

CÔNG TY CỔ PHẦN NHẬT ĐIỆN HẢI PHÒNG

Địa chỉ : Thôn Doan - xã Tam Hưng – huyện Thuỷ Nguyên – Tp Hải Phòng

Điện thoại : 02253.775160/61; Fax : 02253.775162

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2017

(trước soát xét của Công ty tư vấn Kiểm toán)

Gồm các biểu:

- 1- Bảng cân đối kế toán
- 2- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
- 3- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- 4- Thuyết minh báo cáo tài chính

Đơn vị báo cáo: Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng
Địa chỉ: Thôn Đoàn - Tam Hưng - Thủy Nguyên - Hải Phòng

Mẫu số B 01a - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-
BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 năm 2017

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1		2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN(100 = 110+120+130+140+150)					
I - Tiền và các khoản tương đương tiền					
1. Tiền		110		23.440.585.724	623.691.389.054
2. Các khoản tương đương tiền		112		23.440.585.724	13.691.389.054
II - Đầu tư tài chính ngắn hạn					
1. Chứng khoán kinh doanh		120			610.000.000.000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)		121			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		122			
123					
III - Các khoản phải thu ngắn hạn					
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		130		1.818.210.212.325	1.187.494.384.518
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		131		1.770.690.411.699	1.124.273.457.839
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		132		2.128.868.586	2.673.579.201
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng		133			
134					
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn		135			
6. Phải thu ngắn hạn khác		136		46.248.472.822	60.547.347.478
7. Dự phòng phải thu khó đòi (*)		137		857.540.782	
8. Tài sản thiếu chờ xử lý		139			
IV - Hàng tồn kho					
1. Hàng tồn kho		140		714.641.924.919	601.420.044.397
141				714.641.924.919	601.420.044.397
V - Tài sản gián hạn khác					
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		149			
150					12.966.228.878
1. Chi phí trả trước ngắn hạn		151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ		152			12.966.228.878
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước		153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ		154			
5. Tài sản ngắn hạn khác		155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260)					
200				12.597.375.622.298	14.677.436.083.440
I. Các khoản phải thu dài hạn					
210				-	-

TÀI SẢN				
1	2	3	4	5
I				
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		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		12.185.910.417,104	14.140.437.276,360
1. Tài sản cố định hữu hình	221		12.184.423.493.601	14.139.858.697.992
- Nguyên giá	222		22.057.566.360.355	22.141.526.552.885
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(9.873.142.866.754)	(8.001.667.854.893)
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		1.486.923.503	578.578.368
- Nguyên giá	228		2.667.783.724	1.506.226.447
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1.180.860.221)	(927.648.079)
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		143.316.896,557	200.170.501,797
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		143.316.896.557	200.170.501.797
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		500.000.000	5.000.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		500.000.000	5.000.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		267.648.308,637	331.828.305,283
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		261.825.906.223	331.828.305.283
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		5.822.402.414	
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		15.153.668.345,266	17.103.008.130,287

NGUỒN VỐN				
	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
	1	2	3	4
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		9.956.172.077.156	12.393.987.700.725
I - Nợ ngắn hạn	310		2.755.862.214.451	3.369.816.456.130
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		452.670.189.936	614.569.226.678
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		138.195.261	
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		25.097.911.269	4.701.599.983
4. Phải trả người lao động	314		26.467.511.037	55.959.086.004
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		287.334.979.656	392.513.475.034
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			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		14.634.114.533	117.898.416.171
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1.902.997.576.778	2.147.533.010.869
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng - phúc lợi	322		46.521.735.981	36.641.641.391
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		7.200.309.862.705	9.024.171.244.595
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		7.200.309.862.705	9.024.171.244.595
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		5.197.496.268.110	4.709.020.429.562
I - Vốn chủ sở hữu	410		5.197.496.268.110	4.709.020.429.562
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		5.000.000.000.000	5.000.000.000.000
+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411a			
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411b		5.000.000.000.000	5.000.000.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	411c		-	-

