

# CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ



Số: 510 /BC - TĐTĐ - P5

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG VĂN PHÒNG CÔNG TY QUÝ 1 - NĂM 2019

Yên Bái, ngày 18 tháng 4 năm 2019

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/03/2019	01/01/2019
			VND	VND
100	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>544.479.911.469</b>	<b>581.092.972.643</b>
110	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>3</b>	<b>21.680.311.819</b>	<b>78.319.241.506</b>
111	1. Tiền		2.680.311.819	27.259.241.506
112	2. Các khoản tương đương tiền		19.000.000.000	51.060.000.000
120	<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>4</b>	<b>406.629.000.000</b>	<b>408.676.500.000</b>
123	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		406.629.000.000	408.676.500.000
130	<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>111.485.948.453</b>	<b>89.913.765.994</b>
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		67.517.980.728	79.632.459.686
132	2. Trả trước cho người bán		841.277.109	841.277.110
136	6. Phải thu ngắn hạn khác	<b>5</b>	44.845.667.367	11.209.005.949
139	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(1.718.976.751)	(1.768.976.751)
140	<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>6</b>	<b>4.321.747.341</b>	<b>4.183.465.143</b>
141	1. Hàng tồn kho		4.321.747.341	4.183.465.143
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-	-
150	<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>362.903.856</b>	<b>-</b>
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ			
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	<b>7</b>	362.903.856	-
200	<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>415.701.857.754</b>	<b>426.410.730.690</b>
210	<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>		<b>7.716.435.482</b>	<b>7.716.435.482</b>
212	2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	<b>8</b>	7.716.435.482	7.716.435.482
220	<b>II. Tài sản cố định</b>		<b>328.574.377.230</b>	<b>339.392.405.260</b>
221	1. Tài sản cố định hữu hình	<b>9</b>	311.634.841.629	322.350.078.046
222	- Nguyên giá		1.448.192.417.896	1.448.135.437.896
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(1.136.557.576.267)	(1.125.785.359.850)
227	3. Tài sản cố định vô hình	<b>10</b>	16.939.535.601	17.042.327.214
228	- Nguyên giá		20.635.322.400	20.635.322.400
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(3.695.786.799)	(3.592.995.186)
240	<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>		<b>109.155.094</b>	<b>-</b>
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	<b>11</b>	109.155.094	-
250	<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>		<b>78.430.000.000</b>	<b>78.430.000.000</b>
253	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		81.169.000.000	81.169.000.000
254	4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn		(2.739.000.000)	(2.739.000.000)
260	<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>		<b>871.889.948</b>	<b>871.889.948</b>
261	1. Chi phí trả trước dài hạn		871.889.948	871.889.948
270	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>960.181.769.223</b>	<b>1.007.503.703.333</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ**

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty

Quý 1 năm 2019

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/03/2019	01/01/2019
			VND	VND
<b>300</b>	<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>65.294.495.982</b>	<b>131.559.233.203</b>
<b>310</b>	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>65.294.495.982</b>	<b>131.559.233.203</b>
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn		77.721.996	2.827.932.945
312	2. Người mua trả tiền trước		3.093.546.760	2.353.290.631
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	12	13.879.561.451	1.225.392.596
314	4. Phải trả người lao động		3.495.579.644	10.421.570.172
315	5. Chi phí phải trả	13	2.031.350.549	2.249.637.894
316	6. Phải trả nội bộ	14	2.657.694.963	12.103.208.008
319	9. Phải trả ngắn hạn khác	15	36.353.085.812	99.227.343.572
322	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		3.705.954.807	1.150.857.385
<b>400</b>	<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>894.887.273.241</b>	<b>875.944.470.130</b>
<b>410</b>	<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>16</b>	<b>894.887.273.241</b>	<b>875.944.470.130</b>
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		635.000.000.000	635.000.000.000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		635.000.000.000	635.000.000.000
411b	- Cổ phiếu ưu đãi		-	-
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		-	-
413	3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu		-	-
414	4. Vốn khác của chủ sở hữu		-	-
415	5. Cổ phiếu quỹ		-	-
416	6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-	-
417	7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		-	-
418	8. Quỹ đầu tư phát triển		-	-
419	9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		-	-
420	10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		-	-
421	11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		259.887.273.241	240.944.470.130
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		215.068.435.755	136.889.615.219
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		44.818.837.486	104.054.854.911
422	12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		-	-
<b>440</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>960.181.769.223</b>	<b>1.007.503.703.333</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ**

