

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

oo0oo

**QUÝ III NĂM 2016**

**CÔNG TY CP THỦY ĐIỆN THÁC MƠ**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 3 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN(100 = 110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>713 962 896 186</b>	<b>715 984 468 655</b>
<b>I - Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>79 971 585 654</b>	<b>157 626 036 758</b>
1. Tiền	111		2 766 446 836	21 381 341 984
2. Các khoản tương đương tiền	112		77 205 138 818	136 244 694 774
<b>II - Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>459 823 572 805</b>	<b>441 352 656 116</b>
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		459 823 572 805	441 352 656 116
<b>III - Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>163 383 566 029</b>	<b>104 532 810 450</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		107 452 997 740	63 902 619 680
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5 744 115 001	2 859 566 687
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		203 000 000	203 000 000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		58 310 348 024	45 894 518 819
7. Dự phòng phải thu khó đòi (*)	137		(8 326 894 736)	(8 326 894 736)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV - Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>10 276 242 459</b>	<b>9 706 119 232</b>
1. Hàng tồn kho	141		10 276 242 459	9 706 119 232
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V - Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>507 929 239</b>	<b>2 766 846 099</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		69 593 000	75 465 262
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		438 336 239	2 691 380 837
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>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>789 469 587 173</b>	<b>929 605 024 845</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>812 000 000</b>	<b>1 015 000 000</b>
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		812 000 000	1 015 000 000
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>667 795 906 656</b>	<b>760 991 752 807</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		649 886 971 395	742 637 939 266
- Nguyên giá	222		2 497 858 805 835	2 492 515 988 728
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1 847 971 834 440)	(1 749 878 049 462)
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		17 908 935 261	18 353 813 541
- Nguyên giá	228		22 600 843 910	22 600 843 910
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4 691 908 649)	(4 247 030 369)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>1 682 982 134</b>	<b>1 128 628 795</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1 682 982 134	1 128 628 795
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>115 195 236 689</b>	<b>162 536 501 290</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		23 348 452 858	18 300 846 972
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		150 860 000 000	150 860 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(59 013 216 169)	(17 308 595 704)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			10 684 250 022
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>3 983 461 694</b>	<b>3 933 141 953</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		124 541 893	124 541 893
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		1 088 126 248	1 076 126 248

3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		2 770 793 553	2 732 473 812
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (280=100+200)</b>	<b>280</b>		<b>1 503 432 483 359</b>	<b>1 645 589 493 500</b>

1	2	3	4	5
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>508 884 819 499</b>	<b>551 135 715 761</b>
<b>I - Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>149 424 838 017</b>	<b>174 365 946 792</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		12 271 518 172	24 252 397 446
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		184 138 000	18 438 000
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		26 729 696 293	15 367 543 632
4. Phải trả người lao động	314		9 253 251 671	19 949 207 506
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		3 620 708 934	7 887 057 647
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		14 389 585 474	20 469 731 231
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		68 312 261 824	74 278 140 072
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng - phúc lợi	322		14 663 677 649	12 143 431 258
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
	<b>330</b>		<b>359 459 981 482</b>	<b>376 769 768 969</b>
<b>II. Nợ dài hạn</b>				
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		355 761 884 814	373 050 092 551
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		59 483 200	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		1 743 151 843	1 743 151 843
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>994 547 663 860</b>	<b>1 094 453 777 739</b>
<b>I - Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>994 547 663 860</b>	<b>1 094 453 777 739</b>

1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		700 000 000 000	700 000 000 000
+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411a			
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411b		700 000 000 000	700 000 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi	411c			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		56 454 368 091	56 454 368 091
5. Cổ phiếu quỹ	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		92 005 418 983	71 796 710 583
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		103 893 501 157	227 640 629 136
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		24 560 303 815	18 661 272 693
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		79 333 197 342	208 979 356 443
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429		42 194 375 629	38 562 069 929
<b>II - Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (600=300+400+500)</b>	<b>600</b>		<b>1 503 432 483 359</b>	<b>1 645 589 493 500</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

