồ Trung Chiến

TỔNG GIÁM ĐỐC



Ngô Việt Hải

Tập đoàn điện lực Việt nam
Đơn vị: Tổng công ty phát
điện 2
Địa chỉ: Số 01 Lê Hồng
Phong, Trà Nóc, Bình Thủy,
TP Cần Thơ

Mẫu số B09-DN
(Ban hành theo thông tư số 202/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ
Tài Chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2016

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- Hình thức sở hữu vốn: 100% vốn nhà nước (đại diện chủ sở hữu vốn nhà nước tại một số công ty phát điện thuộc Tập đoàn ĐL VN
- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất điện
- Nghành nghề kinh doanh: Sản xuất điện
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con: Công ty CP Nhiệt điện Phả Lại, Công ty CP Nhiệt điện Hải Phòng, Công ty CP Thủy điện Thác Mơ, Công ty CP Thủy điện A Vương, Công ty CP Thủy điện Sông Ba Hạ, Công ty TNHH MTV Thủy điện Trung Sơn
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc : Văn phòng Tổng công ty, Kế toán tại công ty mẹ - Tổng công ty và các đơn vị: Công ty Thủy điện Quảng Trị, Công ty Thủy điện An Khê Kanak, Công ty Thủy điện Sông Bung, Ban QLDA Thủy điện Sông Bung 2, Ban QLDA Thủy điện Sông Bung 4, Ban QLDA Thủy điện 7, Ban QLDA Trung tâm ĐL Ô Môn, Công ty Nhiệt điện Cần Thơ
- 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. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2016 kết thúc vào ngày 31/12/2016).
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư số 200/2014/TT-BTC do Bộ tài chính ban hành ngày 22 tháng 12 năm 2014 và chế độ kế toán của EVN
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Tổng công ty tuân thủ chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

- a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
 7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
 8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư: TSCĐ hữu hình khấu hao theo phương pháp đường thẳng
 9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
 10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
 11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
 12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
 13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
 14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
 15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
 16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
 17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
 18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
 19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - 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;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;

- 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 kế toán chi phí tài chính.

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

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

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

| 1. Tiền | | | | Cuối kỳ | Đầu năm | |
|---|-------------------|-------------------|----------|------------------------|------------------------|----------------|
| - Tiền mặt | | | | 5 563 954 058 | 5 980 075 125 | |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | | | | 332 258 971 506 | 909 909 085 804 | |
| - Tiền đang chuyển | | | | | | |
| Cộng | | | | 337 822 925 564 | 915 889 160 929 | |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính | | Cuối kỳ | | Đầu năm | | |
| a) Chứng khoán kinh doanh | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | |
| - Tổng giá trị cổ phiếu | | | | | | |
| - Tổng giá trị trái phiếu; | | | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác; | | | | | | |
| - Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu: | | | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
| | | | Giá trị | Số lượng | Giá trị | Số lượng |
| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
| | | | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý |
| b1) Ngắn hạn | | | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 2 372 277 212 219 | 2 372 277 212 219 | | 2 835 704 621 189 | 2 835 704 621 189 | |
| - Trái phiếu | 2 372 277 212 219 | 2 372 277 212 219 | | 2 821 352 656 116 | 2 821 352 656 116 | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | | 14 351 965 073 | 14 351 965 073 | |
| b2) Dài hạn | | | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | 124 760 231 272 | 124 760 231 272 | |
| - Trái phiếu | | | | 10 684 250 022 | 10 684 250 022 | |
| | | | | 114 075 981 250 | 114 075 981 250 | |