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

**Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty**

Quý 1 năm 2019

Người lập

Kế Toán Trưởng

Yên Bái, Ngày 18 tháng 04 năm 2019  
Tổng Giám đốc



Nguyễn Trung Hiếu

Lê Hồng Minh

Nguyễn Văn Quyền





**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ**

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
 Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty  
 Quý 1 năm 2019

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Quý 1 năm 2019

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1 năm 2019	Quý 1 năm 2018	Lũy kế đến 31/03/2019	Lũy kế đến 31/03/2018
			VND	VND	VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	18	82.917.380.856	128.410.026.550	82.917.380.856	128.410.026.550
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu				-	
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		82.917.380.856	128.410.026.550	82.917.380.856	128.410.026.550
11	4. Giá vốn hàng bán	19	29.933.817.445	33.287.800.363	29.933.817.445	33.287.800.363
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		52.983.563.411	95.122.226.187	52.983.563.411	95.122.226.187
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	20	9.190.408.616	5.774.177.549	9.190.408.616	5.774.177.549
22	7. Chi phí tài chính	21	-	-	-	-
23	Trong đó: Chi phí lãi vay				-	-
25	8. Chi phí bán hàng					
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		5.958.701.737	6.939.303.548	5.958.701.737	6.939.303.548
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		56.215.270.290	93.957.100.188	56.215.270.290	93.957.100.188
31	11. Thu nhập khác	22	81.000.001	5.454.546	81.000.001	5.454.546
32	12. Chi phí khác	23	9.058.800	-	9.058.800	-
40	13. Lợi nhuận khác		71.941.201	5.454.546	71.941.201	5.454.546
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		56.287.211.491	93.962.554.734	56.287.211.491	93.962.554.734



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ**

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty  
Quý 1 năm 2019

51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	26	11.468.374.005	18.792.510.947	11.468.374.005	18.792.510.947
52	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại				-	
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		<u>44.818.837.486</u>	<u>75.170.043.787</u>	<u>44.818.837.486</u>	<u>75.170.043.787</u>
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu					
71	19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu					

Người lập

Nguyễn Trung Hiếu

Kế Toán Trưởng

Lê Hồng Minh



Yên Bái, Ngày 18 tháng 04 năm 2019  
Tổng Giám đốc

Nguyễn Văn Quyền



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ**

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái

Tel: (84-0216) 3 884 116

Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty

Quý 1 năm 2019

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Quý 1 năm 2019

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	31/03/2019 VND	31/03/2018 VND
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
01	1. Lợi nhuận trước thuế		56.287.211.491	93.962.554.734
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định		10.860.825.452	11.033.978.694
03	- Các khoản dự phòng		(50.000.000)	-
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		-	-
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(9.190.408.616)	(5.774.177.549)
06	- Chi phí lãi vay		-	-
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		57.907.628.327	99.222.355.879
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(3.119.136.613)	(97.837.913.478)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(138.282.198)	(87.900.595)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(17.239.151.241)	17.344.945.058
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		-	-
14	- Tiền lãi vay đã trả		-	-
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(845.057.157)	-
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		32.840.000	2.600.000
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(963.560.000)	(398.445.093)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		35.635.281.118	18.245.641.771
<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		(62.678.000)	(1.539.913.773)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định		-	-
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(6.000.000.000)	-
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của		8.047.500.000	-
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		973.859.695	910.267.524
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		2.958.681.695	(629.646.249)
<b>III LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		-	-
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		-	-
35	5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính		-	-
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(95.232.892.500)	-
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(95.232.892.500)	-
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(56.638.929.687)	17.615.995.522
60	Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ		78.319.241.506	14.157.586.775