  
 Hoàng  
 Hồ Thành Công

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
 HUỲNH VĂN KHÁNH

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
 NGUYỄN THANH PHÚ

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý 3 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	QUÝ NÀY		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		146 506 440 349	157 578 046 218	347 638 121 561	491 996 258 738
2. Các khoản giảm trừ	2					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		146 506 440 349	157 578 046 218	347 638 121 561	491 996 258 738
4. Giá vốn hàng bán	11		65 769 070 602	73 511 729 433	179 625 402 392	215 400 920 045
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		80 737 369 747	84 066 316 785	168 012 719 169	276 595 338 693
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		333 693 112	1 087 024 068	20 513 658 418	14 388 473 720
7. Chi phí tài chính	22		10 005 443 113	6 696 945 746	71 784 710 545	20 118 291 577
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		10 005 443 113	6 525 985 831	30 080 090 080	19 947 331 662
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24				(57 472 025)	113 683 425
9. Chi phí bán hàng	25					
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		5 901 419 964	10 275 035 096	17 456 249 786	33 659 029 866
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21-22)+24 - (	30		65 164 199 782	68 181 360 011	99 227 945 231	237 320 174 395
12. Thu nhập khác	31		21 745 456	102 331 818	812 654 547	107 786 364
13. Chi phí khác	32			35 914 000	8 724 000	38 414 000
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		21 745 456	66 417 818	803 930 547	69 372 364
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50		65 185 945 238	68 247 777 829	100 031 875 778	237 389 546 759

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	QUÝ NÀY		LUY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		12 302 545 564	14 626 042 108	16 979 736 568	51 090 271 059
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				(12 000 000)	
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		52 883 399 674	53 621 735 721	83 064 139 210	186 299 275 700
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		51 446 777 674	52 541 501 422	79 333 197 342	183 799 347 988
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		1 436 622 000	1 080 234 299	3 730 941 868	2 499 927 712
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*)	71					

Ngày 14... tháng 10... năm 2016...

NGƯỜI LẬP BIỂU

*Mlong*

Hồ Thành Công

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Mullen*

HUỶNH VĂN KHÁNH





**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 3 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>100.031.875.778</b>	<b>237.389.546.759</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ	02		104.725.309.237	102.139.931.017
- Các khoản dự phòng	03		41.131.439.326	24.211.448.612
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			170.945.915
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(20.513.658.418)	(14.388.459.720)
- Chi phí lãi vay	06		30.080.090.080	19.947.331.662
- Các khoản điều chỉnh khác	07			(956.990.377)
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>255.455.056.003</b>	<b>368.513.753.868</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(55.015.678.423)	(46.399.756.295)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(608.442.968)	40.388.596.599
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(63.805.273.736)	10.841.396.119
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		5.872.262	20.705.216
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(35.608.203.207)	(27.756.677.740)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(13.867.228.891)	(65.087.687.830)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		8.000.000	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(4.628.478.235)	(1.402.908.242)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>81.935.622.805</b>	<b>279.117.421.695</b>
<b>II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				


CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(753.944.314)	(129.734.969.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		536.290.909	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(8.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	24		46.194.333.333	42.938.374.470
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(5.047.605.886)	(2.000.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		4.183.606.370	10.229.938.619
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>45.112.680.412</b>	<b>(86.566.655.911)</b>
<b>III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại 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		299.719.615.125	326.602.941.718
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(322.973.701.110)	(284.349.324.974)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(181.448.668.336)	(173.901.956.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(204.702.754.321)</b>	<b>(131.648.339.256)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(77.654.451.104)</b>	<b>60.902.426.528</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>157.626.036.758</b>	<b>188.495.115.029</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>79.971.585.654</b>	<b>249.397.541.557</b>

Bình Phước, ngày 14 tháng 10 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