| - Các khoản đầu tư khác | | | | | | | | |
|--|---------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|
| c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Chi tiết các khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ | Tỷ lệ vốn góp | Tỷ lệ biểu quyết | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
| | | | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý |
| - Đầu tư vào công ty con | | | | | | | | |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết; | | | 44 318 318 885 | | | 64 359 683 850 | | |
| Công ty CP Phú Thanh Mỹ | | | | | | 46 058 836 878 | | |
| Công ty CP Phong Điện Thuận Bình | 10 | 20 | 42 717 656 223 | | | 17 296 426 479 | | |
| Công ty CP Đầu tư Khai thác Hồ Thủy điện Thác Mơ | 18 | 35 | 1 600 662 662 | | | 1 004 420 493 | | |
| - Đầu tư vào đơn vị khác; | | | 1 284 055 034 869 | (442.024.176.608) | | 1 237 996 197 991 | (464.257.598.050) | |
| Công ty cổ phần EVN Quốc Tế | 10 | 19 | 70 800 000 000 | | | 70 800 000 000 | | |
| Công ty cổ phần nhiệt điện Bà Rịa | | | 46 498 000 000 | (37.453.000.000) | | 46 498 000 000 | (39.128.000.000) | |
| Công ty cổ phần nhiệt điện Quảng Ninh | 10 | 19 | 966 875 117 400 | (376.789.587.791) | | 966 875 117 400 | (423.836.517.459) | |
| Công ty cổ phần phát triển điện lực Việt Nam | 5 | 5 | 100 000 000 000 | | | 100 000 000 000 | | |
| Công ty cổ phần thủy điện Buôn Đôn | 8 | 15 | 50 250 000 000 | | | 50 250 000 000 | | |
| Công ty CP Phú Thanh Mỹ | 17 | 19 | 46 058 836 878 | (26.488.508.226) | | | | |
| Công ty CP Cơ điện Đồng Nai | | | 1 280 000 000 | | | 1 280 000 000 | | |
| Công ty khác | | | 2 293 080 591 | (1.293.080.591) | | 2 293 080 591 | (1.293.080.591) | |

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.

- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

| 3. Phải thu của khách hàng | | | | | | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|--|--|--|--|--|-------------------|-------------------|
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | | | | | | 3 818 032 040 208 | 3 856 270 091 598 |
| Công ty Mua Bán Điện - Tập đoàn Điện lực Việt Nam | | | | | | 3 650 185 249 776 | 3 688 727 875 752 |
| Các khách hàng khác | | | | | | 167 846 790 432 | 167 542 215 846 |

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|------------------|------------------------|-----------------|
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | | | | | |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn | | | | | |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | | | | | |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | | | | | |
| Công ty Mua Bán Điện - Tập đoàn Điện lực Việt Nam | | | | 3 650 185 249 776 | 43 599 380 217 |
| Tổng công ty ĐL Miền Nam | | | | 7 055 058 202 | 8 472 436 140 |
| Tổng công ty ĐL Miền Trung | | | | 5 966 870 567 | 10 236 337 822 |
| Công ty CP Nhiệt điện Quảng Ninh | | | | 2 264 975 922 | |
| Công ty Nhiệt điện Duyên Hải | | | | 1 344 496 307 | |
| Tổng công ty Phát điện 1-Cty TNHH MTV | | | | 4 969 466 324 | 15 666 213 084 |
| 4. Phải thu khác | | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
| a) Ngắn hạn | | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| -Phải thu liên quan đến bán giao TSCĐ và tài sản ngắn hạn khác; | | 596 001 080 634 | | | |
| - Tạm ứng cho Ủy ban Nhân dân tỉnh Thanh Hóa; | | 420 880 770 000 | | 224 880 000 000 | |
| -Tiền lương từ nguồn tiết kiệm chi phí phi; | | 104 231 375 003 | | 94 792 982 003 | |
| -Các khoản phải thu khác | | 151 631 468 075 | | 196 588 172 392 | |
| Cộng | | 1 272 744 693 712 | | 516 261 154 395 | |
| b) Dài hạn | | | | | |
| - Các khoản phải thu khác. | | | | | |
| Cộng | | | | | |
| Tổng cộng (a+b) | | 1 272 744 693 712 | | 516 261 154 395 | |
| 5. Tài sản thiếu chờ xử lý | | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
| | | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a) Tiền; | | | | | |
| b) Hàng tồn kho; | | | | | |
| c) TSCĐ; | | | | | |
| d) Tài sản khác. | | | | | |
| Tổng cộng | | | 5 990 910 | | |

| 6. Nợ xấu | Cuối kỳ | Cuối kỳ | | | Đầu năm | | |
|--|---------|---------|------------------------|--------------|---------|------------------------|--------------|
| | | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đối tượng nợ |
| - Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi; | | | | | | | |

