

TỔNG CÔNG TY SÔNG ĐÀ
CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN CẦN ĐƠN
ĐC: Ấp Thanh Thủy - TT Thanh Bình - Bù Đốp- Bình Phước
ĐT: 0651 3 563 359 - Fax: 0651 3563 133



BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN

NĂM 2013

Bình Phước, tháng 02 năm 2014

BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN
Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn
Năm báo cáo 2013

I. Thông tin chung

1. Thông tin khái quát

- **Tên giao dịch: Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn**
- **Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số: 3801068943** đăng ký lần đầu ngày 11/4/2004 thay đổi lần thứ tám ngày 22/01/2014, do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Phước cấp.
- **Vốn điều lệ: 409.991.500.000 đồng**
- **Địa chỉ: Thị trấn Thanh Bình - huyện Bù Đốp - tỉnh Bình Phước.**
- **Số điện thoại: 0651 3563 359 - fax: 0651 3563 133 - Website: candon.com.vn**
- **Mã cổ phiếu: SJD**

2. Quá trình hình thành và phát triển

Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn được thành lập theo quyết định số 1331/QĐ-BXD ngày 17/8/2004 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng về việc chuyển doanh nghiệp Nhà nước Công ty BOT Cần Đơn thuộc Tổng công ty Sông Đà thành công ty cổ phần.

Trong giai đoạn từ khi thành lập Công ty BOT đến khi nhà máy đi vào vận hành Công ty chỉ tập trung vào nhiệm vụ chính là quản lý, tổ chức thi công công trình thủy điện Cần Đơn, theo uỷ quyền của TCT Sông Đà. Kể từ ngày 11/10/2004 Công ty chính thức chuyển đổi thành Công ty cổ phần và hoạt động theo Luật doanh nghiệp.

Ngày 24/9/2004 Công ty đã tiến hành Đại hội đồng cổ đông thành lập và ngày 11/10/2004 Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn chính thức đi vào hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần số 44.03000032 do Sở kế hoạch và đầu tư tỉnh Bình Phước cấp.

Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2005 Công ty đã xin ý kiến và được đại hội thông qua việc đưa cổ phiếu của Công ty niêm yết tại Trung tâm giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh vào ngày 25/12/2006.

Tăng vốn điều lệ lần thứ nhất thêm 60 tỷ đồng và đưa cổ phiếu tăng thêm lên thị trường chứng khoán tại Trung tâm giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh vào ngày 10/7/2007.

Tăng vốn điều lệ lần thứ 2 thêm 38.996.290.000 đồng và đưa cổ phiếu tăng thêm lên thị trường chứng khoán tại Sở giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh vào ngày 09/7/2008.

Tăng vốn điều lệ lần thứ 3 thêm 59.795.210.000 đồng và đưa cổ phiếu tăng thêm lên thị trường chứng khoán tại Sở giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh vào ngày 08/7/2010.

Tăng vốn điều lệ lần thứ 4 thêm 51.200.000.000 đồng theo Nghị quyết số 02/2013/NQ-ĐHĐCĐ-02 ngày 28 tháng 6 năm 2013 của Đại hội đồng cổ đông Công ty thông qua về việc sáp nhập Công ty cổ phần thủy điện Ry Ninh II.

3. Ngành nghề và địa bàn kinh doanh

- **Ngành nghề kinh doanh:** Sản xuất và kinh doanh điện thương phẩm.

- **Địa bàn kinh doanh:**

+ Trụ sở chính: ấp Thanh Thủy - TT Thanh Bình - Bù Đốp - Bình Phước.

+ Chi nhánh Nhà máy thủy điện Ry Ninh II: xã Yaly - ChưPánh - tỉnh Gia Lai.

4. Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý

- **Mô hình quản trị.**

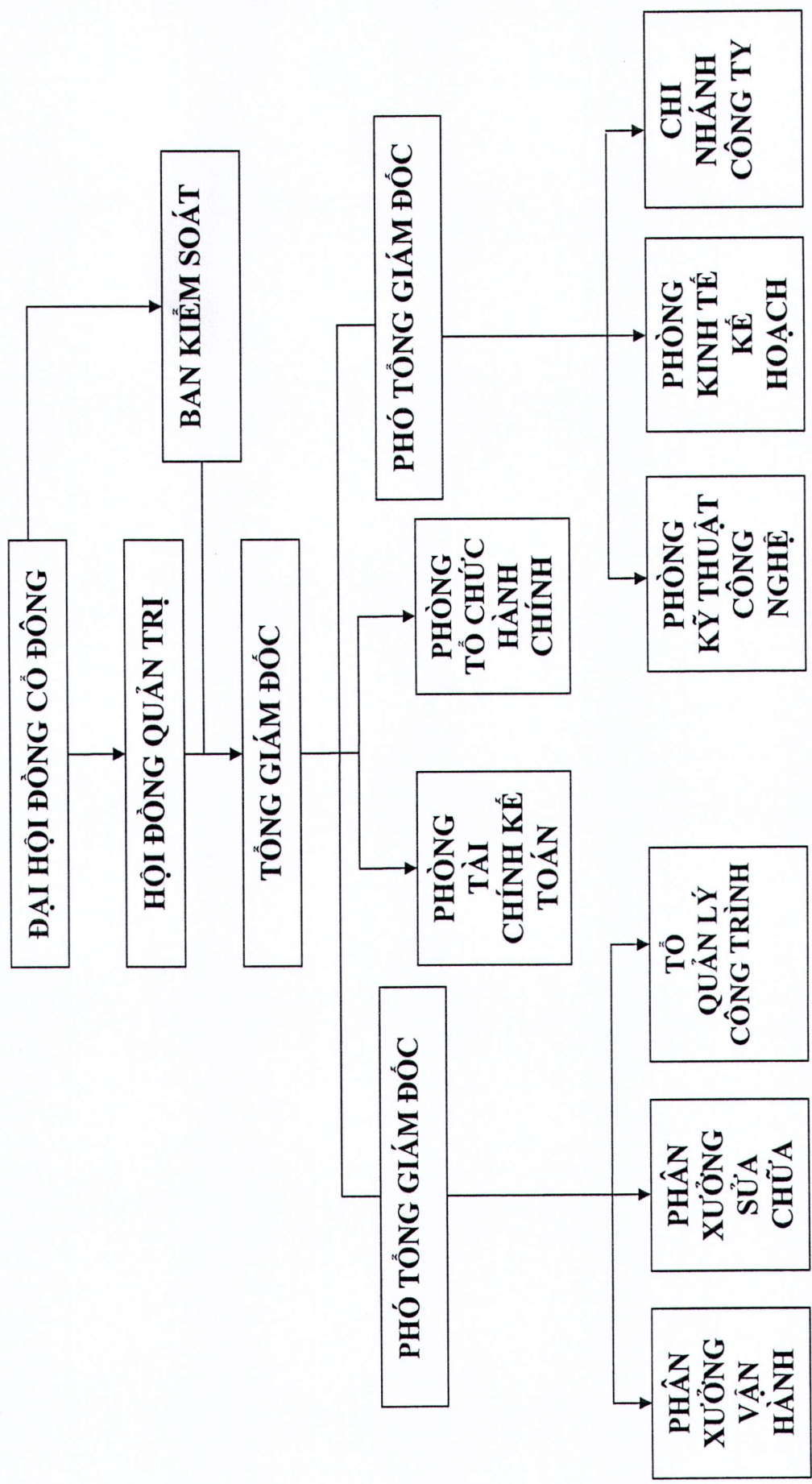
Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn hoạt động theo Luật Doanh nghiệp và điều lệ Công ty.

- **Đại hội đồng cổ đông:** Gồm tất cả các cổ đông có quyền biểu quyết, là cơ quan quyền lực cao nhất của Công ty, quyết định những vấn đề được luật pháp và điều lệ Công ty quy định. Đặc biệt, các cổ đông sẽ thông qua các báo cáo tài chính hàng năm của Công ty và ngân sách tài chính cho năm tiếp theo.

- **Hội đồng quản trị:** Là cơ quan quản lý Công ty, có toàn quyền nhân danh Công ty để quyết định mọi vấn đề liên quan đến mục đích, quyền lợi của Công ty, trừ những vấn đề thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông. HĐQT có trách nhiệm giám sát Giám đốc điều hành và những người quản lý khác. Quyền và nghĩa vụ của HĐQT do luật pháp và điều lệ Công ty, các quy chế nội bộ của Công ty và nghị quyết ĐHĐCĐ quy định.

- **Ban kiểm soát:** Là cơ quan trực thuộc Đại hội đồng cổ đông, do Đại hội đồng cổ đông bầu ra. Ban kiểm soát có nhiệm vụ kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp trong điều hành hoạt động kinh doanh, báo cáo tài chính của Công ty. Ban kiểm soát hoạt động độc lập với Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc.

- **Cơ cấu bộ máy quản lý.**(Xem sơ đồ



SƠ ĐỒ CƠ CẤU BỘ MÁY QUẢN LÝ

- Các công ty con, công ty liên kết:

Công ty cổ phần thủy điện Sông Đà Tây Nguyên xã Hà Tây – huyện ChưPáh - tỉnh Gia Lai.