  
 Hoàng Thành Công

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
 HUỖNH VĂN KHÁNH

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
 NGUYỄN THANH PHÚ

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
*Quý 3 năm 2016*

**I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất điện
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất kinh doanh điện năng
4. Chu kì 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
  - Tổng số các công ty con: 02
    - + Số lượng các Công ty con được hợp nhất: 02
    - + Số lượng Công ty con không được hợp nhất: 0
  - Danh sách các công ty con được hợp nhất:
    - Công ty cổ phần Mỹ Hưng Tây Nguyên:
      - + Địa chỉ: 160 Trần Phú, Xã Lộc Nga, TP. Bảo Lộc, Tỉnh Lâm Đồng
      - + Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 99,92%
      - + Tỷ lệ quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%
    - Công ty cổ phần thủy điện Đăkrosa:
      - + Địa chỉ: 117 Lê Đại Hành, thành phố Pleiku, tỉnh Gia Lai
      - + Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 61,52%
      - + Tỷ lệ quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 61,52%
  - Danh sách các công ty liên kết được phản ánh trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ
    - Công ty cổ phần phong điện Thuận Bình
      - + Địa chỉ: Thôn Lạc Trị, xã Phú Lạc, huyện Tuy Phong, tỉnh Bình Thuận
      - + Tỷ lệ lợi ích và quyền biểu quyết: 20%
    - Công ty cổ phần đầu tư khai thác Hồ thủy điện Thác Mơ
      - + Địa chỉ: Ấp 10 xã Minh Hưng, huyện Bù Đăng, tỉnh Bình Phước
      - + Tỷ lệ lợi ích và quyền biểu quyết: 35%

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

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: *Đồng Việt Nam*

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

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính lập và trình bày phù hợp với Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

**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)
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
  - Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:
  - a) Chứng khoán kinh doanh: Hạch toán theo giá gốc bao gồm các chi phí liên quan trực tiếp đến khoản đầu tư.
  - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: Hạch toán theo giá gốc bao gồm các chi phí liên quan trực tiếp đến khoản đầu tư.
  - 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: Theo nguyên tắc giá gốc
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
  - Tài sản cố định hữu hình trình bày theo nguyên tắc nguyên giá trừ đi giá trị khấu hao lũy kế; khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.
  - Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.
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 điện được ghi nhận hàng tháng dựa trên sản lượng điện cung cấp vào hệ thống truyền tải điện và có xác nhận của khách hàng.
  - Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác nhận trên sổ dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.
  - Lãi từ đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận được lãi.

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 lập BCTC hợp nhất:

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

Đơn vị tính: đồng

	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>1. Tiền</b>		
- Tiền mặt	736.565.591	1.984.754.629
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	2.029.881.245	19.396.587.355
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>2.766.446.836</b>	<b>21.381.341.984</b>

2. Các khoản đầu tư tài chính	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
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						

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn	459.823.572.805		441.352.656.116	
- Trái phiếu	459.823.572.805		441.352.656.116	
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn			10.684.250.022	
- Trái phiếu			10.684.250.022	
- Các khoản đầu tư khác				

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	GT hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	GT hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên kết	23.348.452.858			18.300.846.972		

+ Công ty cổ phần Phong Điện Thuận Bình	21.699.458.918		16.569.149.169	
+ Công ty CP đầu tư Khai Thác Hồ TĐ Thác Mơ	1.648.993.940		1.731.697.803	
- Đầu tư vào đơn vị khác:	150.860.000.000	(59.013.216.169)	150.860.000.000	(17.308.595.704)
+ Công ty cổ phần nhiệt điện Quảng Ninh	149.580.000.000	(59.013.216.169)	149.580.000.000	(17.308.595.704)
+ Công ty CP cơ điện điện lực Đồng Nai	1.280.000.000		1.280.000.000	

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con trong kỳ:

1. Công ty cổ phần Mỹ Hưng Tây Nguyên:

Vốn điều lệ: 137.500.000.000 đồng

Trong đó:

+ Vốn sở hữu bởi Công ty mẹ: 137.390.000.000 đồng

+ Vốn sở hữu bởi cổ đông không kiểm soát: 110.000.000 đồng

Kết quả kinh doanh của Công ty lũy kế đến quý 3/2016 như sau:

+ Sản lượng điện sản xuất: 23.457.300 kWh

+ Doanh thu: 27,557 tỷ đồng

+ Lợi nhuận trước thuế TNDN : 4,583 tỷ đồng

+ Lợi nhuận sau thuế TNDN: 4,553 tỷ đồng

2. Công ty cổ phần thủy điện Đăkrosa:

Vốn điều lệ: 79.539.690.000 đồng.

Trong đó:

+ Vốn sở hữu bởi Công ty mẹ: 48.934.430.000 đồng

+ Vốn sở hữu bởi cổ đông không kiểm soát: 30.605.260.000 đồng

Ngành nghề kinh doanh của công ty: sản xuất kinh doanh điện năng.

