

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Số: 2198/BC - TĐTB - P5



BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 3 - NĂM 2017

Yên Bái, ngày 19 tháng 10 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	
		30/09/2017 VND	01/01/2017 VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	510,618,196,626	424,076,406,630
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	53,239,847,931	24,229,101,167
111	1. Tiền	2,542,180,563	24,229,101,167
112	2. Các khoản tương đương tiền	50,697,667,368	-
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	264,879,306,450	353,566,645,773
123	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	264,879,306,450	353,566,645,773
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn	187,226,355,975	39,268,987,868
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	41,992,917,495	28,243,174,142
132	2. Trả trước cho người bán	543,129,689	278,666,109
136	6. Phải thu ngắn hạn khác	144,860,880,871	10,997,719,697
139	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(170,572,080)	(250,572,080)
140	IV. Hàng tồn kho	4,912,678,339	5,056,329,439
141	1. Hàng tồn kho	4,912,678,339	5,056,329,439
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác	360,007,931	1,955,342,383
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	-	-
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	-	1,310,404,515
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	360,007,931	644,937,868
154	4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	-	-
155	5. Tài sản ngắn hạn khác	-	-
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN	424,027,828,343	455,717,002,327
220	II. Tài sản cố định	390,666,235,994	421,707,350,408
221	1. Tài sản cố định hữu hình	373,100,554,884	403,814,044,458
222	- Nguyên giá	1,461,654,548,718	1,460,386,108,991
223	- Giá trị hao mòn lũy kế	(1,088,553,993,834)	(1,056,572,064,533)
227	3. Tài sản cố định vô hình	17,565,681,110	17,893,305,950
228	- Nguyên giá	20,635,322,400	20,635,322,400
229	- Giá trị hao mòn lũy kế	(3,069,641,290)	(2,742,016,450)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn	-	2,925,645
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	-	2,925,645
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	32,669,000,000	32,619,000,000
253	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	32,669,000,000	32,619,000,000
260	VI. Tài sản dài hạn khác	692,592,349	1,387,726,274
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	692,592,349	1,387,726,274
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	934,646,024,969	879,793,408,957



CÔNG TY CỔ PHẦN THUY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	
		30/09/2017	01/01/2017
		VND	VND
300	A. NỢ PHẢI TRẢ	34,997,907,405	41,614,522,912
310	I. Nợ ngắn hạn	34,997,907,405	-
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	66,979,268	9,036,050,757
312	2. Người mua trả tiền trước	1,898,402,128	841,977,800
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	21,997,001,514	3,015,944,262
314	4. Phải trả người lao động	6,137,348,794	7,955,190,066
315	5. Chi phí phải trả	12	-
319	9. Phải trả ngắn hạn khác	3,993,543,067	20,035,916,393
322	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	904,632,634	729,443,634
400	B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	899,648,117,564	838,178,886,045
410	I. Vốn chủ sở hữu	14	14
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu	899,648,117,564	838,178,886,045
411a	- Có phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	635,000,000,000	635,000,000,000
411b	- Có phiếu ưu đãi	635,000,000,000	635,000,000,000
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. Có 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 xấp xếp doanh nghiệp	-	-
420	10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
421	11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	264,648,117,564	203,178,886,045
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	202,003,794,244	156,508,517,125
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này	62,644,323,320	46,670,368,920
422	12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	-	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	934,646,024,969	879,793,408,957

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THẮC BÀ

Báo cáo tài chính tổng hợp

Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái
Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