**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ**

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
 Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty  
 Quý 1 năm 2019

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Quý 1 năm 2019

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	31/03/2019 VND	31/03/2018 VND
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		-	-
70	Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ		<u>21.680.311.819</u>	<u>31.773.582.297</u>



Nguyễn Trung Hiếu  
 Người lập



Lê Hồng Minh  
 Kế Toán Trưởng




Nguyễn Văn Quyền  
 Tổng Giám đốc

Yên Bái, Ngày 18 tháng 04 năm 2019





## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

*Quý 1 năm 2019*

### **1 . THÔNG TIN CHUNG**

#### **1.1 . Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Thủy điện Thác Bà được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 5200240495 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Yên Bái cấp lần đầu ngày 31 tháng 03 năm 2006, đăng ký thay đổi lần thứ 07 ngày 20 tháng 02 năm 2019.

Trụ sở chính của Công ty tại: Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 635.000.000.000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 31 tháng 03 năm 2019 là 635.000.000.000 đồng; tương đương 63.500.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

#### **1.2 . Lĩnh vực kinh doanh**

Lĩnh vực kinh doanh của công ty là năng lượng điện

#### **1.3 . Ngành nghề kinh doanh**

Hoạt động kinh doanh của Công ty gồm:

- Sản xuất và kinh doanh điện năng;
- Quản lý, vận hành, sửa chữa, bảo dưỡng, đại tu, cải tạo các công trình thủy công, công trình kiến trúc, các thiết bị của nhà máy thủy điện và trạm biến áp, thí nghiệm, hiệu chỉnh các thiết bị điện;
- Mua bán, xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị;
- Tư vấn lập dự án đầu tư xây dựng, quản lý đầu tư xây dựng, tư vấn giám sát thi công xây lắp các công trình điện;
- Đầu tư các công trình nguồn và lưới điện;
- Bồi dưỡng, đào tạo về quản lý, vận hành, bảo dưỡng và sửa chữa thiết bị nhà máy điện;
- Kinh doanh dịch vụ vận tải và du lịch.

#### **1.4 . Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường**

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của công ty là 12 tháng bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

#### **1.5 . Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính**

#### **1.6 . Cấu trúc doanh nghiệp**

Công ty có một chi nhánh hạch toán độc lập là:

- Chi nhánh Công ty Cổ phần Thủy điện Thác Bà - Trung tâm Dịch vụ Kỹ thuật
- Địa chỉ: Thị trấn Thác Bà, huyện Yên Bình, tỉnh Yên Bái

### **2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY**

#### **2.1 . Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

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

#### **2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

*Chế độ kế toán áp dụng*

Công ty đang áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính .

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã 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.

*Hình thức kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

*Hình thức sổ kế toán áp dụng*

Hình thức sổ kế toán được áp dụng của Công ty là hình thức Nhật ký chung

**2.3 . Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng (không kỳ hạn), tiền đang chuyển, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá 03 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.

**2.4 . Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính**

**a** Chứng khoán kinh doanh

**b** Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các Tiền gửi có kỳ hạn, trái phiếu, thương phiếu và các loại chứng khoán nợ khác. Nếu kỳ hạn còn lại không quá 12 tháng kể từ thời điểm báo cáo được phân loại là tài sản ngắn hạn. Trường hợp kỳ hạn còn lại trên 12 tháng kể từ thời điểm báo cáo được phân loại là tài sản dài hạn.

