

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Số: 670 /BC-TĐTĐB-P5



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 - NĂM 2016

Yên Bái, ngày 19 tháng 04 năm 2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/03/2016	01/01/2016
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		428.910.021.358	397.802.197.708
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	49.445.103.878	53.782.863.176
111	1. Tiền		29.650.302.172	24.151.278.940
112	2. Các khoản tương đương tiền		19.794.801.706	29.631.584.236
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	4	292.691.032.856	289.724.592.557
123	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		292.691.032.856	289.724.592.557
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		80.771.857.737	48.949.067.313
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		60.956.194.766	39.079.068.233
132	2. Trả trước cho người bán		1.192.672.127	1.172.257.976
136	6. Phải thu ngắn hạn khác	5	18.873.562.924	9.122.525.684
139	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(250.572.080)	(424.784.580)
140	IV. Hàng tồn kho	6	5.492.016.775	5.228.868.255
141	1. Hàng tồn kho		5.492.016.775	5.228.868.255
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		510.010.112	116.806.407
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn		-	-
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		-	116.806.407
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	7	510.010.112	-
154	4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ		-	-
155	5. Tài sản ngắn hạn khác		-	-
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		465.509.731.411	474.597.473.676
220	II. Tài sản cố định		429.310.887.852	439.496.454.941
221	1. Tài sản cố định hữu hình	8	411.089.957.062	421.166.315.871
222	- Nguyên giá		1.438.639.502.958	1.438.432.502.958
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(1.027.549.545.896)	(1.017.266.187.087)
227	3. Tài sản cố định vô hình	9	18.220.930.790	18.330.139.070
228	- Nguyên giá		20.635.322.400	20.635.322.400
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(2.414.391.610)	(2.305.183.330)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		3.404.949.089	1.336.098.557
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	10	3.404.949.089	1.336.098.557
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn		32.619.000.000	32.619.000.000
253	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		32.619.000.000	32.619.000.000
260	VI. Tài sản dài hạn khác		174.894.470	1.145.920.178
261	1. Chi phí trả trước dài hạn		174.894.470	1.145.920.178
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		894.419.752.769	872.399.671.384

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/03/2016	01/01/2016
			VND	VND
300	A. NỢ PHẢI TRẢ		21.888.969.721	29.963.103.097
310	I. Nợ ngắn hạn		21.888.969.721	29.963.103.097
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn		651.350.606	5.651.080.377
312	2. Người mua trả tiền trước		1.512.422.833	1.266.277.800
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	11	10.870.743.420	7.731.143.249
314	4. Phải trả người lao động		18.218.795	7.722.286.949
315	5. Chi phí phải trả	12	3.462.732.011	3.052.924.939
319	9. Phải trả ngắn hạn khác	13	3.444.486.095	3.020.839.244
322	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		1.929.015.961	1.518.550.539
400	B. VỐN CHỦ SỞ HỮU		872.530.783.048	842.436.568.287
410	I. Vốn chủ sở hữu	14	872.530.783.048	842.436.568.287
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		78.789.742.471	78.789.742.471
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		70.710.862.106	70.710.862.106
419	9. Quỹ hỗ trợ xấp xếp doanh nghiệp		-	-
420	10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		-	-
421	11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		88.030.178.471	57.935.963.710
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		57.935.963.710	6.145.105.888
b	- LNST chưa phân phối kỳ này		30.094.214.761	51.790.857.822
422	12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		-	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		894.419.752.769	872.399.671.384

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái
Tel: (84-029) 3 884 116 Fax: (84-029) 3 827 523

Báo cáo tài chính

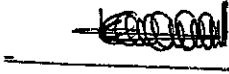
Quý 1 năm 2016

Người lập

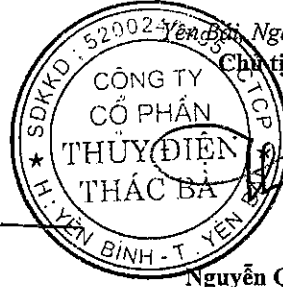


Lê Hồng Minh

Kế toán trưởng

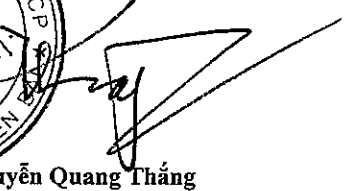


Lê Đức Tuấn



Yên Bái, Ngày 19 tháng 04 năm 2016

Chủ tịch HĐQT



Nguyễn Quang Thắng

H. O. T. 1/1

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái
 Tel: (84-029) 3 884 116 Fax: (84-029) 3 827 523