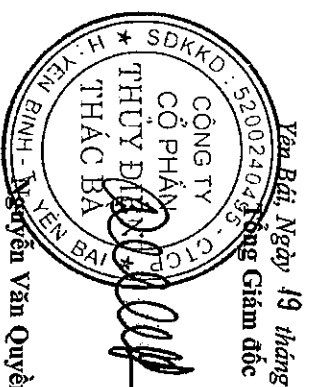
Quý 3 năm 2017

Người lập

Nguyễn Trung Hiếu

Phụ Trách Kế Toán

Lê Hồng Minh



Nguyễn Văn Quyền

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Quý 3 năm 2017

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 3 năm 2017	Quý 3 năm 2016	Lũy kế đến 30/09/2017	Lũy kế đến 30/09/2016
			VND	VND	VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	16	116,642,137,392	83,334,266,434	249,589,317,646	222,275,223,147
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu				-	
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		116,642,137,392	83,334,266,434	249,589,317,646	222,275,223,147
11	4. Giá vốn hàng bán	17	34,694,795,752	30,329,585,159	87,719,956,645	77,138,399,702
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		81,947,341,640	53,004,681,275	161,869,361,001	145,136,823,445
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	18	5,570,554,888	5,624,779,605	18,983,217,299	16,482,303,903
22	7. Chi phí tài chính	19			37,916,667	
23	Trong đó: Chi phí lãi vay				37,916,667	
25	8. Chi phí bán hàng					
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		9,507,440,118	6,517,827,172	21,119,784,334	18,907,829,889
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		78,010,456,410	52,111,633,708	159,694,877,299	142,711,297,459
31	11. Thu nhập khác	20	346,309,092	1,886,423,636	349,490,907	1,968,567,030
32	12. Chi phí khác	21	51,361,352	61,238,199	52,040,703	61,238,220
40	13. Lợi nhuận khác		294,947,740	1,825,185,437	297,450,204	1,907,328,810
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		78,305,404,150	53,936,819,145	159,992,327,503	144,618,626,269

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp
Quý 3 năm 2017

51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	24	15,661,080,830	10,787,363,829	31,703,792,371	28,916,412,099
52	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại				-	
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		<u>62,644,323,320</u>	<u>43,149,455,316</u>	<u>128,288,535,132</u>	<u>115,702,214,170</u>
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		987	680	2,020	1,822
71	19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu					

Người lập



Nguyễn Trung Hiếu

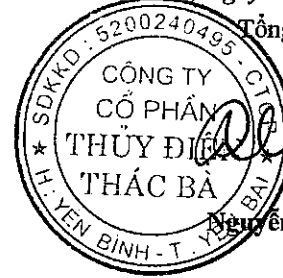
Phụ Trách Kế Toán



Lê Hồng Minh

Yên Bái, Ngày 19 tháng 10 năm 2017

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Quyền



CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

Quý 3 năm 2017

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	30/09/2017	VND	30/09/2016	VND
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH					
01	1. Lợi nhuận trước thuế		159,992,327,503		144,618,626,269	
	2. Điều chỉnh cho các khoản					
02	- Khấu hao tài sản cố định		33,484,855,312		32,320,548,290	
03	- Các khoản dự phòng		(80,000,000)		(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		-		-	
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(18,983,217,299)		(18,405,451,193)	
06	- Chi phí lãi vay		37,916,667		-	
07	- Các khoản điều chỉnh khác					
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		174,451,882,183		158,359,510,866	
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(138,048,974,941)		(30,611,421,341)	
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		143,651,100		(61,358,686)	
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay)		69,850,037,691		(3,655,714,887)	
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		695,133,925		826,365,783	
14	- Tiền lãi vay đã trả		(37,916,667)		-	
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(18,278,994,700)		(23,845,805,898)	
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		181,309,089		31,156,795	
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(2,826,261,000)		(4,531,393,746)	
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		86,129,866,680		96,511,338,886	
	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		(2,465,102,250)		(6,378,796,039)	
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định		335,400,000		1,886,423,636	
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(145,346,629,415)		(188,024,705,822)	
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		234,033,968,738		111,513,241,396	
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		15,075,864,011		11,516,490,489	
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		101,633,501,084		(69,487,346,340)	
	III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		5,000,000,000		-	
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(5,000,000,000)		-	
35	5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính		-		-	
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(158,752,621,000)		(50,796,610,000)	
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(158,752,621,000)		(50,796,610,000)	
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		29,010,746,764		(23,772,617,454)	
60	Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ		24,229,101,167		53,782,863,176	



CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

Quý 3 năm 2017

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã
số **CHI TIÊU**

Thuyết
minh _____ VND

30/09/2017
_____ 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

4

53,239,847,931

30,010,245,722






Nguyễn Trung Hiếu
Người lập

Lê Hồng Minh
Phụ Trách Kế Toán

Nguyễn Văn Quyền
Tổng Giám đốc

Yên Bái, Ngày

tháng

năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 3 năm 2017

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 06 ngày 28 tháng 03 năm 2017.

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 30 tháng 09 năm 2017 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
Công ty Cổ phần Thủy điện Thác Bà đã thực hiện tổ chức bộ máy kế toán cho Chi nhánh Công ty Cổ phần Thủy điện Thác Bà - Trung tâm Dịch vụ Kỹ thuật và thực hiện cấp vốn kinh doanh cho đơn vị trực thuộc để thực hiện kinh doanh hoạt động dịch vụ kỹ thuật.

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 CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

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.