**c** Các khoản cho vay

**d** Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết

Các khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà công ty mẹ nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày công ty mẹ nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của công ty mẹ. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

**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

**2.5 . Các khoản nợ phải thu**

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

**2.6 . Hàng tồn kho**



## CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty

Quý 1 năm 2019

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, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

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

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

### 2.7 . Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (không bao gồm thuế GTGT) và các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến tài sản cố định thuê tài chính. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận 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.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 50 năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 20 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	09 - 15 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 10 năm
- Tài sản cố định khác	05 - 10 năm
- Quyền sử dụng đất	50 năm

### 2.8 . Hợp đồng hợp tác kinh doanh

Hoạt động liên doanh theo hình thức Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và Tài sản đồng kiểm soát được Công ty áp dụng nguyên tắc kế toán chung như với các hoạt động kinh doanh thông thường khác. Trong đó:

- Công ty theo dõi riêng các khoản thu nhập, chi phí liên quan đến hoạt động liên doanh và thực hiện phân bổ cho các bên trong liên doanh theo hợp đồng liên doanh;
- Công ty theo dõi riêng tài sản góp vốn liên doanh, phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát và các khoản công nợ chung, công nợ riêng phát sinh từ hoạt động liên doanh.

### 2.9 . Chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

### 2.10 . Nợ phải trả

### 2.11 . Vay và nợ phải trả thuê tài chính

### 2.12 . Chi phí đi vay và vốn hóa các khoản chi phí đi vay



Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

### **2.13 . Chi phí phải trả**

Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định được ghi nhận theo Chế độ kế toán doanh nghiệp áp dụng trong Tập đoàn Điện lực Việt Nam theo Công văn chấp nhận số 12227/BTC-CĐKT ngày 03/9/2015 của Bộ Tài chính. Các khoản chi phí sửa chữa lớn phát sinh trong năm được ghi nhận toàn bộ vào chi phí sản xuất kinh doanh đồng thời ghi nhận tăng chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang và chi phí phải trả. Các khoản chi phí sửa chữa lớn đã ghi nhận vào chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang và chi phí phải trả sẽ được tất toán khi các công trình sửa chữa lớn hoàn thành và được phê duyệt quyết toán.

### **2.14 . Vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông thông qua và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

### **2.15 . Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ**

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VND) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản mục tiền tệ (tiền mặt, tiền gửi, tiền đang chuyển, nợ phải thu, nợ phải trả không bao gồm các khoản Người mua ứng trước và Ứng trước cho người bán, Doanh thu nhận trước) có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá mua vào của ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản công bố tại thời điểm lập Báo cáo tài chính. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán.

### **2.16 . Ghi nhận doanh thu**

#### *Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;

## CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THẮC BÀ

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty

Quý 1 năm 2019

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu bán điện được xác định căn cứ theo Hợp đồng mua bán điện số 06/2012/HĐ-NMĐTB ngày 28 tháng 6 năm 2012 và Hợp đồng sửa đổi bổ sung số 03 ngày 14/01/2015 ký giữa Công ty và Tập đoàn Điện lực Việt Nam

### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của năm đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

### *Doanh thu hoạt động tài chính*

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

## **2.17 . Ghi nhận chi phí tài chính**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong năm, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

## **2.18 . Các khoản thuế**

### *Thuế hiện hành*

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ tính thuế năm.

## **2.19 . Các bên liên quan**





**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THẮC BÀ**

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

**Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty**

Quý 1 năm 2019

Các doanh nghiệp, trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian, có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết là các bên liên quan. Các bên liên kết, các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này hoặc các bên liên kết này hoặc những công ty liên kết với các cá nhân này cũng được coi là bên liên quan.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan, cần chú ý tới bản chất của mối quan hệ chứ không chỉ hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

**3 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	31/03/2019	01/01/2019
	VND	VND
Tiền mặt	255.784.375	174.642.028
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	2.424.527.444	27.084.599.478
Các khoản tương đương tiền (*)	19.000.000.000	51.060.000.000
	<b>21.680.311.819</b>	<b>78.319.241.506</b>

(\*) Đây là các khoản tiền gửi bằng VNĐ đến ngày 31/03/2019 tại ngân hàng có kỳ hạn 1 tháng và hưởng lãi suất từ 4,5%/năm.