Kết quả kinh doanh của Công ty lũy kế đến quý 3/2016 như sau:

+ Sản lượng điện sản xuất: 27.031.387kWh

+ Doanh thu: 33,536 tỷ đồng

+ Lợi nhuận trước thuế TNDN : 10,24 tỷ đồng

+ Lợi nhuận sau thuế TNDN: 9,688 tỷ đồng

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty liên kết trong kỳ:

Công ty cổ phần phong điện Thuận Bình

+ Địa chỉ: Thôn Lạc Trị, xã Phú Lạc, huyện Tuy Phong, tỉnh Bình Thuận

+ Công ty đầu tư dự án điện gió; tổ máy đầu tiên của Dự án nhà máy điện gió Phú Lạc chính thức hoà lưới điện Quốc Gia ngày 1/9/2016

Công ty cổ phần đầu tư khai thác Hồ thủy điện Thác Mơ

+ Địa chỉ: Ấp 10 xã Minh Hưng, huyện Bù Đăng, tỉnh Bình Phước

+ Tỷ lệ lợi ích và quyền biểu quyết: 35%

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

3. Phải thu của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn (chi tiết doanh thu các bên liên quan theo mục C)	107.452.997.740	63.902.619.680
- Công ty Mua bán điện	91.569.162.010	46.337.756.103

- Tổng công ty điện lực Miền Trung	10.097.951.108	10.236.337.822
- Tổng công ty điện lực Miền Nam TNHH	4.082.452.549	4.506.856.863
- Các khoản phải thu khách hàng khác	1.703.432.073	2.821.668.892
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu của khách hàng		
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
c) Trong đó phải thu của khách hàng là các bên liên quan:	105.749.565.667	61.080.950.788
- Công ty Mua bán điện	91.569.162.010	46.337.756.103
- Tổng công ty điện lực Miền Trung	10.097.951.108	10.236.337.822
- Tổng công ty điện lực Miền Nam TNHH	4.082.452.549	4.506.856.863

4. Phải thu khác	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	58.310.348.024		45.894.518.819	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ;				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác.	58.310.348.024		45.894.518.819	
b) Dài hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ;				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác.				
<b>Cộng</b>				

5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) Tài sản cố định;				
d) Tài sản khác;				

	Cuối kỳ	Đầu năm
--	---------	---------

6. <i>Nợ xấu</i>	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;						
- 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.						
<b>Cộng</b>						

7. <i>Hàng tồn kho:</i>	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;			1.423.812.415	
- Nguyên liệu, vật liệu;	1.496.477.287		99.275.704	
- Công cụ, dụng cụ;	20.837.944		8.183.031.113	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	8.758.927.228			
- Thành phẩm;				
- Hàng hóa;				
- Hàng gửi bán;				
- Hàng hóa kho bảo thuế.			9.706.119.232	
<b>Cộng</b>	<b>10.276.242.459</b>			

- 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. <i>Tài sản dở dang dài hạn</i>	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 (Chi tiết cho từng loại, nếu lí do vì sao không hoàn thành trong				
<b>Cộng</b>				
b) <i>Xây dựng cơ bản dở dang</i> (Chi tiết cho các công trình chiếm từ				
- Mua sắm;				1.128.628.795
- Xây dựng văn phòng Đồng Xoài		1.297.148.276		
- Chi phí Sửa chữa lớn		385.833.858		
<b>Cộng</b>		<b>1.682.982.134</b>		<b>1.128.628.795</b>