NGUỒN VỐN				
	Mã số	Thuyết	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		196.652.770.150	196.652.770.150
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		(291.681.028.448)	(714.262.488.340)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		42.411.476.002	39.316.296.173
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		250.113.050.406	187.313.851.579
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		350.486.524.550	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(100.373.474.144)	187.313.851.579
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		15.153.668.345.266	17.103.008.130.287

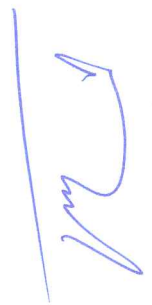
Ngày tháng 01 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU



BÙI THU TRANG

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN MINH THÀNH

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN THƯỜNG QUANG

Đơn vị báo cáo: Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng

Địa chỉ: Thôn Đoan - Tam Hưng - Thủy Nguyên - Hải Phòng

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 4 năm 2017

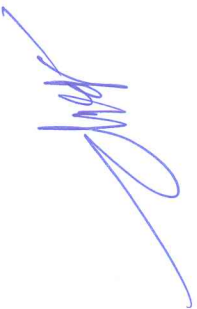
Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo			Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	2.039.881.564.684	2.271.807.853.749	9.094.894.546.949	9.157.246.107.882
2. Các khoản giảm trừ	2					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		2.039.881.564.684	2.271.807.853.749	9.094.894.546.949	9.157.246.107.882
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	1.563.023.220.760	1.860.741.975.984	7.380.793.732.836	7.799.077.860.570
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		476.858.343.924	411.065.877.765	1.714.100.814.113	1.358.168.247.312
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	9.041.868.296	10.853.285.799	23.635.288.585	33.763.270.045
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	389.229.659.483	113.650.454.451	1.164.889.033.060	981.023.744.401
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		141.113.276.758	176.555.942.159	610.724.218.546	735.848.613.307
8. Chi phí bán hàng	24			-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		42.069.951.249	32.283.011.527	156.459.784.834	107.392.229.866
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21-22) - (24+25)]	30		54.600.601.488	275.985.697.586	416.387.284.804	303.515.543.090
11. Thu nhập khác	31		683.911.213	1.643.756.280	9.507.318.812	5.508.879.368
12. Chi phí khác	32		864.965.058	1.858.903.857	3.488.531.423	6.160.283.730
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(181.053.845)	(215.147.577)	6.018.787.389	(651.404.362)
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30+40)	50		54.419.547.643	275.770.550.009	422.406.072.193	302.864.138.728
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	4.793.021.787	4.700.000.000	22.293.021.787	15.550.287.149
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-

17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		49.626.525.856	271.070.550.009	400.113.050.406	287.313.851.579
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		99	542	800	575
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*)	71		-	-	-	-

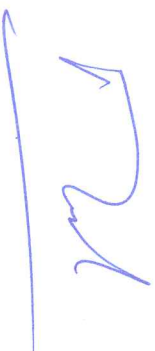
Ngày tháng 01 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU



BÙI THU TRANG

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN MINH THÀNH

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN THƯỜNG QUANG

Đơn vị báo cáo: Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng

Địa chỉ: Thôn Doan - Tam Hưng - Thủy Nguyên - Hải Phòng

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 GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	1			
1. Lợi nhuận trước thuế	1		422.406.072.193	302.864.138.728
2. Điều chỉnh cho các khoản			3.013.523.965.821	2.850.164.582.695
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2		1.871.412.680.564	1.897.741.567.400
- Các khoản dự phòng	3		857.540.782	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		547.445.441.128	240.364.443.711
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(16.915.915.199)	(23.790.041.723)
- Chi phí lãi vay	6		610.724.218.546	735.848.613.307
- Các khoản điều chỉnh khác	7		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		3.435.930.038.014	3.153.028.721.423
- Tăng giảm Các khoản phải thu	9		(618.318.655.723)	(1.197.619.310.865)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		(119.044.282.936)	(86.758.812.365)
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(325.733.615.652)	(384.536.504.472)
- Tăng giảm Chi phí trả trước	12		70.002.399.060	20.359.713.195
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền Lãi vay đã trả	14		(640.440.803.354)	(106.252.025.475)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(22.200.000.000)	(10.819.100.000)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		6.521.481.369	-
- Tiền Chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(30.555.405.945)	(33.779.277.426)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1.756.161.154.833	1.353.623.404.015
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		(26.702.748.705)	(360.859.562.803)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		188.100.000	350.000.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	27		-	-

