

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN TRÀ XOM
PHÒNG TÀI CHÍNH KẾ TOÁN

BÁO CÁO QUYẾT TOÁN

6 tháng đầu năm 2013

Quy Nhơn, tháng 7 năm 2013

Tài sản	Mã số	Số đầu năm	Số cuối kỳ
A. Tài sản ngắn hạn	100	120,128,843,442	147,292,271,816
<i>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	<i>110</i>	<i>7,774,493,698</i>	<i>24,996,998,390</i>
1. Tiền	111	7,774,493,698	24,996,998,390
2. Các khoản tương đương tiền	112		
<i>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	<i>120</i>		
1. Đầu tư ngắn hạn	121		
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		
<i>III. Các khoản phải thu</i>	<i>130</i>	<i>6,130,726,183</i>	<i>14,926,969,551</i>
1. Phải thu khách hàng	131		
2. Trả trước cho người bán	132	6,130,726,183	14,926,969,551
3. Phải thu nội bộ	133		
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		
5. Các khoản phải thu khác	138		
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		
<i>IV. Hàng tồn kho</i>	<i>140</i>	<i>104,316,145,315</i>	<i>104,316,145,315</i>
1. Hàng tồn kho	141	104,316,145,315	104,316,145,315
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		
<i>V. Tài sản ngắn hạn khác</i>	<i>150</i>	<i>1,907,478,246</i>	<i>3,052,158,560</i>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		
2. Các khoản thuế phải thu	152	86,655,834	616,928,931
3. Tài sản ngắn hạn khác	158	1,820,822,412	2,435,229,629
B. Tài sản dài hạn	200	336,120,273,119	345,065,426,393
<i>I. Các khoản phải thu dài hạn</i>	<i>210</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		
2. Phải thu nội bộ dài hạn	212		
3. Phải thu dài hạn khác	213		
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		
<i>II. Tài sản cố định</i>	<i>220</i>	<i>336,026,822,548</i>	<i>344,979,465,822</i>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	210,605,250	71,582,508
- Nguyên giá	222	2,470,473,081	2,470,473,081
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	-2,259,867,831	-2,398,890,573
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		
- Nguyên giá	228		
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	335,816,217,298	344,907,883,314
<i>III. Bất động sản đầu tư</i>	<i>240</i>		
- Nguyên giá	241		
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		
<i>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</i>	<i>250</i>		
1. Đầu tư vào công ty con	251		
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		
3. Đầu tư dài hạn khác	258		
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259		
<i>V. Tài sản dài hạn khác</i>	<i>260</i>	<i>93,450,571</i>	<i>85,960,571</i>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	89,450,571	81,960,571
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		
3. Tài sản dài hạn khác	268	4,000,000	4,000,000
Tổng cộng tài sản	250	456,249,116,561	492,357,698,209



Nguồn vốn	Mã số	Số đầu năm	Số cuối kỳ
A. Nợ phải trả	300	340,881,673,306	335,360,254,954
<i>I. Nợ ngắn hạn</i>	<i>310</i>	<i>148,406,589,275</i>	<i>142,885,170,923</i>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	6,021,478,873	6,021,478,873
2. Phải trả người bán	312	39,232,293,314	33,988,887,043
3. Người mua trả tiền trước	313		
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	21,600,000	
5. Phải trả người lao động	315	243,513,760	29,943,975
6. Chi phí phải trả	316		
7. Phải trả nội bộ	317		
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	102,887,703,328	102,844,861,032
<i>II. Nợ dài hạn</i>	<i>320</i>	<i>192,475,084,031</i>	<i>192,475,084,031</i>
1. Phải trả dài hạn người bán	321		
2. Phải trả dài hạn nội bộ	322		
3. Phải trả dài hạn khác	323		
4. Vay và nợ dài hạn	324	192,475,084,031	192,475,084,031
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	325		
B. Vốn chủ sở hữu	400	115,367,443,255	156,997,443,255
<i>I. Vốn chủ sở hữu</i>	<i>410</i>	<i>115,367,443,255</i>	<i>156,997,443,255</i>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	114,998,500,000	156,628,500,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		
3. Cổ phiếu ngân quỹ	413		
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	414		
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	415	368,943,255	368,943,255
6. Quỹ đầu tư phát triển	416		
7. Quỹ dự phòng tài chính	417		
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	418		
9. Lợi nhuận chưa phân phối	419		
<i>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</i>	<i>420</i>		
1. Quỹ khen thưởng phúc lợi	421		
2. Nguồn kinh phí	422		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	423		
Tổng cộng Nguồn vốn	430	456,249,116,561	492,357,698,209

Kế toán trưởng

auto

Ngày 15 tháng 07 năm 2013

Giám đốc



Lê Kim Thành

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ tháng 1/2013 đến tháng 6/2013