Công ty TNHH quản lý quỹ Bảo Việt

4

3 021 304 520

- 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: | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường; | 9 575 528 481 | | 265 599 952 008 | |
| - Nguyên liệu, vật liệu; | 1 975 439 820 936 | (174.745.205.547) | 1 703 915 058 282 | (182.376.515.916) |
| - Công cụ, dụng cụ; | 46 600 832 786 | | 15 033 691 895 | |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang; | 11 332 736 595 | | 10 713 846 032 | |
| - Thành phẩm; | | | 1 157 978 342 | |
| - Hàng hóa; | | | | |
| - Hàng gửi bán; | | | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế. | | | | |

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

| 8. Tài sản dở dang dài hạn | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|---------|------------------------|-------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | | | | |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang | | | Cuối kỳ | Đầu năm |
| Xây dựng cơ bản khác | | | 8 865 083 188 119 | 5 867 837 471 056 |

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

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Khác | Tổng cộng |
|------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|------|-----------|
| Nguyên giá | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Số dư đầu năm | 30 006 908 093 487 | 44 572 318 681 522 | 1 072 832 894 453 | 316 941 416 395 | 9 354 035 864 | 75 978 355 121 721 |
| - Tăng trong năm | 17 138 258 051 | 9 816 204 818 | 6 379 400 813 | 36 911 383 960 | | 80 711 214 407 |
| - Đầu tư XDCB hoàn Thành | 14 899 994 286 | 1 776 759 262 | | 805 157 012 | | 17 481 910 560 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | (506.468.800) | (5.268.026.181) | (4.361.458.711) | - | (10.135.953.692) |
| - Giảm khác | 47 308 629 556 | (1.262.494.096.509) | (1.262.494.096.509) | (1.262.494.096.509) | (1.262.494.096.509) | (5.002.667.756.480) |
| Số dư cuối kỳ | 30 090 978 256 326 | 43 321 417 549 093 | 1 009 320 127 138 | 342 298 531 355 | 13 501 213 296 | 74 777 515 677 208 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 9 435 747 502 172 | 21 291 279 408 682 | 532 044 938 376 | 174 346 276 482 | 8 201 567 477 | 31 441 619 693 189 |
| - Khấu hao từ đầu năm | 1 734 083 394 665 | 2 537 738 616 461 | 73 127 274 821 | 33 357 001 105 | 282 192 973 | 4 377 322 842 713 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | (506.468.800) | (5.268.026.181) | (4.361.458.711) | - | (10.135.953.692) |
| - Giảm khác | 246 718 509 667 | 246 718 509 667 | 246 718 509 667 | 246 718 509 667 | 246 718 509 667 | 1 233 592 548 335 |
| Số dư cuối kỳ | 11 415 916 587 848 | 23 263 726 226 838 | 572 627 116 444 | 202 545 888 520 | 8 772 407 583 | 35 463 588 227 233 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 20 571 160 591 315 | 23 281 039 272 840 | 540 787 956 077 | 142 595 139 913 | 1 152 468 387 | 44 536 735 428 532 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 18 675 061 668 478 | 20 057 691 322 255 | 436 693 010 694 | 139 752 642 835 | 4 728 805 713 | 39 313 927 449 975 |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo 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 trong tương lai;