Mẫu số B 03a - DN Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ

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			-
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		4.500.000.000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		16.915.915.199	16.677.486.168
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(5.098.733.506)	(343.832.076.635)
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		2.047.089.231.898	2.871.161.608.083
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(4.006.529.265.070)	(2.943.208.636.534)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(391.873.191.485)	(347.191.117.129)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(2.351.313.224.657)	(419.238.145.580)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(600.250.803.330)	590.553.181.800
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		623.691.389.054	33.138.207.254
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		23.440.585.724	623.691.389.054

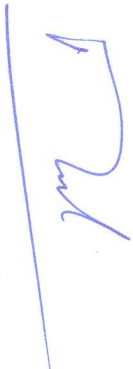
Ngày tháng 01 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU



BÙI THU TRANG

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN MINH THÀNH

NGUYỄN THƯỜNG QUANG



Đơn vị báo cáo: Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng

Địa chỉ: Thôn Đoàn - Tam Hưng - Thủy Nguyên - Hải Phòng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 năm 2017

Đơn vị tính: VND

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

2. Lĩnh vực kinh doanh:

3. Ngành nghề kinh doanh:

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 đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12).

2. 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 MỨC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.

3. Nguyên tắc xác định tài sản thực tế (tài sản hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh;

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;

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: Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, đã có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng

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

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng

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

Mẫu số B 09a - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

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 thuế 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 bán điện được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hoá được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu được ghi nhận khi có biên bản xác nhận lượng điện phát lên lưới điện Quốc gia và hoá đơn được phát hành. Doanh thu bán điện được ghi nhận không phụ thuộc vào việc đã nhận được tiền hay chưa.
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ:
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.
 - 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: Ghi nhận giá vốn hàng bán đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu.
 - 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. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TRONG TRƯỜNG HỢP DOANH NGHIỆP KHÔNG ĐÁP ỨNG GIÁ ĐỊNH HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC)**
- VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỨC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Đơn vị tính: VND

01 - Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	131.071.654	21.367.489
- Tiền gửi ngân hàng	23.309.514.070	13.670.021.565
- Tiền đang chuyển	0	0
- Các khoản tương đương tiền	0	610.000.000.000
Cộng	23.440.585.724	623.691.389.054

02 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
a) Chứng khoán kinh doanh				
- 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							
Về số lượng							
Về giá trị							

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1) Ngân hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
- Đầu tư vào công ty con	500.000.000		500.000.000	5.000.000.000		5.000.000.000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết			0			0
- Đầu tư vào đơn vị khác	500.000.000		500.000.000	5.000.000.000		5.000.000.000

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

03 - Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	1.770.690.411.699	1.124.273.457.839
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		

04 - Các khoản phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá	46.248.472.822		60.547.347.478	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				
- Kỳ cược, ký quỹ				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ	358.566.891		60.547.347.478	

- Phải thu khác	45.889.905.931				
d) Dài hạn					
- Phải thu về cổ phần hoá					
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia					
- Phải thu người lao động					
- Kỳ cược, kỳ quỹ					
- Cho mượn					
- Các khoản chi hộ					
- Phải thu khác					
Cộng	46.248.472.822		60.547.347.478		

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
05 - Tài sản thiếu chờ xử lý				
a) Tiền				
b) Hàng tồn kho				
c) TSCĐ				
d) Tài sản khác				
- Phải thu người lao động				
- Kỳ cược, kỳ cược				
- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác				
Cộng				

06 - Nợ xấu	Đối tượng	Cuối kỳ		Đầu năm	
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa trả hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chỉ tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)				
	Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;				
	Khi khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.				
	Cộng				

07 - Hàng tồn kho	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	689.856.000.501		581.930.436.410	
- Công cụ, dụng cụ	24.785.924.418		19.489.607.987	