Báo cáo tài chính
 Quý 1 năm 2016

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 năm 2016

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1 năm 2016		Quý 1 năm 2015		Lũy kế đến 31/03/2016		Lũy kế đến 31/03/2015	
			VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	16	62.467.115.956	71.279.247.300	62.467.115.956	71.279.247.300	62.467.115.956	71.279.247.300	62.467.115.956	71.279.247.300
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-	-	-	-	-	-	-
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		62.467.115.956	71.279.247.300	62.467.115.956	71.279.247.300	62.467.115.956	71.279.247.300	62.467.115.956	71.279.247.300
11	4. Giá vốn hàng bán	17	20.498.821.339	22.208.582.005	20.498.821.339	22.208.582.005	20.498.821.339	22.208.582.005	20.498.821.339	22.208.582.005
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		41.968.294.617	49.070.665.295	41.968.294.617	49.070.665.295	41.968.294.617	49.070.665.295	41.968.294.617	49.070.665.295
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	18	871.419.061	1.479.612.502	871.419.061	1.479.612.502	871.419.061	1.479.612.502	871.419.061	1.479.612.502
22	7. Chi phí tài chính	19	-	1.183.756	-	1.183.756	-	1.183.756	-	1.183.756
23	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>		-	-	-	-	-	-	-	-
25	8. Chi phí bán hàng		5.270.425.522	5.612.046.098	5.270.425.522	5.612.046.098	5.270.425.522	5.612.046.098	5.270.425.522	5.612.046.098
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		-	-	-	-	-	-	-	-
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		37.569.288.156	44.937.047.943	37.569.288.156	44.937.047.943	37.569.288.156	44.937.047.943	37.569.288.156	44.937.047.943
31	11. Thu nhập khác	20	-	28.592.596	-	28.592.596	-	28.592.596	-	28.592.596
32	12. Chi phí khác	21	-	6.920.389	-	6.920.389	-	6.920.389	-	6.920.389
40	13. Lợi nhuận khác		-	21.672.207	-	21.672.207	-	21.672.207	-	21.672.207
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		37.569.288.156	44.958.720.150	37.569.288.156	44.958.720.150	37.569.288.156	44.958.720.150	37.569.288.156	44.958.720.150

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái
Tel: (84-029) 3 884 116 Fax: (84-029) 3 827 523

Báo cáo tài chính
Quý 1 năm 2016

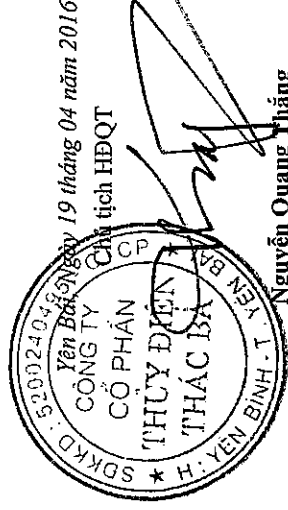
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	24	7.475.073.395	9.027.771.328	7.475.073.395	9.027.771.328
52	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại					
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		30.094.214.761	35.930.948.822	30.094.214.761	35.930.948.822
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		474	566	474	566
71	19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu		-	-	-	-