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	Dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư đầu năm	1.757.526.912.216	605.402.273.998	119.607.449.687	9.979.352.827		2.492.515.988.728
- Mua trong năm		1.017.565.975		83.500.000		1.101.065.975
- Đầu tư XDCB hoàn thành	10.428.397.111					10.428.397.111
- Tặng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác		506.468.800	1.588.543.421	4.091.633.758		6.186.645.979
Số dư cuối kỳ	1.767.955.309.327	605.913.371.173	118.018.906.266	5.971.219.069		2.497.858.805.835
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	1.028.832.462.927	597.203.451.693	114.740.714.317	9.101.420.525		1.749.878.049.462
- Khấu hao trong kỳ	102.591.961.305	974.013.340	476.532.895	237.923.417		104.280.430.957
- Tặng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán		506.468.800	1.588.543.421	4.091.633.758		6.186.645.979
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	1.131.424.424.232	597.670.996.233	113.628.703.791	5.247.710.184		1.847.971.834.440
<b>Giá trị còn lại</b>						
- Tại ngày đầu năm	728.694.449.289	8.198.822.305	4.866.735.370	877.932.302		742.637.939.266
- Tại ngày cuối kỳ	636.530.885.095	8.242.374.940	4.390.202.475	723.508.885		649.886.971.395

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- 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 hoá	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư đầu năm	20.531.643.910			2.000.000.000	69.200.000	22.600.843.910
- Mua trong năm						-
- Tạo ra từ nội bộ DN						-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						-
- Tặng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-

Số dư cuối kỳ	20.531.643.910			2.000.000.000	69.200.000	22.600.843.910
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						-
Số dư đầu năm	2.177.830.369			2.000.000.000	69.200.000	4.247.030.369
- Khấu hao trong kỳ	444.878.280					444.878.280
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	2.622.708.649			2.000.000.000	69.200.000	4.691.908.649
<b>Giá trị còn lại</b>						-
- Tại ngày đầu năm	18.353.813.541					18.353.813.541
- Tại ngày cuối kỳ	17.908.935.261					17.908.935.261

- 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	...	TSCĐ hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối năm							

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

**12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>a) Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Tồn thất do suy giảm giá trị</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- 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:

13. Chi phí trả trước	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)</b>	<b>69.593.000</b>	<b>75.465.262</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;	69.593.000	75.465.262
- Các khoản khác:	124.541.893	124.541.893
b) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;	124.541.893	124.541.893
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).	194.134.893	200.007.155
<b>Cộng</b>		

	Cuối kỳ	Đầu năm
<b>14. Tài sản khác</b>		
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
Khác		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
<b>Cộng</b>		

15. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	42.800.000.000				30.350.025.691	
b) Vay dài hạn (Chi tiết theo kỳ hạn)	381.274.146.638				416.978.206.932	
-Thời hạn vay 84 tháng theo HĐ 14420023/2014/NHCT504-Thacmo	198.079.000.000				227.079.000.000	
-Thời hạn vay 10 năm theo HĐ 14570015/2014/NHCT504-Dakrosa	28.500.000.000				30.000.000.000	
-Thời hạn vay 12 năm theo HĐ 89/HDTD ngày 05/01/2004					9.929.318.858	
-Thời hạn vay 5 năm theo HĐ 1111/HDTD ngày 08/6/2016	7.724.656.776					
-Thời hạn vay 10 năm theo hợp đồng số 015/2014/HDTD/CIB-HCM	146.970.489.862				149.969.888.074	
<b>Cộng</b>	424.074.146.638				447.328.232.623	

c) Các khoản nợ thuê tài chính						
Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	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	Cuối quý		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay;				
- Nợ thuê tài chính;				
- Lý do chưa thanh toán				
<b>Cộng</b>				

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	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>12.271.518.172</b>		<b>24.252.397.446</b>	
- Công ty CP TK-XD- cơ khí Hải Minh	21.811.354		167.177.082	
- Công ty cổ phần xây lắp Hùng Vương	-		809.989.346	
- Công ty 789 BQP-CN miền Trung	1.102.139.189		1.102.139.189	
- Công ty CP xây dựng 384	1.272.685.627		1.272.685.627	
- CN 515-Công ty CP Sông Đà 505	3.346.360.855		10.072.880.572	
- Phải trả cho các đối tượng khác	6.528.521.147		10.827.525.630	
<b>b) Các khoản phải trả người bán dài hạn chi tiết cho từng đối tượng)</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	
<b>Cộng</b>	<b>12.271.518.172</b>		<b>24.252.397.446</b>	
<b>c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>				
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn				
- Các đối tượng khác				
<b>Cộng</b>				