**4 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH****a Chứng khoán kinh doanh****b Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

	31/03/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
<b>b1 Ngắn hạn</b>				
- Tiền gửi có kỳ hạn	406.629.000.000	406.629.000.000	408.676.500.000	408.676.500.000
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác (**)	-	-	-	-
	406.629.000.000	406.629.000.000	408.676.500.000	408.676.500.000

(\*\*) Tiền gửi có kỳ hạn tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 bao gồm các khoản tiền gửi bằng VNĐ có kỳ hạn từ 6 đến 12 tháng và hưởng lãi suất là 5,8%/năm (đối với các khoản tiền gửi kỳ hạn 6 tháng) và từ 6,8%/năm đến 7,2%/năm (đối với các khoản tiền gửi kỳ hạn 12 tháng).

	31/03/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
<b>c Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>				
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác (*)	81.169.000.000	81.169.000.000	81.169.000.000	81.169.000.000
	81.169.000.000	81.169.000.000	81.169.000.000	81.169.000.000

Dự phòng đầu tư tài chính: (2.739.000.000)

(\*\*\*) Tại ngày 31/03/2019

- Công ty đang nắm giữ 3.000.000 cổ phần tương đương 0,6% vốn điều lệ của Công ty Cổ Phần Nhiệt Điện Hải Phòng.

- Công ty đang nắm giữ 200.000 cổ phần tương đương 5% vốn điều lệ của Công ty Cổ Phần Thủy điện Thái An.

**5 PHẢI THU KHÁC****a Ngắn hạn**

	31/03/2019		01/01/2019	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Phải thu từ thanh lý các khoản đầu tư	-	-	-	-
Phải thu về lãi tiền gửi, lãi tiền cho vay	16.909.445.846	-	10.193.320.979	-
Phải thu người lao động	425.824.849	-	174.266.709	-
Ký quỹ, ký cược	641.488.110	-	323.812.110	-
Phải thu khác	26.868.908.562	-	517.606.151	-
	<b>44.845.667.367</b>	-	<b>11.209.005.949</b>	-

**b Dài hạn**



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ**

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
 Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

**Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty**

Quý 1 năm 2019

**6 . HÀNG TỒN KHO**

	31/03/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi đường	-	-	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	4.084.935.671	-	3.978.602.884	-
Công cụ, dụng cụ	236.811.670	-	204.862.259	-
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-	-	-
	<b>4.321.747.341</b>		<b>4.183.465.143</b>	

**7 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC**

	31/03/2019	01/01/2019
	VND	VND
Thuế thu nhập cá nhân	304.120.532	-
Thuế Giá trị gia tăng	58.783.324	-
Thuế tài nguyên	-	-
Thuế Thu nhập Doanh nghiệp	-	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
	<b>362.903.856</b>	<b>-</b>

**8 . VỐN KINH DOANH Ở ĐƠN VỊ TRỰC THUỘC**

	31/03/2019	01/01/2019
	VND	VND
	7.716.435.482	7.606.945.482
	<b>7.716.435.482</b>	<b>7.606.945.482</b>

**9 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ**

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
 Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty  
 Quý 1 năm 2019

**9 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Nguyên giá</b>						
Tại ngày 01/01/2019	651.758.384.032	774.873.482.333	16.299.094.499	5.087.022.487	117.454.545	1.448.135.437.896
Mua sắm	-	56.980.000	-	-	-	56.980.000
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	-	-	-	-	-	-
Tặng khác	-	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Tại ngày 31/03/2019</b>	<b>651.758.384.032</b>	<b>774.930.462.333</b>	<b>16.299.094.499</b>	<b>5.087.022.487</b>	<b>117.454.545</b>	<b>1.448.192.417.896</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Tại ngày 01/01/2019	474.717.318.443	633.598.428.906	12.727.815.531	4.665.137.297	76.659.673	1.125.785.359.850
Trích khấu hao	5.137.902.789	5.446.858.869	132.670.910	38.971.725	1.629.546	10.758.033.839
Tặng khác	14.182.578	-	-	-	-	14.182.578
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
<b>Tại ngày 31/03/2019</b>	<b>479.869.403.810</b>	<b>639.045.287.775</b>	<b>12.860.486.441</b>	<b>4.704.109.022</b>	<b>78.289.219</b>	<b>1.136.557.576.267</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						
Tại ngày 01/01/2019	177.041.065.589	141.275.053.427	3.571.278.968	421.885.190	40.794.872	322.350.078.046
<b>Tại ngày 31/03/2019</b>	<b>171.888.980.222</b>	<b>135.885.174.558</b>	<b>3.438.608.058</b>	<b>382.913.465</b>	<b>39.165.326</b>	<b>311.634.841.629</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ**

