

**CÔNG TY CỔ PHẦN KHÍ CỤ ĐIỆN 1**  
**Phường Xuân Khanh – Sơn Tây – Hà Nội**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÝ 2 NĂM 2017**

- |   |                   |
|---|-------------------|
| - Bảng cân đối kế toán                              | Mẫu số B 01 - DN  |
| - Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ | Mẫu số B 02a - DN |
| - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ           | Mẫu số B 03a - DN |
| - Bản thuyết minh báo cáo tài chính                 | Mẫu số B 09a - DN |

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Lập tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Tài sản	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>	<b>97 757 231 054</b>	<b>95 157 391 862</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>21 506 767 414</b>	<b>22 242 364 728</b>
1. Tiền	111	2 207 104 888	7 019 909 173
2. Các khoản tương đương tiền	112	19 299 662 526	15 222 455 555
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>25 942 530 924</b>	<b>31 554 859 858</b>
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	25 942 530 924	31 554 859 858
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>24 883 382 729</b>	<b>13 404 918 192</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	21 725 006 325	10 256 512 074
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	2 705 820 050	2 964 187 744
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XD	134		
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	340 000 000	377 251 000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	380 589 000	75 000 000
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó	137	- 268 032 646	- 268 032 646
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>25 424 549 997</b>	<b>27 955 249 084</b>
1. Hàng tồn kho	141	25 424 549 997	27 955 249 084
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		
3.1 Thuế GTGT nộp thừa	153A		
3.2 Thuế nhập khẩu nộp thừa	153B		
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>	<b>31 367 595 568</b>	<b>30 727 195 971</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		
3. Phải thu nội bộ dài hạn	214		
4. Phải thu về cho vay dài hạn	215		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	<b>30 615 385 712</b>	<b>29 995 906 285</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	26 277 785 712	25 658 308 285
- Nguyên giá	222	90 538 520 143	87 239 701 951
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	-64 260 734 431	-61 581 393 676
2. TSCĐ thuê tài chính	224		



Nguồn vốn	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		
3 TSCĐ vô hình	227	4 337 600 000	4 337 600 000
- Nguyên giá	228	4 337 600 000	4 337 600 000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		
1 Nguyên giá	231		
2 Giá trị hao mòn lũy kế	232		
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		
1 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>100 000 000</b>	<b>100 000 000</b>
1 Đầu tư vào công ty con	251		
2 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		
3 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	100 000 000	100 000 000
4 Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>652 209 856</b>	<b>631 289 686</b>
1 Chi phí trả trước dài hạn	261	652 209 856	631 289 686
2 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		
3 Tài sản dài hạn khác	268		
<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>270</b>	<b>129 124 826 632</b>	<b>125 884 587 833</b>
<b>A. Nợ phải trả</b>	<b>300</b>	<b>35 152 700 263</b>	<b>25 342 451 221</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>32 524 916 928</b>	<b>22 703 939 316</b>
1 Phải trả người bán ngắn hạn	311	21 449 039 375	16 797 680 701
2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	1 585 786 256	247 714 233
3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	1 038 867 477	517 102 593
4 Phải trả người lao động	314	1 853 409 739	2 129 785 529
5 Chi phí phải trả ngắn hạn	315		
6 Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		
7 Phải trả theo liên độ KH hợp đồng XD	317		
8 Phải trả ngắn hạn khác	319	2 324 074 976	316 353 467
9 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		
10 Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	4 273 739 105	2 695 302 793
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>2 627 783 335</b>	<b>2 638 511 905</b>
1 Phải trả người bán dài hạn	331		
2 Người mua trả tiền trước dài hạn	332		
3 Phải trả dài hạn khác	337	2 150 000 000	2 150 000 000
4 Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		
5 Thuế lhu nhập hoãn lại phải trả	341		
6 Dự phòng phải trả dài hạn	342		
7 Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	477 783 335	488 511 905
- Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343a	363 200 000	365 000 000
- Quỹ phát triển KH& CN hình hành TSCĐ	343b	114 583 335	123 511 905
<b>B. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>	<b>93 972 126 369</b>	<b>100 542 136 612</b>