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

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối kỳ
<b>a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)</b>				
- Thuế GTGT	1.238.641.005	29.222.735.379	25.322.263.477	5.139.112.907
- Thuế TNDN	10.049.145.125	16.979.736.568	13.867.228.891	13.161.652.802
- Thuế Tài nguyên	2.339.545.697	30.900.173.143	28.268.364.680	4.971.354.160
- Thuế thu nhập cá nhân	11.918.005	2.629.017.332	2.614.427.883	26.507.454
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	41.301.000	41.301.000	-
- Thuế môn bài	-	11.000.000	11.000.000	-
- Phí dịch vụ môi trường rừng	1.728.293.800	8.548.234.180	6.845.459.010	3.431.068.970

- Thuế khác	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>15.367.543.632</b>	<b>88.332.197.602</b>	<b>76.970.044.941</b>	<b>26.729.696.293</b>

b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)

<b>18. Chi phí phải trả</b>	Cuối quý	Đầu năm
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- 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		
- Lãi vay phải trả	3.234.875.076	7.887.057.647
- Các khoản trích trước khác	385.833.858	
<b>Cộng</b>	<b>3.620.708.934</b>	<b>7.887.057.647</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
<b>Cộng</b>		

<b>19. Phải trả khác</b>	Cuối quý	Đầu năm
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	54.935.565	29.900.000
- Bảo hiểm xã hội;		
- 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;	10.244.520.197	10.883.580.295
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	4.090.129.712	9.556.250.936
<b>Cộng</b>	<b>14.389.585.474</b>	<b>20.469.731.231</b>

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)

- 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)

<b>20. Doanh thu chưa thực hiện</b>	Cuối quý	Đầu năm
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).		

**21. Trái phiếu phát hành**

21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá						
- Loại phát hành có chiết khấu						
- Loại phát hành có phụ trội.						
<b>Cộng</b>						
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)						
<b>Cộng</b>						

**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.

**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 giá trị thuyết minh.

	Cuối quý	Đầu năm
<b>23. Dự phòng phải trả</b>		
<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
- Dự phòng phải trả khác		
<b>Cộng</b>		
<b>b) Dài hạn</b>		
- 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 dự phòng thôi việc, chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ,...)	1.895.461.625	1.917.041.375
<b>Cộng</b>	<b>1.895.461.625</b>	<b>1.917.041.375</b>

	Cuối quý	Đầu năm
<b>24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
<b>a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</b>		
- 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		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	<b>1.088.126.248</b>	<b>1.076.126.248</b>
<b>b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
- 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		
<b>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>59.483.200</b>	<b>59.483.200</b>

**25. Vốn chủ sở hữu**



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

A	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu						Cộng
	Vốn góp của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối	
	1	2	3	4	5	6	7
Số dư đầu năm trước	700.000.000.000	56.454.368.091	29.226.057.428	35.399.258.627	(170.802.403)	245.211.093.878	1.066.119.975.621
- Lãi trong năm trước				3.277.863.008		208.979.356.443	212.257.219.451
- Phân phối lợi nhuận			42.530.077.798			(42.530.077.798)	
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi						(10.102.634.000)	(10.102.634.000)
- Tặng khác						350.000.000	350.000.000
- Trả cổ tức						(175.000.000.000)	(175.000.000.000)
- Giảm khác							
- Điều chỉnh hợp nhất			40.575.357	(115.051.706)	170.802.403	732.890.613	829.216.667
Số dư đầu năm nay	700.000.000.000	56.454.368.091	71.796.710.583	38.562.069.929		227.640.629.136	1.094.453.777.739
- Tăng vốn trong năm nay							
- Lãi trong kỳ				3.730.941.868		79.333.197.342	83.064.139.210
- Tặng khác				(98.636.168)		(7.976.694.832)	(8.075.331.000)
- Trích quỹ khen thưởng						(20.184.560.000)	
- Trích quỹ đầu tư phát triển			20.184.560.000			(175.000.000.000)	(175.000.000.000)
- Trả cổ tức						80.929.511	105.077.911
Điều chỉnh lãi ty liên kết kỳ trước			24.148.400				
Số dư cuối kỳ	700.000.000.000	56.454.368.091	92.005.418.983	42.194.375.629		103.893.501.157	994.547.663.860
b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu				Cuối kỳ		Đầu năm	
- Vốn góp của nhà nước				363.415.000.000		363.415.000.000	
- Vốn góp của các đối tượng khác				336.585.000.000		336.585.000.000	
<b>Cộng</b>				<b>700.000.000.000</b>		<b>700.000.000.000</b>	
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				700.000.000.000		700.000.000.000	
+ Vốn góp tăng trong năm							
+ Vốn góp giảm trong năm							
+ Vốn góp cuối năm				700.000.000.000		700.000.000.000	
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia							
d- Cổ phiếu				Cuối quý		Đầu năm	
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành							
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng							