Phần I - Lãi, lỗ

Chỉ tiêu	Mã số	Luỹ kế đến kỳ trước	Kỳ này	Luỹ kế từ đầu năm
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1			
2. Các khoản giảm trừ (03=04+05+06+07)	3			
+ Chiết khấu thương mại	4			
+ Giảm giá hàng bán	5			
+ Hàng bán bị trả lại	6			
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế xuất khẩu phải nộp	7			
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10			
4. Giá vốn hàng bán	11			
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20			
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21			
7. Chi phí tài chính	22			
Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8. Chi phí bán hàng	24			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25			
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30			
11. Thu nhập khác	31			
12. Chi phí khác	32			
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40			
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50			
15. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	51			
16. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)	60			

Chỉ tiêu	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Luỹ kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
		Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I - Thuế	(8.529.230)					(8.529.230)
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa						
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu						
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt						
4. Thuế xuất, nhập khẩu	(8.529.230)					(8.529.230)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp						
6. Thuế tài nguyên						
7. Thuế nhà đất						
8. Tiền thuê đất						
9. Thuế môn bài						
10. Các loại thuế khác						
II - Các khoản phải nộp khác						
1. Các khoản phụ thu						
2. Các khoản phí, lệ phí						
3. Các khoản phải nộp khác						
Tổng cộng	(8.529.230)					(8.529.230)

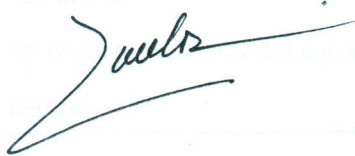
Tổng số thuế còn phải nộp năm trước chuyển sang năm nay (8.529.230)
 Trong đó: Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Mã số	Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
I. Thuế GTGT được khấu trừ	1		
1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10	56.526.604	56.526.604
2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	551.873.097	551.873.097
3. Số thuế GTGT đã được khấu trừ, đã được hoàn lại (12=13+14+15+16)	12		
a/ Số thuế GTGT đã khấu trừ	13		
b/ Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c/ Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d/ Số thuế GTGT không được khấu trừ	16		
4. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ	17	608.399.701	608.399.701
II. Thuế GTGT được hoàn lại	2		
1. Số thuế GTGT được hoàn lại đầu kỳ	20		
2. Số thuế GTGT được hoàn lại	21		
3. Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4. Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ	23		
III. Thuế GTGT được giảm	3		
1. Số thuế GTGT được giảm đầu kỳ	30		
2. Số thuế GTGT được giảm	31		
3. Số thuế GTGT đã được giảm	32		
4. Số thuế GTGT còn được giảm cuối kỳ	33		
IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa	4		
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40		
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41		
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42		
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào NSNN	45		
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ	46		

Kế toán trưởng

Ngày 30 tháng 6 năm 2013

Giám đốc





Lê Kim Thành

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Tháng 6/2013

Chỉ tiêu	Mã số	L.kế đến k.trước	Kỳ này
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2	(14.476.446.001)	(5.642.341.385)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	(1.136.327.117)	(295.393.650)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	23.815.897.731	27.344.000.461
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7	(3.058.999.550)	(9.327.885.797)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	5.144.125.063	12.078.379.629
II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21		
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	5.144.125.063	12.078.379.629
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	7.774.493.698	12.918.618.761
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	12.918.618.761	24.996.998.390

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 30 tháng 6 năm 2013

Giám đốc

Ng. Tr. Kim Ngọc

(Signature)



Lê Kim Thành

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 tháng đầu năm 2013

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

Công ty Cổ phần Thủy Điện Trà Xom được thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4100605687 thay đổi lần thứ 4 ngày 28/05/2013 do Sở Kế hoạch đầu tư Tỉnh Bình Định Cấp. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo Luật Doanh Nghiệp, điều lệ và các quy định pháp lý có liên quan.

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Sản xuất và kinh doanh điện
- Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông thủy lợi, công trình điện 110KV
- Lắp đặt các cấu kiện bê tông cốt thép, thiết bị điện nước.
- Kinh doanh bất động sản, kinh doanh nhà nghỉ, văn phòng cho thuê, dịch vụ du lịch.
- Sản xuất mua bán vật liệu xây dựng, thiết bị xây dựng.

II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01 tháng 01, kết thúc vào ngày 31 tháng 12)
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam (VND)

III. Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng chế độ kế toán theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và hệ thống các chuẩn mực Kế toán Việt Nam và các quy định sửa đổi bổ sung do Bộ Tài Chính ban hành,
2. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV. Chính sách kế toán chủ yếu**1- Tiền và các khoản tương đương tiền:**

- Tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển
- Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi ngắn hoặc không đáo hạn.

2- Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ:

- Chênh lệch tỷ giá hối đoái được xử lý theo quy định của Chuẩn mực kế toán Việt Nam do vậy các phát sinh từ nghiệp vụ ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng Việt Nam tại thời điểm phát sinh. được chuyển đổi vào cuối niên độ kế toán

3- Các khoản phải thu:

- Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo ghi theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác

4- Hàng tồn kho:

- Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc và các chi phí phát sinh liên quan. Giá gốc hàng tồn kho là thiết bị nhập khẩu chờ lắp đặt

5- Tài sản cố định hữu hình:

- Nguyên giá: Tài sản cố định hữu hình được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế
- Nguyên giá bao gồm giá mua và toàn bộ chi phí mà công ty bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản cố định
- Các chi phí sau khi ghi nhận ban đầu được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định đồng thời các chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai
- Khấu hao tài sản cố định tính theo phương pháp đường thẳng theo thông tư 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền:	Năm nay	Năm trước
- Tiền mặt	877,324,845	834,181,819
- Tiền gửi ngân hàng	24,119,673,545	6,940,311,879
- Tiền đang chuyển	0	0
- Các khoản tương đương tiền		

Cộng	24,996,998,390	7,774,493,698
-------------	-----------------------	----------------------

2. Các khoản phải thu ngắn hạn	Năm nay	Năm trước
- Phải thu khách hàng	0	0
- Trả trước cho người bán	-14,926,969,551	-6,130,726,183
- Phải thu nội bộ	0	0
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	0	0
- Các khoản phải thu khác	633,726,256	246,451,036
+ Tạm ứng	1,801,503,373	1,574,371,376
+ Tài sản thiếu chờ xử lý	0	0
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
+ Phải thu khác		
- Dự phòng phải thu khó đòi	0	0
- Giá trị thuần của phải thu thương mại và phải thu khác		
Cộng	-14,293,243,295	-5,884,275,147

3. Hàng tồn kho	Năm nay	Năm trước
- Nguyên liệu, vật liệu	104,316,145,315	104,316,145,315
Cộng giá gốc hàng tồn kho	104,316,145,315	104,316,145,315

4. Các khoản thuế phải thu	Năm nay	Năm trước
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	608,399,701	56,526,604
- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước		
+ Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0
Cộng	608,399,701	56,526,604

5. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
	2112	2113	2114	2115	2,118	
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	0	131,000,000	2,127,802,908	211,670,173	0	2,470,473,081
- Mua trong năm	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư XDCB hoàn thành						0
- Tăng khác						0
- Chuyển sang BĐS đầu tư						0
- Thanh lý nhượng bán	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác						0
Số dư cuối năm	0	131,000,000	2,127,802,908	211,670,173	0	2,470,473,081
Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu năm	0	131,000,000	2,036,328,977	208,391,139	0	2,375,720,116
- Khấu hao trong năm	0	0	22,237,376	933,081	0	23,170,457
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác						0
Số dư cuối năm	0	131,000,000	2,058,566,353	209,324,220	0	2,398,890,573
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						0
- Tại ngày đầu năm	0	0	91,473,931	3,279,034	0	94,752,965
- Tại ngày cuối năm	0	0	69,236,555	2,345,953	0	71,582,508

6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	Năm nay	Năm trước
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	344,907,883,314	335,816,217,298

7. Chi phí trả trước dài hạn	Năm nay	Năm trước
------------------------------	---------	-----------

- Số dư đầu năm	89,450,571	89,450,571
- Tăng trong năm	16,510,000	
- Đã kết chuyển vào chi phí SXKD trong năm	24,000,000	
- Giảm khác		
- Số dư cuối năm	81,960,571	

8. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

9. Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Năm nay	Năm trước
- Vay ngắn hạn	6,021,478,873	6,021,478,873
- Vay dài hạn đến hạn trả		
- Nợ thuế tài chính đến hạn trả		
- Trái phiếu phát hành đến hạn trả		
Cộng	6,021,478,873	6,021,478,873

10. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước

- Phải trả người bán	Năm nay	Năm trước
- Người mua trả tiền trước	33,988,887,043	39,232,293,314
Cộng	0	0
	33,988,887,043	39,232,293,314

11. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

11.1 Thuế phải nộp nhà nước	Năm nay	Năm trước
- Thuế GTGT	-8,529,230	-8,529,230
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế TNDN	-8,529,230	-8,529,230
- Thuế tài nguyên	0	0
- Thuế nhà đất	0	0
- Tiền thuế đất	0	0
- Các loại thuế khác	0	0
11.2 Các khoản phải nộp khác	0	0
- Các khoản phí, lệ phí	0	0
- Các khoản phải nộp khác	0	0
Cộng	-8,529,230	-8,529,230

12. Các khoản phải trả, phải nộp khác

- Tài sản thừa chờ xử lý	Năm nay	Năm trước
- Bảo hiểm y tế	0	0
- Bảo hiểm xã hội	3,201,281	9,219,696
- Kinh phí công đoàn	18,576,986	57,065,054
- Bảo hiểm thất nghiệp	138,734,015	130,650,078
- Quỹ quản lý của cấp trên	1,628,322	4,826,010
- Lãi vay phải trả	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	31,682,720,428	31,685,942,490
Cộng	31,844,861,032	31,887,703,328

3. Các khoản vay và nợ dài hạn

3.1 Vay dài hạn	Năm nay	Năm trước
- Vay ngân hàng	192,475,084,031	192,475,084,031
- Vay đối tượng khác		
Cộng	192,475,084,031	192,475,084,031

Người lập biểu

Ng
Ký TL Ng

Kế toán trưởng

auls
Page 3 of 6

Ngày 15 tháng 07 năm 2013
Giám đốc



Kim Thành
Lê Kim Thành