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy vi tính | Giấy phép và giấy phép nhượng quyền | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------------|-----------------|
| Nguyên giá | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 281 826 387 228 | | | 2 000 000 000 | 3 389 417 089 | | | 287 215 804 317 |
| - Tăng trong năm | 22.988.150.464 | | | | | | | 22 988 150 464 |

| | | | | | | | |
|--|-----------------|--|---------------|---------------|--|--|-----------------|
| - Tạo ra từ nội bộ DN | | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | |
| - Giảm khác | (8.276.131.539) | | | | | | (8.276.131.539) |
| Số dư cuối kỳ | 296 538 406 153 | | 2 000 000 000 | 3 389 417 089 | | | 301 927 823 242 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 56 067 237 659 | | 2 000 000 000 | 1 641 938 004 | | | 59 709 175 663 |
| - Khấu hao từ đầu năm | 4 597 711 929 | | | 560 556 367 | | | 5 158 204 587 |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư Cuối kỳ | 60 664 949 588 | | 2 000 000 000 | 2 202 494 371 | | | 64 867 443 959 |
| Giá trị còn lại | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 225 759 149 569 | | | 1 747 479 085 | | | 227 506 628 654 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 235 873 456 565 | | | 1 186 922 718 | | | 237 060 379 283 |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay; | | | | | | | |
| - Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng; | | | | | | | |

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

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

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|-------------------------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-----------|
| Nguyên giá | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | |
| - Thuê tài chính từ đầu năm | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ Thuê tài chính | | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ Thuê tài chính | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Số dư cuối kỳ | | | | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | | |
| - Khấu hao từ đầu năm | | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ Thuê tài chính | | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ Thuê tài chính | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | | | | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | | |
| - Tại ngày cuối kỳ | | | | | | | |

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;: 0

* 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 năm | LK tăng từ đầu năm | LK giảm từ đầu năm | Số cuối kỳ |
|---------------------------------|------------|--------------------|--------------------|------------|
| a) Bất động sản đầu tư cho thuê | | | | |
| Nguyên giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| b) Bất động sản đầu tư năm giữ chờ tăng giá | | | | |
| Nguyên giá | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Tổn thất do suy giảm giá trị | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay; | | | | |
| - Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá; | | | | |

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-------------------|-----------------|
| 13. Chi phí trả trước | | |
| a) Ngắn hạn | 1 045 865 195 307 | 986 560 637 678 |
| - Chi phí sửa chữa lớn | 581 626 405 108 | 504 227 554 575 |
| - Chi phí đi vay; | 397 752 101 197 | 442 729 256 125 |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể). | 66 486 689 002 | 39 603 826 978 |
| b) Dài hạn | | |
| - Chi phí Thành lập doanh nghiệp | | |
| - Chi phí mua bảo hiểm; | | |
| - Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể). | | |

| | | |
|-----------|-------------------|-----------------|
| Cộng(a+b) | 1 045 865 195 307 | 986 560 637 678 |
|-----------|-------------------|-----------------|

14. Tài sản khác

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| a. Ngắn hạn | | |
| b. Dài hạn | | |
| vat tu phu tung thay the | 27 018 586 802 | 29 048 724 614 |
| Cộng | | |

| 15. Vay và nợ thuê tài chính | Cuối kỳ | | Lũy kế từ đầu năm | | Đầu năm | |
|------------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|
| | Giá trị | Số khả năng trả nợ | Giá trị | Số khả năng trả nợ | Giá trị | Số khả năng trả nợ |
| Khoản vay | | | | | | |
| a) Vay ngắn hạn | 4 493 848 727 550 | | | | 5 621 287 780 226 | |
| b) Vay dài hạn | 37 538 087 224 139 | | | | 38 708 103 729 645 | |
| Từ 1 năm đến 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | |
| Tổng cộng (a+b) | 42 031 935 951 689 | | | | 44 329 391 509 871 | |

| c) Các khoản nợ thuê tài chính | Năm nay | | | Năm trước | | | |
|--|----------|---|-------------------|------------|---|-------------------|------------|
| | Thời hạn | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc |
| Từ 1 năm trở xuống | | | | | | | |
| Trên 1 năm đến 5 năm | | | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | | |
| d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán | | Lý do chưa thanh toán | Cuối kỳ | | Đầu năm | | |
| Khoản mục | | | Gốc | Lãi | Gốc | Lãi | |
| - Vay; | | | | | | | |
| - Nợ thuê tài chính; | | | | | | | |