+ Cổ phiếu phổ thông	70.000.000	70.000.000
+ 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	70.000.000	70.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		

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

**d. 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 quý	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	92.005.418.983	71.796.710.583
- 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.

<b>26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>	Năm nay	Năm trước
Lý 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?...).		

<b>27. Chênh lệch tỷ giá</b>	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 (nêu rõ nguyên nhân)		

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

<b>29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán</b>	Cuối quý	Đầu năm
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.  
 - Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.  
 - 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;
- 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.
- 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.
- đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ) 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.
- e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

### 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 cuối quý này năm nay	Đơn vị tính: đồng LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
<b>a) Doanh thu</b>		
- Doanh thu bán hàng: (a.1-Chi tiết doanh thu các bên liên quan)	343.152.583.981	488.484.929.445
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	4.485.537.580	3.511.329.293
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ 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;		
<b>Cộng</b>	<b>347.638.121.561</b>	<b>491.996.258.738</b>
a.1) Trong đó doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
Công ty mua bán điện	282.117.656.009	456.207.799.624
Tổng công ty điện lực miền Trung	33.476.961.584	32.277.129.821
Tổng công ty điện lực Miền Nam	27.557.966.388	
<b>Cộng</b>	<b>343.152.583.981</b>	<b>488.484.929.445</b>
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.		
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		

- Hàng bán bị trả lại;		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	176.684.349.342	213.046.620.591
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản 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:	2.941.053.050	2.354.299.454
- 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.		
<b>Cộng</b>	<b>179.625.402.392</b>	<b>215.400.920.045</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	17.045.664.018	14.388.473.720
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	3.467.994.400	
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
<b>Cộng</b>	<b>20.513.658.418</b>	<b>14.388.473.720</b>
<b>5. Chi phí tài chính</b>	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Lãi tiền vay;	30.080.090.080	19.947.331.662
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;		170.959.915
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;	41.704.620.465	
- Chi phí tài chính khác.		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
<b>Cộng</b>	<b>71.784.710.545</b>	<b>20.118.291.577</b>
<b>6. Thu nhập khác</b>	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		

- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;	812.654.547	107.786.364
- Các khoản khác.	812.654.547	107.786.364
<b>Cộng</b>		
<b>7. Chi phí khác</b>	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;	8.724.000	38.414.000
- Các khoản khác.	8.724.000	38.414.000
<b>Cộng</b>		
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	17.456.249.786	33.659.029.866
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN	17.456.249.786	33.659.029.866
- Các khoản chi phí QLDN khác		
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		
<b>Cộng</b>	17.456.249.786	33.659.029.866
<b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	3.396.458.284	3.945.638.605
- Chi phí nhân công	22.016.275.983	28.452.007.931
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	104.725.309.237	102.139.931.017
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.995.798.870	5.261.019.693
- Chi phí khác bằng tiền	62.947.809.804	109.261.352.665
<b>Cộng</b>	197.081.652.178	249.059.949.911
Ghi chú: Chi tiêu "Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố" là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.		
<b>10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này 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	16.979.736.568	51.090.271.059

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	LK từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	LK từ đầu năm đến cuối quý này 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 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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.	(12.000.000)	

### VII. 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	Năm nay	Năm trước
- 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 đến quý 3-2016:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường: 299.719.615.125 đồng
- 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 đến quý 3-2016:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường: 322.973.701.110 đồng.
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

### IX. 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
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

  
\_\_\_\_\_  
Hồ Thanh Công

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
\_\_\_\_\_  
HUỠNH VĂN KHÁNH

Bình Phước, ngày 14 tháng 10 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
\_\_\_\_\_  
NGUYỄN THANH PHÚ