Truyền 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 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 phần ảnh hưởng thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

d 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.

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

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 chi 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

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

2.11 . Vay và nợ phải trả thuê tài chính

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-CEKT 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: (84-0216) 3 884 116

Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính tổng hợp

Quý 3 năm 2017

- 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 2017 được xác định căn cứ theo Hợp đồng mua bán điện số 06/2012/HD-NMĐ/TB ngày 28 tháng 6 năm 2012 và Hợp đồng sửa đổi bổ sung số 03 ngày 14/01/2015 và bổ sung số 04 ngày 03/09/2015 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.

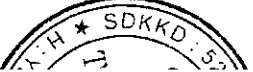
Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong năm, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

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 THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

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

	30/09/2017	01/01/2017
Tiền mặt	VND	VND
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	565,046,792	391,233,039
Các khoản tương đương tiền	1,977,133,771	23,837,868,128
	50,697,667,368	
	53,239,847,931	24,229,101,167

4 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

a	30/09/2017		01/01/2017	
Chứng khoán kinh doanh				
b	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn			
b1	Ngắn hạn	Giá gốc	Giá trị ghi số	Giá gốc
				Giá trị ghi số
- Tiền gửi có kỳ hạn (*)	264,879,306,450	264,879,306,450	353,566,645,773	353,566,645,773
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	264,879,306,450	264,879,306,450	353,566,645,773	353,566,645,773

c	30/09/2017		01/01/2017	
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Giá gốc	Giá trị ghi số	Giá gốc	Giá trị ghi số
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác (**)	32,669,000,000	32,669,000,000	32,619,000,000	32,619,000,000
	32,669,000,000	32,669,000,000	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 30/09/2017 là 3.000.000 cổ phần tương đương 0,6% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng, và hợp đồng tham định giá trị cổ phiếu Công ty Cổ phần Thủy điện Thái An

5 PHẢI THU KHÁC

a	30/09/2017		01/01/2017	
Ngắn hạn	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	9,595,859,229	-	8,314,811,398	-
Phải thu người lao động	219,538,281	-	789,168,251	-
Ký quỹ, ký cược	690,359,827	-	439,200,000	-
Phải thu khác	134,355,123,534	-	1,454,540,048	-
	144,860,880,871		10,997,719,697	
b	Dài hạn			
	-		-	

CÔNG TY CỔ PHẦN THUY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

6 . HÀNG TỒN KHO

	30/09/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi đường	-	-	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	4,571,197,805		4,734,865,572	
Công cụ, dụng cụ	341,480,534		321,463,867	
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-	-	-
	4,912,678,339		5,056,329,439	

7 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC

	30/09/2017		01/01/2017	
	VND		VND	
Thuế thu nhập cá nhân	168,239,685		644,937,868	
Thuế Giá trị gia tăng	191,768,246		-	
	360,007,931		644,937,868	

8 . TÀI SẢN CỔ ĐỊNH HỮU HÌNH

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp
 Quý 3 năm 2017

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
Nguyên giá						
Tại ngày 01/01/2017	649,871,632,649	787,493,923,770	17,724,176,684	5,178,921,343	117,454,545	1,460,386,108,991
Mua sắm	-	116,363,636	1,241,990,909	144,590,909	-	1,502,945,454
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	-	798,653,196	-	163,503,600	-	962,156,796
Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	(1,196,662,523)	-	-	(1,196,662,523)
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 30/09/2017	649,871,632,649	788,408,940,602	17,769,505,070	5,487,015,852	117,454,545	1,461,654,548,718
Giá trị hao mòn lũy kế						
Tại ngày 01/01/2017	431,684,299,334	604,541,659,974	15,387,760,569	4,903,433,471	54,911,185	1,056,572,064,533
Trích khấu hao	16,202,443,781	16,448,020,052	453,207,806	44,749,742	8,809,091	33,157,230,472
Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	(1,175,301,171)	-	-	(1,175,301,171)
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 30/09/2017	447,886,743,115	620,989,680,026	14,665,667,204	4,948,183,213	63,720,276	1,088,553,993,834
Giá trị còn lại						
Tại ngày 01/01/2017	218,187,333,315	182,952,263,796	2,336,416,115	275,487,872	62,543,360	403,814,044,458
Tại ngày 30/09/2017	201,984,889,534	167,419,260,576	3,103,837,866	538,832,639	53,734,269	373,100,554,884