d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

| 16. Phải trả người bán | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-------------------|-------------------|
| a) Các khoản phải trả người bán | 1 803 061 855 704 | 2 018 959 300 686 |
| Tập đoàn Công nghiệp Than Khoáng sản Việt Nam | 314 030 413 181 | |
| Liên danh Hydrochina Corporation và Toshiba Co.,Ltd | 193 583 377 140 | |
| Tổng công ty Đông Bắc | 121 274 253 628 | |

| | | |
|---|-----------------|---------------|
| Liên danh Samsung C& T và Công ty CP Xây dựng 47 | 120 325 868 555 | |
| Tổng công ty Cơ điện Xây dựng | 58 700 030 983 | |
| Tổng công ty Xây dựng và Phát triển Hạ tầng | 56 580 539 282 | |
| Viện Nghiên cứu Cơ khí | 55 036 990 237 | |
| Công ty TNHH Daelim Việt Nam | 54 868 472 267 | |
| Công ty TNHH Công nghệ và DV Kỹ thuật DTL | 45 974 033 785 | |
| Dongfang Electricity Corporation Limited | 43 066 742 069 | |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 739 621 134 577 | |
| b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | |
| - Các đối tượng khác | | |
| c) Phải trả người bán là các bên liên quan | | |
| Công ty Cổ phần Tư vấn xây dựng điện 2 | 5 824 528 279 | 4 100 554 386 |
| Công ty Cổ phần Tư vấn xây dựng điện 4 | 3 175 965 278 | |
| Công ty TNHH Một Thành Viên Thí nghiệm điện Miền Trung | 2 241 001 828 | 1 657 575 589 |
| Công ty Cổ phần Tư vấn xây dựng điện 3 | 1 283 947 979 | 1 337 181 343 |
| Công ty Viễn thông Điện lực - Trung tâm Công nghệ thông tin | 979 829 110 | 6 000 543 929 |
| Công ty Thủy điện Sông Tranh | 218 055 000 | |
| Trung tâm thí nghiệm điện | | 715 118 302 |
| Công ty Cổ phần Tư vấn xây dựng điện 1 | 273 089 138 | 5 239 167 397 |
| Trung tâm Điều độ Hệ thống điện Miền Trung | | 61 720 181 |
| Các Công ty Điện lực thuộc Tổng công ty Điện Lực Miền Nam | 1 629 755 248 | 2 978 232 950 |
| Công ty TNHH MTV khảo sát xây dựng Điện 2 | 110 913 597 | 908 724 570 |
| Công ty TNHH MTV Tư vấn xây dựng điện 3 Đà Nẵng | 131 048 445 | 237 172 074 |
| Tổng công ty Điện Lực Miền Trung | | 105 369 440 |
| Công ty TNHH MTV khảo sát xây dựng Điện 3 | 74 656 548 | 53 642 659 |
| Xí nghiệp Khảo sát xây dựng Điện 3 | | 21 013 889 |
| Công ty điện lực Quảng Nam | 19 008 000 | 19 008 000 |

| Tập đoàn Điện lực Việt Nam ("EVN") | | | 59 600 849 | |
|---|----------------|------------------------|---------------------------|-----------------|
| 17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Đầu năm | Số phải nộp từ đầu năm | Số đã thực nộp từ đầu năm | Cuối kỳ |
| a) Phải nộp | 98 083 617 366 | 1 426 591 561 817 | 1 304 114 178 807 | 215 521 323 556 |
| - Thuế GTGT | 49 752 020 909 | 890 010 058 160 | 882 113 735 364 | 57 648 343 705 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | 4 902 933 921 | 4 902 933 921 | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 23 308 564 775 | 114 279 662 188 | 52 951 644 225 | 82 810 146 118 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 378 785 485 | 20 885 686 009 | 19 044 085 245 | 1 075 258 705 |
| - Thuế tài nguyên | 11 014 689 353 | 296 094 113 511 | 262 185 389 771 | 44 923 413 093 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | 19 838 103 893 | 20 011 548 002 | 50 000 |
| - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác | | 20 990 527 276 | 18 748 920 511 | |
| - Phí, lệ phí và các khoản phải nộp | 13 629 556 844 | 59 590 476 859 | 44 155 921 768 | 29 064 111 935 |
| b) Phải thu | 26 713 096 261 | | | 21 673 419 441 |
| - Thuế GTGT | | | | |
| - Thuế Tiêu thụ đặc biệt | | | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | | | |
| - Thuế TNDN | 16 471 376 808 | | | 14 644 940 188 |
| - Thuế Thu nhập cá nhân | 4 124 421 422 | | | 2 979 293 878 |
| - Thuế tài nguyên | | | | |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | | | 173 494 109 |
| - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác | | | | 3 875 691 266 |
| - Phí, lệ phí và các khoản phải nộp | | | | |
| 18. Chi phí phải trả | | | Cuối kỳ | Đầu năm |
| a) Ngắn hạn | | | 1 045 865 195 307 | 986 560 637 678 |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép; | | | | |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh; | | | | |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán; | | | | |
| - Các khoản trích trước khác; | | | | |
| b) Dài hạn | | | | |