Người lập

Lê Hồng Minh

Kế toán trưởng

Lê Đức Tuấn



Nguyễn Quang Thắng



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 1 năm 2016

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	31/3/2016 VND	31/3/2015 VND
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	1. Lợi nhuận trước thuế		37.569.288.156	44.958.720.150
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định		10.378.384.511	12.179.958.888
03	- Các khoản dự phòng		(174.212.500)	-
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		-	1.183.756
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(871.419.061)	(1.479.612.502)
06	- Chi phí lãi vay		-	-
07	- Các khoản điều chỉnh khác			
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		46.902.041.106	55.660.250.292
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(30.638.431.702)	(865.997.176)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(263.148.520)	(775.137.621)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(12.754.658.433)	(19.786.798.144)
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		971.025.708	-
14	- Tiền lãi vay đã trả			-
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(5.950.781.908)	(8.977.067.780)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		2.300.000	-
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(2.437.980.000)	(1.727.861.465)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(4.169.633.749)	23.527.388.106
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(207.000.000)	(22.931.280.891)
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		-	(1.954.437.713)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của 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		38.874.451	4.424.102.095
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(168.125.549)	(20.461.616.509)
	III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		-	-
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	(8.763.000.000)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		-	(8.763.000.000)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(4.337.759.298)	(5.697.228.403)

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái

Tel: (84-029) 3 884 116

Fax: (84-029) 3 827 523

Báo cáo tài chính

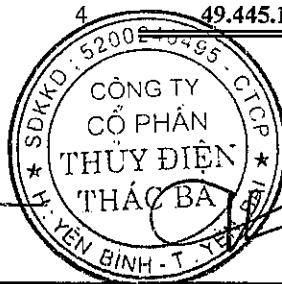
Quý 1 năm 2016

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 1 năm 2016

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	31/3/2016	31/3/2015
			VND	VND
60	Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ		53.782.863.176	275.153.556.209
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		-	(1.183.756)
70	Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	4	<u>49.445.103.878</u>	<u>269.455.144.050</u>

Lê Hồng Minh
Người lậpLê Đức Tuấn
Kế toán trưởngNguyễn Quang Thắng
Chủ tịch HĐQT

Yên Bái, Ngày 19 tháng 04 năm 2016

12/11/2016

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2016

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 04 ngày 11 tháng 05 năm 2015.

Trụ sở chính của Công ty tại: Khu 8, 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 2016 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

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

- 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

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 tại.

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

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái
Tel: (84-029) 3 884 116 Fax: (84-029) 3 827 523

Báo cáo tài chính
Quý 1 năm 2016

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-CKKT 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 CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái
Tel: (84-029) 3 884 116 Fax: (84-029) 3 827 523

Báo cáo tài chính

Quý 1 năm 2016

- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- 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 năm 2016 được xác định căn cứ theo Hợp đồng mua bán điện số 06/2012/HĐ-NMĐTĐB ngày 28 tháng 6 năm 2012 và Hợp đồng sửa đổi bổ sung số 03 ngày 14 tháng 1 năm 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 phân 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.

Phân 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 THÁC BÀ

Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái
 Tel: (84-029) 3 884 116 Fax: (84-029) 3 827 523

Báo cáo tài chính

Quý 1 năm 2016

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

	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Tiền mặt	1.118.242.816	880.772.960
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	28.532.059.356	23.270.505.980
Các khoản tương đương tiền	19.794.801.706	29.631.584.236
	49.445.103.878	53.782.863.176

(*) Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016, các khoản tương đương tiền là tiền gửi có kỳ hạn dưới 03 tháng được gửi tại các ngân hàng thương mại Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam.

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

	31/03/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1 Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn (*)	292.691.032.856	292.691.032.856	289.724.592.557	289.724.592.557
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
	292.691.032.856	292.691.032.856	289.724.592.557	289.724.592.557

c Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/03/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác (**)	32.619.000.000	32.619.000.000	32.619.000.000	32.619.000.000
	32.619.000.000	32.619.000.000	32.619.000.000	32.619.000.000

(**) Góp vốn vào Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng, số cổ phần Công ty đang nắm giữ tại thời điểm 31/03/2016 là 3.000.000 cổ phần tương đương 0,6% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng.