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		0							
- Thành phẩm									
- Hàng hóa									
- Hàng gửi bán									
- Hàng hóa kho bảo thuế									
Công		714.641.924.919				601.420.044.397			
- Giá trị hàng tồn kho ở 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 ở 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									

08 - Tài sản dài hạn dở dang	Cuối kỳ	Giá trị có thể thu hồi	Đầu năm	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	Giá gốc		Giá gốc	
Công				
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm				
- XDGB	4.333.851.346		2.432.215.908	
- Sửa chữa	138.983.045.211		197.738.285.889	
Công	143.316.896.557		200.170.501.797	

09 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	TSCDDHH Khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	10.126.723.819.267	10.983.464.851.528	812.057.466.803	218.222.665.039		1.057.750.248	22.141.526.552.885
- Mua trong kỳ	14.559.138.660	1.401.960.798	3.415.315.555	2.656.908.702			22.033.323.715
- Đầu tư XDGB hoàn thành	4.597.363.837						4.597.363.837
- Tăng khác	72.061.153						72.061.153
- Chuyển sang BDS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán			514.480.644				514.480.644
- Giảm khác	63.869.766.946	44.814.879.580		1.463.814.065			110.148.460.591
Số dư cuối kỳ	10.082.082.615.971	10.940.051.932.746	814.958.301.714	219.415.759.676		1.057.750.248	22.057.566.360.355
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	3.397.736.734.870	4.239.712.085.219	235.233.764.578	128.654.429.469		330.840.757	8.001.667.854.893
- Khấu hao trong năm	735.476.687.839	1.069.496.268.134	43.360.089.664	22.684.358.475		142.064.310	1.871.159.468.422
- Tăng khác	473.529.091			356.494.992			830.024.083
- Chuyển sang BDS đầu tư							

- Thanh lý, nhượng bán																			514.480.644
- Giảm khác																			
Số dư cuối kỳ		4.133.686.951.800		5.309.208.353.353		278.079.373.598		151.695.282.936											
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình																			
- Tại ngày đầu năm		6.728.987.084.397		6.743.752.766.309		576.823.702.225		89.568.235.570											
- Tại ngày cuối kỳ		5.948.395.664.171		5.630.843.579.393		536.878.928.116		67.720.476.740											

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thẻ chấp, cầm có các khoản vay:

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn tương lai:

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

Giá trị	9.428.850.762
---------	---------------

10 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Nguyên giá	Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ VH khác	Tổng cộng
Số dư đầu năm						1.129.676.847		376.549.600	1.506.226.447
- Mua trong năm								408.444.777	408.444.777
- Tạo ra từ rời bộ doanh nghiệp									
- Tăng do hợp nhất kinh doanh									
- Tăng khác								753.112.500	753.112.500
- Thanh lý, nhượng bán									
- Giảm khác									
Số dư cuối kỳ						1.129.676.847		1.538.106.877	2.667.783.724
Giá trị hao mòn lũy kế									
Số dư đầu năm						844.807.163		82.840.916	927.648.079
- Khấu hao trong năm						83.376.492		169.835.650	253.212.142
- Tăng khác									
- Thanh lý, nhượng bán									
- Giảm khác									
Số dư cuối kỳ						928.183.655		252.676.566	1.180.860.221
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình									
- Tại ngày đầu năm						284.869.684		293.708.684	578.578.368
- Tại ngày cuối kỳ						201.493.192		1.285.430.311	1.486.923.503

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

631 826 847

11 - Tăng giảm tài sản cố định thuế tài chính

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dung cụ quản lý	TSCĐHH khác	TSCĐ Vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm							
- Thuế tài chính trong năm							
- Tăng khác							
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính							
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							
- Tăng khác							
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính							
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị còn lại của TSCĐ thuế tài chính							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối kỳ							

12 - Tăng giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Bất động sản đầu tư cho thuê		
Nguyên giá		
- Quyền sử dụng đất		
- Nhà		
- Nhà và quyền sử dụng đất		
- Cơ sở hạ tầng		
Giá trị hao mòn lũy kế		
- Quyền sử dụng đất		
- Nhà		
- Nhà và quyền sử dụng đất		
- Cơ sở hạ tầng		
Giá trị còn lại		
- Quyền sử dụng đất		
- Nhà		
- Nhà và quyền sử dụng đất		
- Cơ sở hạ tầng		
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá		