042-  
TY  
AN  
DIEN  
18

Nguồn vốn	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
I. Vốn chủ sở hữu	410	93 972 126 369	100 542 136 612
1 Vốn góp của chủ sở hữu	411	45 600 000 000	45 600 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	45 600 000 000	45 600 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2 Thặng dư vốn cổ phần	412	14 944 000 000	14 944 000 000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
4 Cổ phiếu quỹ (*)	415		
5 Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
6 Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
7. Quỹ đầu tư phát triển	418	25 287 404 209	23 287 404 209
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		
9 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	8 140 722 160	16 710 732 403
- LNST chưa phân phối lũy kế cuối kỳ trước	421a	2 000 000 000	16 710 732 403
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b	6 140 722 160	
10. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		
1 Nguồn kinh phí	431		
2 Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	<b>440</b>	<b>129 124 826 632</b>	<b>125 884 587 833</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*[Signature]*

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*[Signature]*

Phan Thị Thúy

Ngày 14 tháng 07 năm 2017



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

(Dạng đầy đủ)  
 Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính: ... *Đồng*

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm này	Năm trước	Năm này	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	77 316 140 713	79 479 669 556	153 513 935 145	158 691 993 358
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và	10		77 316 140 713	79 479 669 556	153 513 935 145	158 691 993 358
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	69 332 012 480	72 315 270 219	138 638 447 600	146 083 461 637
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và CCDV	20		7 984 128 233	7 164 399 337	14 875 487 545	12 608 531 721
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	533 811 386	283 286 019	1 964 106 674	1 278 773 488
7. Chi phí tài chính	22	VI.28				
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23					
8. Chi phí bán hàng	25		2 098 501 641	1 279 540 496	4 159 064 621	2 377 202 364
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2 508 824 553	1 631 000 978	4 979 337 628	2 480 533 292
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD	30		3 910 613 425	4 537 143 878	7 701 191 970	9 029 569 553
11. Thu nhập khác	31					
12. Chi phí khác	32					
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40					
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		3 910 613 425	4 537 143 878	7 701 191 970	9 029 569 553
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	792 238 393	913 944 483	1 560 469 810	1 815 945 326
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh	60		3 118 375 032	3 623 199 395	6 140 722 160	7 213 624 227
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Người lập biểu  
 (Ký, họ tên)

*[Signature]*

kế toán trưởng  
 (Ký, họ tên)

*[Signature]*  
 Phan Thị Thúy

Lập, ngày 14 tháng 07 năm 2017

Tổng Giám đốc  
 (Ký, họ tên, đóng dấu)



*[Signature]*  
 Phùng Đệ

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ****Quý 2 năm 2017***(Theo phương pháp trực tiếp)*

ĐVT: Đồng VN

Mã số	CHỈ TIÊU	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			6 tháng đầu 2017	6 tháng đầu 2016
	<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch		124.630.584.678	118.659.669.733
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(92.327.403.752)	(83.606.669.696)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(19.827.614.738)	(18.517.096.706)
04	4. Tiền chi trả lãi vay			
05	5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp		(1.260.778.190)	(1.678.457.621)
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		861.536.272	735.420.253
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(10.619.679.298)	(9.311.759.075)
20	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>		<b>1.456.644.972</b>	<b>6.281.106.888</b>
	<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(3.298.818.182)	(2.354.000.000)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn			
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(16.000.000.000)	(16.000.000.000)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		22.262.469.222	7.001.151.700
27	5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		1.964.106.674	1.278.773.488
30	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>		<b>4.927.757.714</b>	<b>(10.074.074.812)</b>
	<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
33	1. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được			
34	2. Tiền chi trả nợ gốc vay			
36	3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(7.120.000.000)	(3.470.080.000)
40	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>		<b>(7.120.000.000)</b>	<b>(3.470.080.000)</b>
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm		<b>(735.597.314)</b>	<b>(7.263.047.924)</b>
60	Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm		<b>22.242.364.728</b>	<b>27.874.231.917</b>
70	Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ		<b>21.506.767.414</b>	<b>20.611.183.993</b>