Vốn điều lệ là 75.000.000.000 đồng trong đó Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn nắm giữ 81,25% vốn điều lệ tương đương 60.937.500.000 đồng, ngành nghề chính là sản xuất và kinh doanh điện năng.

5. Định hướng phát triển

- Các mục tiêu chủ yếu của Công ty.

Xây dựng và phát triển công ty thành đơn vị vững mạnh, lấy hiệu quả kinh tế làm động lực cho sự phát triển bền vững của công ty. Đó là nâng cao chất lượng đội ngũ cán bộ quản lý, kỹ thuật, công nhân lành nghề, đầu tư bổ sung trang thiết bị chuyên dùng nâng cao năng lực sản xuất của công ty.

- Chiến lược phát triển trung và dài hạn.

+ Nghiên cứu mở rộng quy mô, ngành nghề sản xuất kinh doanh, đặc biệt là những ngành nghề công ty có thế mạnh.

+ Phát huy mọi nguồn lực sẵn có để duy trì sự ổn định và nâng cao năng lực sản xuất.

+ Duy trì và tiếp tục phát triển công ty thành đơn vị mạnh có khả năng quản lý và đầu tư những dự án lớn trong lĩnh vực thủy điện quy mô vừa và nhỏ có công nghệ hiện đại.

- Các mục tiêu đối với môi trường, xã hội và cộng đồng của Công ty.

+ Đảm bảo lợi ích chung của nhà nước và nhà đầu tư.

+ Không ngừng nâng cao đời sống vật tinh thần cho cán bộ công nhân viên.

+ Tạo công ăn việc làm ổn định lâu dài cho người lao động. Thu hút và giữ chân nguồn lao động kỹ thuật cao tại công ty.

+ Phối hợp với địa phương nơi công ty đứng chân quan tâm chăm sóc các gia đình chính sách, gia đình neo đơn.

+ Duy trì môi trường sống Xanh – Sạch – Đẹp hiện có của công ty, tổ chức thu gom, xử lý rác thải theo đúng các quy định ngành của nhà nước. Và phổ biến rộng rãi đến toàn thể CBCNV Công ty để mọi người thấu hiểu và đều có trách nhiệm bảo vệ môi trường.

+ Tôn trọng, thực hiện và cam kết kiểm soát nghiêm ngặt quy trình sản xuất để không vi phạm các tiêu chuẩn về môi trường, tiếp tục thực hiện các biện pháp giảm thiểu tối đa những ảnh hưởng tác động xấu đến môi trường.

- **Các rủi ro:** Hiện tại công ty chỉ sản xuất duy nhất sản phẩm điện năng và do Tập đoàn điện lực Việt Nam bao tiêu nên trước mắt rủi ro là rất nhỏ, tuy nhiên có những ảnh hưởng nhất định đến quá trình sản xuất của công ty như:

+ Nạn phá rừng bừa bãi làm tăng nguy cơ lũ quét vào mùa mưa, khô hạn vào mùa khô.

+ Thay đổi chính sách của Nhà nước.

+ Sự cạnh tranh nguồn nhân lực...

II. Tình hình hoạt động trong năm

1. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh

Trong năm 2013 Công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu kinh tế đề ra. Các chỉ tiêu khối lượng chính như : Sản lượng điện thương phẩm, Doanh thu, lợi nhuận cụ thể như sau:

Bảng số 01 : Tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2013:

STT	Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ %
1	Sản lượng điện(KWh)	362.000.000	415.872.017	115%
2	Doanh thu	325.388.000.000	367.090.220.670	113%
3	Lợi nhuận trước thuế	139.660.000.000	177.636.542.675	127%
4	Nộp ngân sách nhà nước	53.152.000.000	64.937.738.646	122%
5	Thu nhập bq/CB CNV	9.468.500	10.202.500	108%

2. Tổ chức và nhân sự:

Tóm tắt lý lịch của các cá nhân trong Ban giám đốc:

a. Lý lịch ông Mai Ngọc Hoàn: Tổng giám đốc

- Chức vụ hiện tại: Thành viên HĐQT kiêm Tổng giám đốc Công ty.
- Giới tính: Nam.
- Ngày sinh: 15/10/1973.
- Nơi sinh: Đông Kinh - Đông Hưng - Thái Bình.
- Quốc tịch: Việt Nam.
- Quê quán: Đông Kinh - Đông Hưng - Thái Bình.
- Địa chỉ thường trú: Long Hưng - Phước Long - Bình Phước.
- Trình độ văn hoá: 12/12.