| | | | | | | |
|--|----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| - Lãi vay | | | | | | |
| 19. Phải trả khác | | | | | | |
| a) Ngắn hạn | | | | 962 591 877 694 | | 674 510 285 559 |
| - Vốn tạm ứng từ Tập đoàn Điện lực Việt Nam; | | | | 612 690 844 016 | | |
| - Thuế GTGT đầu ra chưa kê khai; | | | | 37 856 270 642 | | |
| - Phải trả Ban QLDA Công trình Điện Miền Nam nhận bàn giao trạm phân phối điện Sóc Trăng | | | | 44 443 926 653 | | |
| - Bảo hiểm y tế; | | | | | | |
| - Bảo hiểm thất nghiệp; | | | | | | |
| - Phải trả về cổ phần hoá; | | | | | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn; | | | | | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả; | | | | 172 965 065 553 | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác. | | | | 94 635 770 830 | | |
| b) Dài hạn | | | | | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | | | | | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | | | | | | |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn) | | | | | | |
| 20. Doanh thu chưa thực hiện | | | | Cuối kỳ | | Đầu năm |
| a) Ngắn hạn | | | | 1 183 333 333 | | 944 262 295 |
| - Doanh thu nhận trước; | | | | | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống; | | | | | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác. | | | | | | |
| b) Dài hạn | | | | | | |
| - Doanh thu nhận trước; | | | | | | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống; | | | | | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác. | | | | | | |
| c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện). | | | | | | |
| 21. Trái phiếu phát hành | | | | Đầu năm | | |
| | | | Cuối kỳ | | | |
| 21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại) | Giá trị | Lãi suất | Kỳ hạn | Giá trị | Lãi suất | Kỳ hạn |
| a) Trái phiếu phát hành | | | | | | |
| - Loại phát hành theo mệnh giá; | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|
| - Loại phát hành có chiết khấu; | | | | | | |
| - Loại phát hành có phụ trội. | | | | | | |
| Cộng | | | | | | |
| b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ | | | | | | |

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

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

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

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

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|---------------|---------------|
| 23. Dự phòng phải trả | | |
| a) Ngắn hạn | 359 830 654 | 333 244 162 |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa; | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng; | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu; | | |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) | | |
| b) Dài hạn | 1 895 461 625 | 1 917 041 375 |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa; | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng; | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu; | | |
| - Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...) | | |
| 24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại: | 1 388 126 248 | 1 076 126 248 |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Số bù trừ với Thuế thu nhập hoãn lại phải Trả | | |
| b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 72 139 200 | 59 483 200 |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải Trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm Thời chịu Thuế | | |
| - Số bù trừ với tài sản Thuế thu nhập hoãn lại | | |