Người lập

Phan Thị Thu

Kế toán trưởng

Phan Thị Thúy

Sơn Tây ngày 14 tháng 07 năm 2017



Tổng giám đốc

Phùng Đệ

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

Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017

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

1 - Hình thức sở hữu vốn :

Công ty Cổ phần Khí cụ điện I là Công ty cổ phần được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước theo Quyết định số 247/2003/QĐ-BCN ngày 31 tháng 12 năm 2003 của Bộ Công nghiệp.

Trụ sở chính của Công ty tại : Phường Xuân Khanh - Sơn Tây - Hà Nội.

Vốn điều lệ của Công ty là : 45.600.000.000 VND ( Bốn mươi lăm tỷ sáu trăm triệu đồng). Tương đương 4.560.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 VNĐ

2 - Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất công nghiệp.

3 - Ngành nghề kinh doanh : Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0500447942 cấp lần đầu ngày 12 tháng 04 năm 2004, Giấy phép đăng ký kinh doanh thay đổi lần 6 ngày 18 tháng 01 năm 2016 , hoạt động kinh doanh của Công ty là : Chế tạo, bán buôn , bán lẻ thiết bị đóng ngắt, điều khiển và bảo vệ dòng điện Cao áp, trung áp, hạ áp...

4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính. Chính sách của Nhà nước , vốn , thị trường

### **II - Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

1 - Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01/ và kết thúc vào ngày 31/12/ hàng năm.

2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VNĐ).

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

1 - Chế độ kế toán áp dụng : Theo Thông tư 200/2014/TT- BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp.

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

Công ty đã áp dụng Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do nhà nước ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3 - Hình thức kế toán áp dụng : Hình thức kế toán Nhật ký chứng từ.

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

Công ty áp dụng hình thức trên máy vi tính

1 - 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, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho; Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chế biến và chi phí phát sinh khác để có hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho theo phương pháp bình quân gia quyền,

- Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính); Theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Trích khấu hao theo phương pháp đường thẳng căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính. Thời gian khấu hao được tính theo Thông tư 45/2013/TT- BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính.

4 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư :

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

- 5 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính
  - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
  - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn;
  - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn;
- 6 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay
  - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay
  - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ;
- 7 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác
  - Chi phí trả trước;
  - Chi phí khác;
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;
  - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại;
- 8 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
- 9 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
- 10 - Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
  - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản;
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá;
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
- 11 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
  - Doanh thu bán hàng;
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
  - Doanh thu hoạt động tài chính;
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng;
- 12 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính
- 13 - 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
- 14 - Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
- 15 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.



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

Đơn vị tính: đồng VN

1. Tiền & các khoản tương đương tiền	30/06/2017	01/01/2017
- Tiền mặt	505.488.542	63.106.009
- Tiền gửi ngân hàng	1.701.616.346	6.956.803.164
- Các khoản tương đương tiền (*)	19.299.662.526	15.222.455.555
<b>Cộng</b>	<b>21.506.767.414</b>	<b>22.242.364.728</b>

\* Là các khoản tiền gửi ngân hàng không quá 3 tháng

2. Các khoản đầu tư tài chính	30/06/2017	01/01/2017
a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	25.942.530.924	31.554.859.858
Tiền gửi có kỳ hạn trên 03 tháng đến 12 tháng	25.942.530.924	31.554.859.858
b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	100.000.000	100.000.000

3. Phải thu của khách hàng	30/06/2017	01/01/2017
----------------------------	------------	------------

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	21.725.006.325	10.256.512.094
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng.		
Công ty TNHH MTV Nhật Phát Vĩnh Phúc	2.505.971.548	2.501.489.340
- Các khoản phải thu khách hàng khác	19.219.034.777	7.755.022.754
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		
Công ty TNHH MTV Cadivi Đồng Nai	204.132.720	
Công ty TNHH MTV Cadivi Miền Bắc	268.950.000	