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty

Quý 1 năm 2019

**10 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy tính VND	VND
<b>Nguyên giá</b>			
Tại ngày 01/01/2019	20.558.322.400	77.000.000	20.635.322.400
Mua sắm	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
<b>Tại ngày 31/03/2019</b>	<b>20.558.322.400</b>	<b>77.000.000</b>	<b>20.635.322.400</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Tại ngày 01/01/2019	3.515.995.186	77.000.000	3.592.995.186
Trích khấu hao	102.791.613	-	102.791.613
Tăng khác	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
<b>Tại ngày 31/03/2019</b>	<b>3.618.786.799</b>	<b>77.000.000</b>	<b>3.695.786.799</b>
<b>Giá trị còn lại</b>			
Tại ngày 01/01/2019	17.042.327.214	-	17.042.327.214
Tại ngày 31/03/2019	<b>16.939.535.601</b>	<b>-</b>	<b>16.939.535.601</b>

**11 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG**

Chi tiết số dư cuối năm bao gồm:

	31/03/2019 VND	01/01/2019 VND
Xây dựng cơ bản dở dang	-	-
Sửa chữa lớn tài sản cố định	109.155.094	-
Khác	-	-
	<b>109.155.094</b>	<b>-</b>

**12 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

	01/01/2019 VND	Số phải nộp VND	Số đã thực nộp VND	31/03/2019 VND
Thuế Giá trị gia tăng	363.084.614	5.678.903.828	6.100.771.766	-
Thuế Thu nhập Tiền cấp quyền khai thác tài nguyên nước	634.125.450	11.497.048.873	845.057.157	11.286.117.166
Thuế Tài nguyên nhân	202.465.111	9.223.928.109	6.832.948.935	2.593.444.285
Thuế Thu nhập cá nhân	25.717.421	1.603.216.984	1.933.054.923	-
Các loại thuế khác	-	4.000.000	4.000.000	-
	<b>1.225.392.596</b>	<b>29.213.527.594</b>	<b>16.922.262.581</b>	<b>13.879.561.451</b>

**13 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ**

	31/03/2019	01/01/2019
<b>a Ngắn hạn</b>		
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	1.343.700.549	1.234.545.455
Chi phí phải trả khác	687.650.000	1.015.092.439
	<b>2.031.350.549</b>	<b>2.249.637.894</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ**

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

**Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty**

Quý 1 năm 2019

**14 PHẢI TRẢ NỘI BỘ****a Ngắn hạn**

31/03/2019	01/01/2019
VND	VND
2.657.694.963	12.103.208.008
<b>2.657.694.963</b>	<b>12.103.208.008</b>

**15 . PHẢI TRẢ KHÁC****a Ngắn hạn**

31/03/2019	01/01/2019
VND	VND
	-
Kinh phí công đoàn, BHYT, BHTN, BHXH	
Phải trả cổ tức cho cổ đông	31.920.447.249
Phải trả, phải nộp khác	95.404.042.064
4.432.638.563	3.823.301.508
<b>36.353.085.812</b>	<b>99.227.343.572</b>

**b Dài hạn****c Số nợ quá hạn chưa thanh toán****16 . VỐN CHỦ SỞ HỮU****a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ**