Nguyên giá		
- Quyền sử dụng đất		
- Nhà		
- Nhà và quyền sử dụng đất		
- Cơ sở hạ tầng		
Tồn thất do suy giảm giá		
- Quyền sử dụng đất		
- Nhà		
- Nhà và quyền sử dụng đất		
- Cơ sở hạ tầng		
Giá trị còn lại		
- Quyền sử dụng đất		
- Nhà		
- Nhà và quyền sử dụng đất		
- Cơ sở hạ tầng		

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- 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		

13 - Chi phí trả trước

Khoản mục	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)		
b) Dài hạn	261.825.906.223	331.828.305.283
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)	261.825.906.223	331.828.305.283
Cộng	261.825.906.223	331.828.305.283

14 - Tài sản khác

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

	Cuối kỳ		Số tăng trong kỳ	Số giảm trong kỳ	Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ			Giá trị	Số có khả năng trả nợ
15 - Vay và nợ thuế tài chính						
a) Vay ngắn hạn	1.902.997.576.778		5.532.229.459.565	5.776.764.893.656	2.147.533.010.869	
b) Vay dài hạn (chỉ tiết theo kỳ hạn)	7.200.309.862.705		7.448.992.564.294	9.272.853.946.184	9.024.171.244.595	
Cộng	9.103.307.439.483		12.981.222.023.859	15.049.618.839.840	11.171.704.255.464	

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

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

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

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
16 - Phải trả người bán				
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	452.670.189.936		614.569.226.678	
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				

	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ		Số đã thực nộp trong kỳ		Cuối kỳ
17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước						
a) Phải nộp						
- Thuế giá trị gia tăng		350.702.857.027	333.864.307.838	16.838.549.189		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt						
- Thuế xuất, nhập khẩu		1.118.714.390	1.118.714.390			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		22.293.021.787	22.200.000.000	4.793.021.787		
- Thuế thu nhập cá nhân		1.599.983	2.486.854.862	2.118.003.215	370.451.630	

- Thuế tài nguyên		28.331.023.968		2.411.795.412
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		259.926.000		259.926.000
- Các loại thuế khác		1.765.663.450		1.765.663.450
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		676.874.000		676.874.000
Cộng	4.701.599.983	407.634.935.484	387.245.843.449	25.090.692.018
b) Phải thu				
- Thuế giá trị gia tăng	12.966.228.878			0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng				

18 - Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	287.334.979.656	392.513.475.034
- Trích trước Chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	0
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	0	0
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BENS đã bán	0	0
- Các khoản trích trước khác	287.334.979.656	392.513.475.034
b) Dài hạn	0	0
- Lãi vay	0	0
- Các khoản khác (chỉ tiết từng khoản)		
Cộng	287.334.979.656	392.513.475.034

19 - Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	14.634.114.533	117.898.416.171
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	335.591.350	
- Bảo hiểm xã hội	337.926.521	
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhân ký quỹ, ký cược ngắn hạn	0	
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	8.253.801.135	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	5.706.795.527	117.898.416.171
b) Dài hạn		

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả phải nộp khác		
Cộng	14.634.114.533	117.898.416.171

20 - Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngân hạn		
- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
Cộng		
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		

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

21 - Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

	Cuối năm			Đầu năm		
a) Trái phiếu phát hành	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
- Loại phát hành theo mệnh giá						
- Loại phát hành có chiết khấu						
- Loại phát hành có phụ trội						
Cộng						

21.2. Trái phiếu chuyển đổi

--	--	--	--	--	--	--

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

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

23. Dự phòng phải trả

a. Ngân hạn	Cuối kỳ	Đầu năm

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

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

25. Vốn chủ sở hữu

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

Đơn vị tính: VND

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá
Số dư đầu năm trước						
- Tăng vốn trong năm trước						
- Lãi trong năm trước						
- Tang khác						
- Giảm vốn trong năm trước						
- Lỗ trong năm trước						
- Giảm khác						