25. Vốn chủ sở hữu

| a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá hối đoái |
|--|---------------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Số dư đầu năm trước | | | | | | |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 10 877 612 823 716 | 126 329 739 544 | | 148 489 514 457 | | (788.378.098.341) |
| - Tăng vốn trong năm nay | 288 179 268 446 | | | 8 059 743 594 | | (201.218.316.633) |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm nay | (1.371.159.875) | | | | | 305 109 535 461 |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | |
| - Giảm khác | (3.000) | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 11 164 420 929 287 | 126 329 739 544 | | 156 549 258 051 | | (887.481.798.755) |
| | Quỹ đầu tư phát triển | Cổ phiếu quỹ | Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Nguồn vốn ĐTXD | Tổng cộng |
| A | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Số dư đầu năm trước | | | | | | |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 384 759 373 281 | | | 1 710 892 814 786 | 580 290 943 774 | 13 039 997 111 217 |
| - Tăng vốn trong năm nay | 118 164 777 214 | | | 42 018 602 | 17 775 288 323 | 231 002 779 546 |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm nay | (27.327.423.595) | | | (211.867.843.074) | (288.179.268.446) | (223.636.159.529) |
| - Lỗ trong năm nay | | | | (143.786.354.615) | | (143.786.354.615) |
| - Giảm khác | | | | | | (3.000) |
| Số dư cuối kỳ | 475 596 726 900 | | | 1 355 280 635 699 | 309 886 963 651 | 12 700 582 454 377 |

| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|---|---------------------------|---------------------------|
| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | | |
| - Vốn góp ngân sách | 11 164 420 929 287 | 10 877 612 823 716 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | | |
| - Cổ phiếu ưu đãi | | |
| Cộng | 11 164 420 929 287 | 10 877 612 823 716 |
| c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | Năm nay | Năm trước |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 10 877 612 823 716 | 10 461 806 447 395 |
| + Vốn góp Tăng trong năm | 288 179 268 446 | 526 341 444 713 |
| + Vốn góp Giảm trong năm | (1.371.162.875) | (110.535.068.392) |
| + Vốn góp Cuối kỳ | 11 164 420 929 287 | 10 877 612 823 716 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |
| d) Cổ phiếu | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu) | | |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | | |

đ) Cổ tức

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

| e) Các quỹ của doanh nghiệp: | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 475 596 726 900 | 384 759 373 281 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | | |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | |

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

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

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

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

| 28. Nguồn kinh phí | Năm nay | Năm trước |
|-------------------------------------|---------|-----------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | | |
| - Chi sự nghiệp | | |
| - Nguồn kinh phí còn lại Cuối kỳ | | |

| 29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán | Năm nay | Năm trước |
|--|---------|-----------|
| a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn | | |
| - Từ 1 năm trở xuống; | | |
| - Trên 1 năm đến 5 năm; | | |
| - Trên 5 năm; | | |

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.: 0

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.: 0

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá.: 0

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.: 0

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.: 0

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.: 0

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán: 0

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

| VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | LK từ đầu năm đến tháng này năm nay | LK từ đầu năm đến tháng này năm trước |
|--|-------------------------------------|---------------------------------------|
| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | | |
| a) Doanh thu | | |
| - Doanh thu bán hàng; | 20 963 487 226 747 | 20 699 943 913 682 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ; | 98 014 483 579 | 124 637 427 300 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng; | | |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ; | | |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính. | | |
| Cộng | 21 061 501 710 326 | 20 824 581 340 982 |
| b) Doanh thu đối với các bên liên quan | | |

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.: 0

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | | |
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại; | | |
| - Giảm giá hàng bán; | | |
| - Hàng bán bị Trả lại. | | |
| Cộng | | |
| 3. Giá vốn hàng bán | | |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán; | | |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán; | 17 620 204 987 530 | 16 921 292 338 358 |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm: | | |
| + Hạng mục chi phí trích trước; | | |
| + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục; | | |
| + Thời gian Chi phí Dự kiến phát sinh. | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp; | 44 867 625 978 | 83 369 114 332 |