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty

Quý 1 năm 2019

**16 . VỐN CHỦ SỞ HỮU**

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Tại ngày 01/01/2019</b>	<b>635.000.000.000</b>	-	-	-	<b>240.944.470.130</b>	<b>875.944.470.130</b>
Tại ngày 01/01/2019	635.000.000.000	-	-	-	240.944.470.130	875.944.470.130
Tăng vốn	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận tăng trong kỳ	-	-	-	-	44.818.837.486	44.818.837.486
Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-
Tăng khác (*)	-	-	-	-	9.661.965.625	9.661.965.625
Giảm vốn	-	-	-	-	-	-
Phân phối các quỹ	-	-	-	-	(3.788.000.000)	(3.788.000.000)
Chia cổ tức	-	-	-	-	(31.750.000.000)	(31.750.000.000)
Sử dụng quỹ	-	-	-	-	-	-
Điều chỉnh khác (*)	-	-	-	-	-	-
<b>Tại ngày 31/03/2019</b>	<b>635.000.000.000</b>	-	-	-	<b>259.887.273.241</b>	<b>894.887.273.241</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ**

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
 Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

**Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty**

Quý 1 năm 2019

**b) Các quỹ công ty**

	<u>31/03/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	-	-
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>17 . Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán</b>		
Ngoại tệ các loại	<u>31/03/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
- Đồng đô la Mỹ (USD)	363	363
<b>18 TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ</b>		Lũy kế đến
	<u>Quý 1 năm 2019</u>	<u>31/03/2019</u>
	VND	VND
Doanh thu bán điện thương phẩm	82.826.908.129	82.826.908.129
Doanh thu cung cấp dịch vụ	90.472.727	90.472.727
	<u>82.917.380.856</u>	<u>82.917.380.856</u>
<b>19 GIÁ VỐN HÀNG BÁN</b>		Lũy kế đến
	<u>Quý 1 năm 2019</u>	<u>31/03/2019</u>
	VND	VND
Giá vốn của điện thương phẩm đã bán	29.862.687.444	29.862.687.444
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	71.130.001	71.130.001
Dự phòng/ hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
	<u>29.933.817.445</u>	<u>29.933.817.445</u>
<b>20 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>		Lũy kế đến
	<u>Quý 1 năm 2019</u>	<u>31/03/2019</u>
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay vốn	7.190.408.616	7.190.408.616
Cổ tức, lợi nhuận được chia	2.000.000.000	2.000.000.000
	<u>9.190.408.616</u>	<u>9.190.408.616</u>
	-	-
<b>21 CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>		Lũy kế đến
	<u>Quý 1 năm 2019</u>	<u>31/03/2019</u>
	VND	VND
	-	-
<b>22 . THU NHẬP KHÁC</b>		Lũy kế đến
	<u>Quý 1 năm 2019</u>	<u>31/03/2019</u>
	VND	VND
	<u>81.000.001</u>	<u>81.000.001</u>
<b>23 . CHI PHÍ KHÁC</b>		Lũy kế đến
	<u>Quý 1 năm 2019</u>	<u>31/03/2019</u>
	VND	VND
	<u>9.058.800</u>	<u>9.058.800</u>



**CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ**

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
 Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

**Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty**

Quý 1 năm 2019

**24 . CHI PHÍ SẢN XUẤT, KINH DOANH THEO YẾU TỐ**

	Quý 1 năm 2019	Lũy kế đến 31/03/2019
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	229.658.199	229.658.199
Chi phí nhân công	8.058.265.998	8.058.265.998
Chi phí khấu hao	10.860.825.452	10.860.825.452
Chi phí dịch vụ mua ngoài	284.793.071	284.793.071
Chi phí khác	16.458.976.462	16.458.976.462
	<b><u>35.892.519.182</u></b>	<b><u>35.892.519.182</u></b>

**25 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	Quý 1 năm 2019	Lũy kế đến 31/03/2019
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng	135.580.613	135.580.613
Chi phí nhân công	3.202.567.749	3.202.567.749
Chi phí khấu hao tài sản cố định	571.270.373	571.270.373
Chi phí dịch vụ mua ngoài	217.903.237	217.903.237
Chi phí khác bằng tiền	1.831.379.765	1.831.379.765
	<b><u>5.958.701.737</u></b>	<b><u>5.958.701.737</u></b>

**26 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH**

	Quý 1 năm 2019	Lũy kế đến 31/03/2019
	VND	VND
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	11.468.374.005	11.468.374.005
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<b><u>11.468.374.005</u></b>	<b><u>11.468.374.005</u></b>

**27 . BÁO CÁO BỘ PHẬN**

Do đặc thù của Công ty là hoạt động sản xuất kinh doanh điện chiếm trên 99% tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ và toàn bộ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đều diễn ra trên lãnh thổ Việt Nam. Vì vậy, Công ty không thực hiện lập và trình bày Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và theo khu vực địa lý.