5 PHẢI THU KHÁC**a** Ngắn hạn

	31/03/2016		01/01/2016	
	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	3.522.498.303	-	5.923.087.362	-
Phải thu người lao động	1.206.482.254	-	1.411.760.711	-
Ký quỹ, ký cược	976.826.885	-	551.000.000	-
Phải thu khác	13.167.755.482	-	1.236.677.611	-
	18.873.562.924	-	9.122.525.684	-

b Dài hạn**6 . HÀNG TỒN KHO**

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀKhu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái
Tel: (84-029) 3 884 116 Fax: (84-029) 3 827 523**Báo cáo tài chính**

Quý 1 năm 2016

	31/03/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi đường	-	-	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	5.104.426.306	-	4.869.492.406	-
Công cụ, dụng cụ	387.590.469	-	359.375.849	-
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-	-	-
	5.492.016.775		5.228.868.255	

7 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC

	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Thuế thu nhập cá nhân	510.010.112	-
	510.010.112	-

8 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

15/03/2016

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái
Tel: (84-029) 3 884 116 Fax: (84-029) 3 827 523

Báo cáo tài chính
Quý I năm 2016

8 . 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	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá												
Tại ngày 01/01/2016	642.040.197.362		773.578.753.024		17.724.176.684		4.971.921.343		117.454.545		1.438.432.502.958	
Mua sắm	-		-		-		207.000.000		-		207.000.000	
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	-		-		-		-		-		-	
Tặng khác	-		-		-		-		-		-	
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-		-		-		-		-		-	
Thanh lý, nhượng bán	-		-		-		-		-		-	
Giảm khác	-		-		-		-		-		-	
Tại ngày 31/03/2016	642.040.197.362		773.578.753.024		17.724.176.684		5.178.921.343		117.454.545		1.438.639.502.958	
Giá trị hao mòn lũy kế												
Tại ngày 01/01/2016	407.349.841.364		590.264.656.487		14.790.853.216		4.817.670.277		43.165.743		1.017.266.187.087	
Trích khấu hao	5.021.933.465		5.063.714.415		150.746.361		29.845.626		2.936.364		10.269.176.231	
Tặng khác	14.182.578		-		-		-		-		14.182.578	
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-		-		-		-		-		-	
Thanh lý, nhượng bán	-		-		-		-		-		-	
Giảm khác	-		-		-		-		-		-	
Tại ngày 31/03/2016	412.385.957.407		595.328.370.902		14.941.599.577		4.847.515.903		46.102.107		1.027.549.545.896	
Giá trị còn lại												
Tại ngày 01/01/2016	234.690.355.998		183.314.096.537		2.933.323.468		154.251.066		74.288.802		421.166.315.871	
Tại ngày 31/03/2016	229.654.239.955		178.250.382.122		2.782.577.107		331.405.440		71.352.438		411.089.957.062	

11/1 2016

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái
 Tel: (84-029) 3 884 116 Fax: (84-029) 3 827 523

Báo cáo tài chính

Quý 1 năm 2016

9 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	<u>Quyền sử dụng đất</u>	<u>Phần mềm máy tính</u>	
	VND	VND	VND
Nguyên giá			
Tại ngày 01/01/2016	20.558.322.400	77.000.000	20.635.322.400
Mua sắm	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
Tại ngày 31/03/2016	20.558.322.400	77.000.000	20.635.322.400
Giá trị hao mòn lũy kế			
Tại ngày 01/01/2016	2.282.495.830	22.687.500	2.305.183.330
Trích khấu hao	102.791.613	6.416.667	109.208.280
Tăng khác	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
Tại ngày 31/03/2016	2.385.287.443	29.104.167	2.414.391.610
Giá trị còn lại			
Tại ngày 01/01/2016	18.275.826.570	54.312.500	18.330.139.070
Tại ngày 31/03/2016	18.173.034.957	47.895.833	18.220.930.790

10 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

Chi tiết số dư cuối năm bao gồm:

	<u>31/03/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
Sửa chữa lớn tài sản cố định	3.404.949.089	1.336.098.557
Đại tu nhà điều hành sản xuất	1.945.025.063	-
Đại tu thanh cái 110KV	309.147.510	288.340.438
Đại tu đường kiểm tra đập (Hồ xanh đến đập 8)	1.005.668.421	893.784.092
Khác	145.108.095	153.974.027
	3.404.949.089	1.336.098.557

11 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	<u>01/01/2016</u>	<u>Số phải nộp</u>	<u>Số đã thực nộp</u>	<u>31/03/2016</u>
	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng	-	7.187.282.274	4.795.068.087	2.392.214.187
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	5.950.781.908	7.475.073.395	5.950.781.908	7.475.073.395
Thuế Tài nguyên	1.552.774.179	5.115.673.559	5.664.991.900	1.003.455.838
Thuế Thu nhập cá nhân	227.587.162	322.214.302	1.059.811.576	(510.010.112)
Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-
	7.731.143.249	20.103.243.530	17.473.653.471	10.360.733.308