| | | |
|--|---------------------------|---------------------------|
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư; | | |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư; | | |
| - Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ; | | |
| - Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ; | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn; | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho; | (7.631.310.369) | 3 362 950 020 |
| - Các khoản ghi Giảm giá vốn hàng bán. | | |
| Cộng | 17 657 441 303 139 | 17 008 024 402 710 |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | | |
| - Lãi Tiền gửi, Tiền cho vay | 405 282 502 641 | 389 314 974 127 |
| - Lãi bán các khoản đầu tư; | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia; | 9 600 806 000 | 8 508 750 000 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá; | 599 551 146 975 | 8 145 554 763 |
| - Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán; | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác. | 3 635 994 400 | 1 358 |
| Cộng | 1 018 070 450 016 | 405 969 280 248 |
| 5. Chi phí tài chính | | |
| - Lãi tiền vay; | 1 428 172 269 166 | 1 488 383 277 955 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm; | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính; | 4 075 981 250 | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá; | 2 065 309 820 152 | 1 180 895 036 069 |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư; | (22.233.421.442) | 328 303 916 765 |
| - Chi phí tài chính khác; | 130 777 398 | 4 257 108 181 |
| - Các khoản ghi Giảm Chi phí tài chính. | | |
| Cộng | 3 475 455 426 524 | 3 001 839 338 970 |
| 6. Thu nhập khác | | |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | 794 272 456 | 1 307 683 761 |
| - Lãi do đánh giá lại tài sản; | | |
| - Tiền phạt thu được; | 1 245 538 859 | 3 597 014 454 |

| | | |
|--|---------------------------|---------------------------|
| - Thuế được giảm; | | |
| - Các khoản khác. | 16 416 008 407 | 45 841 442 194 |
| Cộng | 18 455 819 722 | 50 746 140 409 |
| 7. Chi phí khác | | |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | 116 418 242 | 2 268 538 642 |
| - Lỗ do đánh giá lại tài sản; | | |
| - Các khoản bị phạt; | 14 000 000 | 1 000 000 |
| - Các khoản khác. | 20 225 860 875 | 29 206 150 791 |
| Cộng | 20 356 279 117 | 31 475 689 433 |
| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 454 289 359 813 | 379 098 144 943 |
| - Các khoản Chi phí QLDN khác. | | |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | | |
| - Các khoản Chi phí bán hàng khác. | | |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa; | | |
| - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác; | | |
| - Các khoản ghi Giảm khác. | | |
| 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | | |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu; | 11 353 672 923 418 | 11 170 082 058 102 |
| - Chi phí nhân công; | 808 476 138 029 | 862 064 612 861 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định; | 4 382 481 111 009 | 4 349 349 889 862 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài; | 296 369 885 381 | 183 717 392 497 |
| - Chi phí khác bằng tiền. | 1 274 570 206 957 | 963 852 326 988 |
| Cộng | 18 115 570 264 794 | 17 529 066 280 310 |

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

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

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

+ Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp;

- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công;
 - + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung;
 - + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
 - + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.
- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa):
- + Tài khoản 156 – Hàng hóa;
 - + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán;
 - + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
 - + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.
- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố.

| | LK từ đầu năm đến tháng này năm nay | LK từ đầu năm đến tháng này năm trước |
|---|--|--|
| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | |
| - Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp tính Trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành | | |
| - Điều chỉnh Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào Chi phí Thuế thu nhập hiện hành năm nay | | |
| Tổng Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 114 279 662 188 | 102 531 854 003 |
| 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. | (299.344.000) | 13 921 600 |
| VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ | LK từ đầu năm đến tháng này năm nay | LK từ đầu năm đến tháng này năm trước |

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

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

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

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường:
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường: 0
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi: 0
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: 0
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán: 0
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác: 0

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

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường:
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường: 0
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi: 0
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: 0
- Tiền chi trả Cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán: 0
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác: 0

5. Mua và thanh lý công ty con trong kỳ báo cáo.

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý công ty con trong kỳ;
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý công ty con được thanh toán bằng tiền và khoản tương đương tiền;
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) không phải là tiền và các khoản tương đương tiền và nợ phải trả trong công ty con được mua hoặc thanh lý trong kỳ.

VIII. 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. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. 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 28 "Báo cáo bộ phận"(1):
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác.

Người lập biểu

Quat

Đoàn Kim Oanh

Kế toán trưởng

Ma

Mai Quốc Long

Hồ Trung Thành

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2017
Tổng Giám đốc



Ngô Việt Hải