4. Phải thu về cho vay ngắn hạn	30/06/2017	01/01/2017
Công ty TNHH TM & DV Hào Hùng Nga	-	7.251.000
Nguyễn Văn Hoàn	200.000.000	200.000.000
Nguyễn Văn Minh	100.000.000	100.000.000
Đoàn Quốc Tú	40.000.000	70.000.000
<b>Cộng</b>	<b>340.000.000</b>	<b>377.251.000</b>

5. Phải thu khác		<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
a) Ngắn hạn			
- Tạm ứng		309.589.000	53.000.000
- Phải thu khác		71.000.000	22.000.000
<b>Cộng</b>		<u>380.589.000</u>	<u>75.000.000</u>

6. Nợ xấu

	<u>30/06/2017</u>		<u>01/01/2017</u>	
	<u>Giá gốc</u>	<u>Giá trị có thể thu hồi</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Giá trị có thể thu hồi</u>
	VND	VND	VND	VND
Tổng giá trị các khoản phải thu, khó có khả năng thu hồi	(268.032.646)	(268.032.646)	(268.032.646)	(268.032.646)
Chi tiết khoản > 10% phải thu khách quá hạn				
<b>Cộng</b>	<u>(268.032.646)</u>	<u>(268.032.646)</u>	<u>(268.032.646)</u>	<u>(268.032.646)</u>

7. Hàng tồn kho:

	<u>30/06/2017</u>		<u>01/01/2017</u>	
	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>
- Nguyên liệu, vật liệu	10.942.619.897		10.846.875.090	
- Công cụ, dụng cụ	321.593.994		243.324.051	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1.512.002.350		2.680.150.320	
- Thành phẩm	11.637.993.434		10.158.478.719	
- Hàng gửi bán	1.010.340.322		4.026.420.904	
- Hàng hóa	0		0	
<b>Cộng</b>	<u>25.424.549.997</u>	<u>0</u>	<u>27.955.249.084</u>	<u>0</u>

11. Chi phí trả trước

a) Dài hạn		<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ		652.209.856	631.289.686
<b>Cộng</b>		<u>652.209.856</u>	<u>631.289.686</u>

08- Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa Vật k.trúc	Máy móc T.bị	P.tiền vận tải	Thiết bị, dụng cụ QL	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
- Số dư đầu năm	24 281 136 128	55 070 945 661	6 977 393 735	910 226 437	87 239 701 961
- Mua trong năm		3 298 818 182			3 298 818 182
- Đầu tư XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	24 281 136 128	58 369 763 843	6 977 393 735	910 226 437	90 538 520 143
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- Đầu kỳ	15 532 622 167	39 487 135 714	5 781 068 026	780 569 769	61 581 395 676
- Tăng trong kỳ	518 768 496	1 931 012 467	197 143 626	32 414 166	2 679 338 755
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	16 051 390 663	41 418 148 181	5 978 211 652	812 983 935	64 260 734 431
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu năm	8 748 513 961	15 583 809 947	1 196 325 709	129 656 668	25 658 306 285
- Tại ngày cuối năm	8 229 745 465	16 951 615 662	999 182 083	97 242 502	26 277 785 712

\* Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng : 38.499.503.991 đồng

10- Tăng giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Máy móc T bị	P tiện vận tải	TSCĐ Khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	4 337 600 000				4 337 600 000
- Mua trong năm					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm					
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong năm					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm					
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu năm					
- Tại ngày cuối năm	4 337 600 000				4 337 600 000

\* Thuyết minh tài chính và giải trình khác:

13. Phải trả người bán

	30/06/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Số có khả năng trả nợ	Giá gốc	Số có khả năng trả nợ
a) Phải trả người bán ngắn hạn	21.449.039.375	21.449.039.375	16.797.680.701	16.797.680.701
- Chi tiết các khoản phải trả khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng các khoản phải trả khách hàng				
Cty cơ khí - thương mại Quang Thắng	2.245.533.978	2.245.533.978	1.456.495.943	1.456.495.943
Cty CP công thương Đông Phương	2.638.665.100	2.638.665.100	0	0
Các khách hàng khác	16.564.840.297	16.564.840.297	15.341.184.758	15.341.184.758
b) Phải trả người bán là các bên liên quan				
- Công ty TNHH MTV thiết bị đo điện	535.818.690	535.818.690	762.951.640	762.951.640

14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	01/01/2017	Phải nộp trong kỳ	Đã nộp trong kỳ	30/06/2017
a) Phải nộp	517.102.593	6.041.011.080	5.519.246.196	1.038.867.477
Thuế GTGT	74.555.820	3.939.733.848	3.717.660.584	296.629.084
Thuế TNDN	442.546.773	1.560.469.810	1.260.778.190	742.238.393
Thuế TNCN	0	259.203.422	259.203.422	0
Thuế khác	0	281.604.000	281.604.000	0

15. Phải trả khác

	30/06/2017	01/01/2017
a) Ngắn hạn		
Kinh phí công đoàn	141.385.957	132.697.456
Bảo hiểm xã hội	13.333.206	73.406.873
Bảo hiểm y tế	100.139.685	58.696.010
Bảo hiểm thất nghiệp	69.216.128	51.553.128
Tiền cổ tức của Tổng công ty	2.000.000.000	0
<b>Cộng</b>	<b>2.324.074.976</b>	<b>316.353.467</b>
b) Dài hạn		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	2.150.000.000	2.150.000.000

16 **Vốn chủ sở hữu**

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

Chỉ tiêu	VND		Thặng dư vốn cổ phần	VND		Quỹ đầu tư phát triển	VND		Quỹ dự phòng tài chính	VND		Lợi nhuận chưa phân phối	VND		Cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>			12.700.000.000			21.087.404.209						11.958.040.749			79.745.444.958
Tăng vốn trong năm trước			11.600.000.000									14.002.771.654			13.844.000.000
Lãi trong năm trước						2.200.000.000						(9.250.080.000)			14.002.771.654
Phân phối lợi nhuận năm 2015															(7.050.080.000)
Tạm ứng cổ tức năm 2016															-
<b>Số dư đầu năm nay</b>			45.600.000.000			23.287.404.209						16.710.732.403			100.542.136.612
Tăng vốn trong kỳ															-
Lãi/lỗ trong kỳ												6.140.722.160			6.140.722.160
Phân phối lợi nhuận năm 2016												(14.710.732.403)			(12.710.732.403)
Tạm ứng cổ tức															-
<b>Số dư cuối kỳ này</b>			45.600.000.000			25.287.404.209						8.140.722.160			93.972.126.369

16. **Vốn chủ sở hữu**

b) **Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Tỷ lệ	30/06/2017	Tỷ lệ	01/01/2017
	(%)	VND	(%)	VND
Vốn góp của Tổng Công ty CP Thiết bị điện Việt Nam	72,15%	32.899.400.000	49,24%	22.453.450.000
Vốn góp của các cổ đông khác	27,85%	12.700.600.000	50,76%	23.146.550.000
	<b>100%</b>	<b>45.600.000.000</b>	<b>100%</b>	<b>45.600.000.000</b>

c) **Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

	30/06/2017	01/01/2017
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	45.600.000.000	45.600.000.000
+ Vốn góp đầu năm	45.600.000.000	45.600.000.000
Tổng công ty CP Thiết bị điện VN	32.899.400.000	22.453.450.000
Vốn góp của cổ đông khác	12.700.600.000	23.146.550.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối kỳ	45.600.000.000	45.600.000.000
Tổng công ty CP Thiết bị điện VN	32.899.400.000	22.453.450.000
Vốn góp cổ đông khác	12.700.600.000	23.146.550.000

d) **Cổ phiếu**

	30/06/2017	01/01/2017
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4.560.000	4.560.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	4.560.000	4.560.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000