12 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

a Ngắn hạn	<u>31/03/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
Đại tu hệ thống bơm cao trình 9,4	57.744.527	57.744.527
Đại tu nhà điều hành sản xuất	1.945.025.063	1.556.025.063
Đại tu đường kiểm tra đập (Hồ xanh đến đập 8)	1.067.985.411	1.067.985.411
Đại tu trạm thông gió cao trình 40	82.829.500	82.829.500
Đại tu thanh cái 110KV	309.147.510	288.340.438
	3.462.732.011	3.052.924.939

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái
Tel: (84-029) 3 884 116 Fax: (84-029) 3 827 523

Báo cáo tài chính

Quý 1 năm 2016

b Dài hạn**13 . PHẢI TRẢ KHÁC**

a Ngắn hạn	<u>31/03/2016</u>	<u>01/01/2016</u>
	VND	VND
Kinh phí công đoàn, BHYT, BHTN, BHXH	69.228.420	215.956.384
Phải trả cổ tức cho cổ đông	163.175.825	163.175.825
Phải trả, phải nộp khác	3.212.081.850	2.641.707.035
	<u>3.444.486.095</u>	<u>3.020.839.244</u>

b Dài hạn**c Số nợ quá hạn chưa thanh toán****14 . VỐN CHỦ SỞ HỮU****a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THẮC BÀ

Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái
 Tel: (84-029) 3 884 116 Fax: (84-029) 3 827 523

Báo cáo tài chính
 Quý 1 năm 2016

14 . 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
Tại ngày 01/01/2016	635.000.000.000	78.789.742.471	70.710.862.106	-	57.935.963.710	842.436.568.287
Tại ngày 01/01/2016	635.000.000.000	78.789.742.471	70.710.862.106	-	57.935.963.710	842.436.568.287
Tăng vốn	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	30.094.214.761	30.094.214.761
Tặng khác (*)	-	-	-	-	-	-
Giảm vốn	-	-	-	-	-	-
Phân phối các quỹ	-	-	-	-	-	-
Chia cổ tức	-	-	-	-	-	-
Điều chỉnh khác (*)	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2016	635.000.000.000	78.789.742.471	70.710.862.106	-	88.030.178.471	872.530.783.048

10/1 10/1 10/1 10/1 10/1 10/1 10/1

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái
 Tel: (84-029) 3 884 116 Fax: (84-029) 3 827 523

Báo cáo tài chính

Quý 1 năm 2016

b) Các quỹ công ty

	31/03/2016	01/01/2016
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	70.710.862.106	70.710.862.106
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
	<u>70.710.862.106</u>	<u>70.710.862.106</u>

15 . Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

Ngoại tệ các loại	31/03/2016	01/01/2016
- Đồng đô la Mỹ (USD)	393,53	393,53
- Đồng Đô la Singapore (SGD)	4.840,00	4.840,00

16 TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý 1 năm 2016	Luỹ kế đến 31/03/2016
	VND	VND
Doanh thu bán điện thương phẩm	61.809.375.822	61.809.375.822
Doanh thu cung cấp dịch vụ	657.740.134	657.740.134
	<u>62.467.115.956</u>	<u>62.467.115.956</u>

17 GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý 1 năm 2016	Luỹ kế đến 31/03/2016
	VND	VND
Giá vốn của điện thương phẩm đã bán	20.085.061.929	20.085.061.929
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	413.759.410	413.759.410
Dự phòng/ hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
	<u>20.498.821.339</u>	<u>20.498.821.339</u>

18 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý 1 năm 2016	Luỹ kế đến 31/03/2016
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay vốn	871.419.061	871.419.061
	<u>871.419.061</u>	<u>871.419.061</u>

19 CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý 1 năm 2016	Luỹ kế đến 31/03/2016
	VND	VND
	-	-

20 . THU NHẬP KHÁC

	Quý 1 năm 2016	Luỹ kế đến 31/03/2016
	VND	VND
	-	-

21 . CHI PHÍ KHÁC

	Quý 1 năm 2016	Luỹ kế đến 31/03/2016
	VND	VND
	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái
 Tel: (84-029) 3 884 116 Fax: (84-029) 3 827 523