**28 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN**

Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán quý:

	Mối quan hệ	31/03/2019	01/01/2019
		VND	VND
<b>Phải thu tiền bán hàng</b>			
Công ty mua bán điện - Tập đoàn Điện lực Việt Nam	Trực thuộc Tập đoàn EVN	63.767.667.958	75.782.146.916

## CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái  
Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty

Quý 1 năm 2019

### 27 . THÔNG TIN KHÁC

Giải trình biến động lợi nhuận sau thuế Quý 1 năm 2019 với Quý 1 năm 2018

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 1 năm 2018 đạt 75.170.043.787 đồng

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 1 năm 2019 đạt 44.818.837.486 đồng

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 1 năm 2019 so với Quý 1 năm 2018 giảm 30.351.206.301 đồng, tương ứng giảm 40% là do các nguyên nhân sau:

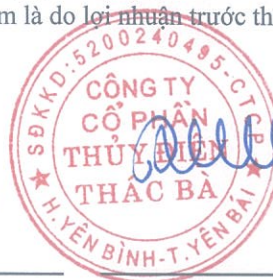
- Tổng doanh thu Quý 1 năm 2019 so với cùng kỳ năm 2018 giảm 42.000.869.172 đồng, tương ứng giảm 31% chủ yếu là do Doanh thu hoạt động điện giảm 45.574.118.421 đồng, tương ứng giảm 35% so với cùng kỳ năm 2018. Nguyên nhân xuất phát từ mực nước hồ đầu kỳ năm 2019 thấp hơn so với đầu kỳ năm 2018 là 0,92m và sản lượng huy động phát lưới Quý 1 năm 2019 thấp hơn so với cùng kỳ dẫn đến sản lượng điện thương phẩm trong Quý 1 năm 2019 thấp hơn so với cùng kỳ năm 2018 là 41 triệu kWh, tương ứng giảm 28% so với cùng kỳ năm 2018. Doanh thu hoạt động tài chính Quý 1 năm 2019 tăng 3.416.028.090 đồng, tương ứng tăng 59% so với cùng kỳ năm 2018 là do số dư bình quân các khoản đầu tư tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn trong Quý 1 năm 2019 cao hơn so với cùng kỳ năm 2018 và ghi nhận 2 tỷ đồng tiền cổ tức từ hoạt động đầu tư.

- Tổng chi phí Quý 1 năm 2019 so với cùng kỳ năm 2018 giảm 4.325.525.929 đồng, tương ứng giảm 11% so với cùng kỳ năm 2018 chủ yếu là do sản lượng điện thương phẩm Quý 1 năm 2019 giảm dẫn đến chi phí thuế tài nguyên và phí dịch vụ môi trường rừng giảm tương ứng. Các khoản chi phí còn lại ổn định so với cùng kỳ năm 2018.

- Thuế TNDN Quý 1 năm 2019 so với cùng kỳ năm 2018 giảm 7.324.136.942 đồng, tương ứng giảm 39% so với cùng kỳ năm 2018. Chính sách thuế TNDN áp dụng cho công ty trong Quý 1 năm 2019 không thay đổi so với cùng kỳ năm trước, thuế TNDN trong Quý 1 năm 2019 giảm là do lợi nhuận trước thuế TNDN Quý 1 năm 2019 giảm so với cùng kỳ năm 2018.

Nguyễn Trung Hiếu  
Người lập

Lê Hồng Minh  
Kế Toán trưởng



Nguyễn Văn Quyền  
Tổng Giám đốc  
Yên Bái, ngày 18 tháng 04 năm 2019