CÔNG TY CỔ PHẦN THUY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

9 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy tính VND	VND
Nguyên giá			
Tại ngày 01/01/2017	20,558,322,400	77,000,000	20,635,322,400
Mua sắm	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
Tại ngày 30/09/2017	20,558,322,400	77,000,000	20,635,322,400
Giá trị hao mòn lũy kế			
Tại ngày 01/01/2017	2,693,662,280	48,354,170	2,742,016,450
Tích khấu hao	308,374,839	19,250,001	327,624,840
Tăng khác	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
Tại ngày 30/09/2017	3,002,037,119	67,604,171	3,069,641,290
Giá trị còn lại			
Tại ngày 01/01/2017	17,864,660,120	28,645,830	17,893,305,950
Tại ngày 30/09/2017	17,556,285,281	9,395,829	17,565,681,110

10 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BÀN DỒI DANG

Chi tiết số dư cuối năm bao gồm:

Xây dựng cơ bản dở dang	30/09/2017	01/01/2017
Sửa chữa lớn tài sản cố định	VND	VND
Khác	-	-
	-	-
	-	-
	28,645,830	17,893,305,950
	9,395,829	17,565,681,110
	-	-
	-	-
	67,604,171	3,069,641,290
	-	-
	3,002,037,119	3,069,641,290
	-	-
	17,864,660,120	17,893,305,950
	17,556,285,281	17,565,681,110

11 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

	01/01/2017	Số phải nộp	Số đã thực nộp	30/09/2017
	VND	VND	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng	19,797,754	19,578,199,752	19,789,765,752	(191,768,246)
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	2,236,283,159	31,703,792,371	18,278,994,700	15,661,080,830
Thuế Tài nguyên	759,863,349	28,234,717,514	22,658,660,179	6,335,920,684
Thuế Thu nhập cá nhân	(644,937,868)	1,870,217,352	1,393,519,169	(168,239,685)
Các loại thuế khác	-	3,000,000	3,000,000	-
	2,371,006,394	81,389,926,989	62,123,939,800	21,997,001,514

12 CHI PHÍ PHẢI TRẢ

a Ngân hạn	30/09/2017	01/01/2017
	VND	VND
	-	-
b Dài hạn		

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

13 . PHẢI TRẢ KHÁC**a Ngắn hạn**

	30/09/2017	01/01/2017
	VND	VND
Kinh phí công đoàn, BHYT, BHTN, BHXH	166,058,901	178,849,026
Phải trả cổ tức cho cổ đông	146,028,690	19,224,963,690
Phải trả, phải nộp khác	3,681,455,476	632,103,677

3,993,543,067

20,035,916,393

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 THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

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 01/01/2017	635,000,000,000	-	-	-	203,178,886,045	838,178,886,045
Tại ngày 01/01/2017	635,000,000,000	-	-	-	203,178,886,045	838,178,886,045
Tăng vốn	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận tăng trong kỳ	-	-	-	-	128,288,535,132	128,288,535,132
Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-
Tăng khác (*)	-	-	-	-	-	-
Giảm vốn	-	-	-	-	-	-
Phân phối các quỹ	-	-	-	-	(3,000,000,000)	(3,000,000,000)
Chia cổ tức	-	-	-	-	(63,500,000,000)	(63,500,000,000)
Sử dụng quỹ	-	-	-	-	(267,024,000)	(267,024,000)
Điều chỉnh khác (*)	-	-	-	-	(52,279,613)	(52,279,613)
Tại ngày 30/09/2017	635,000,000,000	-	-	-	264,648,117,564	899,648,117,564

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

b) Các quỹ công ty

	30/09/2017	01/01/2017
Quỹ đầu tư phát triển	VND	VND
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
15 . Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán		
Ngoại tệ các loại	30/09/2017	01/01/2017
- 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 3 năm 2017	Lũy kế đến 30/09/2017	VND	Quý 3 năm 2017	Lũy kế đến 30/09/2017	VND
Doanh thu bán điện thương phẩm						
	115,429,172,933			242,267,122,308		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	1,212,964,459			7,322,195,338		
	116,642,137,392			249,589,317,646		
	-			-		

17 GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý 3 năm 2017	Lũy kế đến 30/09/2017	VND	Quý 3 năm 2017	Lũy kế đến 30/09/2017	VND
Giá vốn của điện thương phẩm đã bán	34,226,386,499			84,637,907,483		
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	468,409,253			3,082,049,162		
Dự phòng/ hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	34,694,795,752			87,719,956,645		
	-			-		