d) **Cổ tức**

Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	15%	15%
--	-----	-----

e) **Các quỹ của doanh nghiệp**

	30/06/2017	01/01/2017
Quỹ đầu tư phát triển	25.287.404.209	23.287.404.209

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

17. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	<u>Quý 2- 2017</u>	<u>Quý 2- 2016</u>
	VND	VND
Doanh thu bán thành phẩm	74.819.942.111	77.564.281.479
Doanh thu bán hàng hóa	2.496.198.602	1.915.388.077
<b>Cộng</b>	<b>77.316.140.713</b>	<b>79.479.669.556</b>

18. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Quý 2 - 2017</u>	<u>Quý 2- 2016</u>
	VND	VND
Giá vốn của thành phẩm đã bán	66.917.623.002	70.476.497.665
Giá vốn của hàng hóa	2.414.389.478	1.838.772.554
<b>Cộng</b>	<b>69.332.012.480</b>	<b>72.315.270.219</b>

19. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Quý 2 - 2017</u>	<u>Quý 2 - 2016</u>
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	527.811.386	283.286.015
Cổ tức, lợi nhuận được chia	6.000.000	
<b>Cộng</b>	<b>533.811.386</b>	<b>283.286.015</b>

21. CHI PHÍ BÁN HÀNG

	<u>Quý 2 - 2017</u>	<u>Quý 2 - 2016</u>
	VND	VND
Chi phí nhân công	772.284.043	155.286.581
Chi phí khấu hao tài sản cố định	135.053.271	145.553.271
Chi phí dịch vụ mua ngoài	509.083.025	
Chi phí khác bằng tiền	682.081.302	978.700.644
<b>Cộng</b>	<b>2.098.501.641</b>	<b>1.279.540.496</b>



## 22. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 2 - 2017	Quý 2 - 2016
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	47.791.083	
Chi phí nhân công	1.655.418.294	158.985.332
Chi phí khấu hao tài sản cố định	34.407.174	103.185.684
Thuế, phí, lệ phí	345.903.526	295.136.062
Chi phí dịch vụ mua ngoài	41.378.945	
Chi phí khác bằng tiền	383.925.531	1.073.693.900
<b>Cộng</b>	<b>2.508.824.553</b>	<b>1.631.000.978</b>

## 25. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý 2 - 2017	Quý 2 - 2016
	VND	VND
Lợi nhuận kế toán trước thuế	3.910.613.425	4.537.143.878
Các khoản điều chỉnh tăng	<b>56.578.539</b>	<b>32.578.539</b>
<i>Khấu hao xe ô tô</i>	32.578.539	32.578.539
<i>Chi phí khác không được khấu trừ khi tính thuế TNDN</i>	24.000.000	
Các khoản điều chỉnh giảm	(6.000.000)	
<i>Cổ tức nhận được</i>	(6.000.000)	
Tổng thu nhập tính thuế	3.961.191.964	4.569.722.417
Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
<u>Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế</u>	<u>792.238.393</u>	<u>913.944.483</u>
<b><u>Chi phí thuế TNDN hiện hành</u></b>	<b><u>792.238.393</u></b>	<b><u>913.944.483</u></b>

## 26. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Quý 2 - 2017	Quý 2 - 2016
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	53.900.881.182	53.891.832.212
Chi phí nhân công	11.020.861.586	10.036.121.114
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.357.097.764	1.148.713.179
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.709.523.126	1.014.638.520
Chi phí khác bằng tiền	2.135.187.108	2.598.670.004
<b>Cộng</b>	<b>70.123.550.766</b>	<b>68.689.975.029</b>

**VII - Thông tin bổ xung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

Năm nay

Năm trước

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

a - 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

b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền

- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý

- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị KD khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ

c- 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 DN phải thực hiện

- 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 Chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận" .....
- 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 : .....

**Lập biểu**



**Kế toán trưởng**



**Tổng giám đốc**



**Phùng Lê**