Báo cáo tài chính

Quý 1 năm 2016

22 . CHI PHÍ SẢN XUẤT, KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Quý 1 năm 2016	Lũy kế đến 31/03/2016
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.409.414.026	1.409.414.026
Chi phí nhân công	3.626.911.036	3.626.911.036
Chi phí khấu hao	10.378.384.511	10.378.384.511
Chi phí dịch vụ mua ngoài	694.418.412	694.418.412
Chi phí khác	9.660.118.876	9.660.118.876
	<u>25.769.246.861</u>	<u>25.769.246.861</u>

23 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 1 năm 2016	Lũy kế đến 31/03/2016
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng	170.665.559	170.665.559
Chi phí nhân công	1.415.906.471	1.415.906.471
Chi phí khấu hao tài sản cố định	592.381.988	592.381.988
Chi phí dịch vụ mua ngoài	656.408.412	656.408.412
Chi phí khác bằng tiền	2.435.063.092	2.435.063.092
	<u>5.270.425.522</u>	<u>5.270.425.522</u>

24 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý 1 năm 2016	Lũy kế đến 31/03/2016
	VND	VND
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	<u>7.475.073.395</u>	<u>7.475.073.395</u>
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<u>7.475.073.395</u>	<u>7.475.073.395</u>

25 . BÁO CÁO BỘ PHẬN

Do đặc thù của Công ty là hoạt động sản xuất kinh doanh điện chiếm trên 90% 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.

26 . 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	31/03/2016	01/01/2016
		VND	VND
Phải thu ủy thác quản lý vốn			
Công ty Tài chính Cổ phần Điện Lực	Trực thuộc Tập đoàn EVN	54.506.317.666	54.506.317.666
Phải thu tiền bán hàng			
Công ty mua bán điện - Tập đoàn Điện lực Việt Nam	Trực thuộc Tập đoàn EVN	57.810.295.257	34.929.073.119
Phải trả người bán			
Tổng công ty thiết bị điện Đông Anh	Trực thuộc Tập đoàn EVN	-	4.122.600.000
Công ty CP tư vấn xây dựng điện II	Trực thuộc Tập đoàn EVN	-	556.799.291

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái
Tel: (84-029) 3 884 116 Fax: (84-029) 3 827 523

Báo cáo tài chính
Quý 1 năm 2016

27 . THÔNG TIN KHÁC

Giải trình biến động lợi nhuận sau thuế Quý 1 năm 2016 với Quý 1 năm 2015

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 1 năm 2015 đạt 35.930.948.822 đồng

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 1 năm 2016 đạt 30.094.214.761 đồng

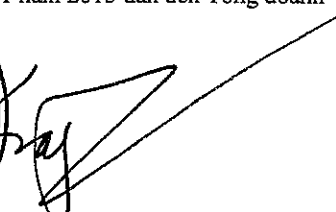
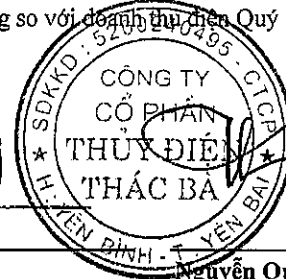
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 1 năm 2016 giảm 5.836.734.061 đồng so với lợi nhuận sau thuế Quý 1 năm 2015 nguyên nhân chủ yếu do lưu lượng nước về hồ trong Quý 1 năm 2016 thấp hơn so với Quý 1 năm 2015 dẫn đến sản lượng điện thương phẩm giảm 13.700.121 kWh so với cùng kỳ năm trước, do đó doanh thu điện Quý 1 năm 2016 giảm 9.042.803.653 đồng so với doanh thu điện Quý 1 năm 2015 dẫn đến Tổng doanh thu và Lợi nhuận sau thuế giảm.



Lê Hồng Minh
Người lập



Lê Đức Tuấn
Kế toán trưởng



Nguyễn Quang Thắng
Chủ tịch HĐQT

Yên Bái, Ngày 19 tháng 04 năm 2016