18 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý 3 năm 2017	Lũy kế đến 30/09/2017	VND	Quý 3 năm 2017	Lũy kế đến 30/09/2017	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay vốn	5,570,554,888			18,983,217,299		
	5,570,554,888			18,983,217,299		
	-			-		

19 CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý 3 năm 2017	Lũy kế đến 30/09/2017	VND	Quý 3 năm 2017	Lũy kế đến 30/09/2017	VND
	-			37,916,667		
	-			-		

20 . THU NHẬP KHÁC

	Quý 3 năm 2017	Lũy kế đến 30/09/2017	VND	Quý 3 năm 2017	Lũy kế đến 30/09/2017	VND
	346,309,092			349,490,907		
	-			-		

21 . CHI PHÍ KHÁC

	Quý 3 năm 2017	Lũy kế đến 30/09/2017	VND	Quý 3 năm 2017	Lũy kế đến 30/09/2017	VND
	51,361,352			52,040,703		
	-			-		

CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG ĐIỆN THẮC BÀ

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

Tel: (84-0216) 3 884 116 Fax: (84-0216) 3 884 167

Bảo cáo tài chính tổng hợp

Quý 3 năm 2017

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

	Quý 3 năm 2017	Lũy kế đến 30/09/2017
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	648,460,506	2,838,558,413
Chi phí nhân công	7,765,088,796	24,318,678,013
Chi phí khấu hao	11,181,750,262	33,484,855,312
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,107,813,932	2,939,572,775
Chi phí khác	23,499,122,374	45,258,076,466
	44,202,235,870	108,839,740,979

23 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 3 năm 2017	Lũy kế đến 30/09/2017
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng	280,701,104	864,521,322
Chi phí nhân công	2,872,184,042	8,742,715,498
Chi phí khấu hao tài sản cố định	563,055,515	1,717,072,346
Chi phí dịch vụ mua ngoài	877,663,231	2,184,794,989
Chi phí khác bằng tiền	4,913,836,226	7,610,680,179
	9,507,440,118	21,119,784,334

24 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý 3 năm 2017	Lũy kế đến 30/09/2017
	VND	VND
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	15,661,080,830	31,703,792,371
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	15,661,080,830	31,703,792,371

25 . BẢO 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	30/09/2017	01/01/2017
		VND	VND
Phải thu ủy thác quản lý vốn			
Công ty Tài chính Cổ phần Điện Lực	Trực thuộc Tập đoàn EVN	-	57,831,203,044
Phải thu tiền bán hàng			
Công ty mua bán điện - Tập đoàn Điện Lực Việt Nam	Trực thuộc Tập đoàn EVN	37,769,710,457	23,225,031,157
Phải trả khác			
Cổ tức đợt 1 năm 2016 (10% VDL)		-	19,050,000,000
- Tổng Công Ty Phát Điện 3	Cổ đông lớn	-	

CÔNG TY CỔ PHẦN THUY ĐIỆN THÁC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp

Quý 3 năm 2017

Phải trả người bán	Mỗi quan hệ	30/09/2017	01/01/2017
Tổng công ty thiết bị điện Đông Anh	Trực thuộc Tập đoàn EVN	-	4,122,600,000

27 . THÔNG TIN KHÁC

Giải trình biến động lợi nhuận sau thuế Quý 3 năm 2017 với Quý 3 năm 2016

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 3 năm 2016 đạt 43.149.455.316 đồng

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 2 năm 2017 đạt 62.644.323.320 đồng

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 3 năm 2017 tăng 19.494.868.004 đồng tương ứng tăng 45,2 % so

với lợi nhuận sau thuế Quý 3 năm 2016 là do sản lượng điện thương phẩm trong Quý 3 năm 2017 tăng



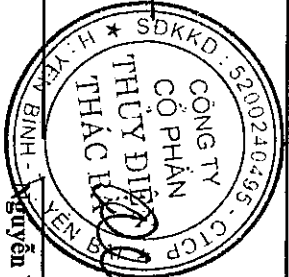

72.513.671 kwh tương ứng tăng 70,9% so với sản lượng điện thương phẩm trong Quý 3 năm 2016 dẫn đến

doanh thu, lợi nhuận tăng so với cùng kỳ năm trước.

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THẮC BÀ

Khu 8, 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 tổng hợp
Quý 3 năm 2017

Nguyễn Trung Hiếu
Người lập

Lê Hồng Minh
Phụ Trách Kế Toán

Nguyễn Văn Quyền
Tổng Giám đốc

Yên Bái, Ngày 19 tháng 10 năm 2017