Số dư đầu năm nay	5.000.000.000.000	196.652.770.150						-714.262.488.340	
- Tăng vốn trong năm nay									
- Lãi trong năm nay									
- Tăng khác								459.888.714.210	
- Giảm vốn trong năm nay									
- Lỗ trong năm nay									
- Giảm khác								37.307.254.318	
Số dư cuối năm nay	5.000.000.000.000	196.652.770.150						-291.681.028.448	
Số dư đầu năm trước									
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
Số dư đầu năm nay	187.313.851.579							39.316.296.173	4.709.020.429.562
- Tăng vốn trong năm nay									0
- Lãi trong năm nay	400.113.050.406							3.095.179.829	400.113.050.406
- Tăng khác									462.983.894.039
- Giảm vốn trong năm nay									0
- Lỗ trong năm nay									0
- Giảm khác	337.313.851.579							0	374.621.105.897
Số dư cuối năm nay	250.113.050.406							42.411.476.002	5.197.496.268.110
d) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm							
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	2.550.000.000.000	2.550.000.000.000							
- Vốn góp của các đối tượng khác	2.450.000.000.000	2.450.000.000.000							
- Số tương cổ phiếu quỹ									
Cộng	5.000.000.000.000	5.000.000.000.000							

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	5.000.000.000.000	5.000.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	5.000.000.000.000	5.000.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d) Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu năm
--------------------	----------------	----------------

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

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

e) Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	42.411.476.002	39.316.296.173
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

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

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

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

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán		
a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn	Cuối năm	Đầu năm
- Từ 1 năm trở xuống		

- Trên 1 năm đến 5 năm			
- Trên 5 năm			

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

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

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

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

Đơn vị tính: VND

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Năm nay	Năm trước
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	9 085 271 929 587	9 149 873 903 332
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính		
- Doanh thu khác	9 622 617 362	7 372 204 550
Cộng	9 094 894 546 949	9 157 246 107 882
b) Doanh thu đổi với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận		
nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê		
Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai		

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

3. Giá vốn hàng bán	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	7 379 482 957 836	7 799 077 860 570
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	1 310 775 000	
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm		
+ Hàng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hàng mục		

+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh 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		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng	7.380.793.732.836	7.799.077.860.570

4. Doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	14.530.915.199	22.690.041.723
- Lãi bán các khoản đầu tư	2.385.000.000	750.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá	6.719.373.386	10.323.228.322
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	23.635.288.585	33.763.270.045

5. Chi phí tài chính	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	610.724.218.546	735.848.613.307
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	554.164.814.514	245.175.131.094
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tồn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
Cộng	1.164.889.033.060	981.023.744.401

6. Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCD		
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	9.507.318.812	5.508.879.368
Cộng	9.507.318.812	5.508.879.368

7. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCD và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCD		

- Lũy do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác	3.488.531.423	6.160.283.730
Cộng	3.488.531.423	6.160.283.730

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	156.459.784.834	107.392.229.866
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN:	156.459.784.834	107.392.229.866
- Các khoản chi phí QLDN khác:	0	0
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng:		
- 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

	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	5.132.827.234.347	5.494.806.831.959
- Chi phí nhân công	182.877.584.965	189.347.734.033
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.869.424.994.183	1.895.980.937.120
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	162.269.718.250	185.669.151.419
- Chi phí khác bằng tiền	188.543.210.925	140.665.435.905
Cộng	7.535.942.742.670	7.906.470.090.436

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

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

- + Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp
- + Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp
- + Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công
- + Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp
- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa)
- + Tài khoản 156 – Hàng hóa
- + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp

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

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	22.293.021.787	15.550.287.149

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nộp tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nộp thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

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

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

- 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 2.047.089.231.898
- 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:

4.006.529.265.070

- Tiền trả nợ từ đi 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 có 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

NGƯỜI LẬP BIỂU



BÙI THU TRANG

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN MINH THÀNH

Ngày tháng 01 năm 2018



NGUYỄN THƯỜNG QUANG