- Trình độ chuyên môn: Kỹ sư điện và Trung cấp cơ khí.

- Quá trình công tác:

+ Tháng 05/1995 - 04/2001: Công tác tại Ban cơ điện Xí nghiệp ắc quy Cửu Long, Công ty Pin ắc quy Miền Nam.

+ Tháng 05/2001 - 08/2001: Cán bộ kỹ thuật Ban vật tư kỹ thuật Sông Đà 11, Thanh Hoà, Bù Đốp, Bình Phước.

+ Tháng 08/2001 - 10/2002: Học lớp trưởng ca nhà máy tại Nhà máy thủy điện Vĩnh Sơn-Sông Hình.

+ Tháng 10/2002 - 07/2003: Học lớp trưởng ca nhà máy tại Nhà máy thủy điện Thác Mơ, Phước Long, Bình Phước.

+ Tháng 07/2003 - 09/2003: Giám sát lắp đặt thiết bị tại Nhà máy thủy điện Cần Đơn.

+ Tháng 09/2003 - 11/2004: Trưởng ca vận hành, Phó quản đốc Phân xưởng vận hành Công ty BOT thủy điện Cần Đơn.

+ Tháng 11/2004 - 12/2005: Quản đốc Phân xưởng vận hành Công ty BOT thủy điện Cần Đơn.

+ Tháng 01/2006 - 06/2010 Phó Tổng giám đốc Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn.

+ Tháng 06/2010 đến nay Tổng giám đốc Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn.

b. Lý lịch ông Trần Văn Sáu: Phó Tổng giám đốc

- Chức vụ hiện tại: Phó Tổng giám đốc Công ty.

- Giới tính: Nam.

- Ngày tháng năm sinh: Ngày 08 tháng 10 năm 1960.

- Số CMTND/Hộ chiếu: 285308555 ; Ngày cấp 12/6/2007 do CA Bình Phước cấp.

- Nơi sinh: Tân Thuật- Kiên Xương - Thái Bình.

- Quốc tịch: Việt Nam.

- Dân tộc: Kinh.

- Địa chỉ thường trú: Thanh Thủy - Thanh Bình - Bù Đốp - Bình Phước.

- Trình độ chuyên môn: Kỹ sư Cơ khí.

- Quá trình công tác:

+ Từ tháng 11/1982 đến năm 1993: Cán bộ kỹ thuật thi công tại Công ty bê tông nghiên sàng (Công ty Sông Đà 7)

+ Từ năm 1993-10/2000: Phó giám đốc xí nghiệp 403- Công ty Sông Đà 4.

+ Từ tháng 10/2000-10/2002 Phó giám đốc nhà máy thủy điện Ry Ninh II- Công ty Sông Đà 11.

+ Từ tháng 10/2002- 09/2009 Quản đốc phân xưởng Sửa chữa Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn. .

+ Từ tháng 10-2009 đến nay: Phó giám đốc Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn.

c. Lý lịch ông Nguyễn Thành Nam: Phó Tổng giám đốc

- Chức vụ hiện tại: Phó Tổng giám đốc Công ty.

- Giới tính: Nam.

Số CMND : 113165020 Ngày cấp : 02/03/2001 Nơi : Hòa Bình cấp

Ngày sinh : 12/03/1958 Nơi sinh: Nam Thái - Nam Trực - Nam Định

Quốc tịch : Việt Nam Dân tộc : Kinh

Địa chỉ thường trú : 35 Tân Xa, Xa La, Phúc La, Hà Đông, Hà Nội

Quê quán : Nam Thái - Nam Trực - Nam Định

Số điện thoại : 0914.168.558

Trình độ văn hóa : 12/12

Trình độ chuyên môn : Kỹ sư điện

Quá trình công tác :

- Từ T6/1983 : Là kỹ sư tại Sông Đà 10
đến 12/1988

- Từ T01/1989 : Là kỹ sư tại Công ty lắp máy 10
đến T12/1995

- Từ T01/1996 : Là Phó giám đốc Xí nghiệp 11-2 - Công ty xây lắp năng lượng
đến T8/1999 Sông Đà 11

- Từ T9/1999 : Là Phó ban quản lý dự án Ry Ninh II - Tổng công ty xây dựng
đến 10/2000 Sông Đà - Thủy điện Ialy - Chư Pảh - Gia Lai

- Từ T11/2000 : Là Tổng giám đốc Công ty cổ phần thủy điện Ry Ninh II - Chư
đến 11/2013 Pảh - Gia Lai

- Từ T12/2013 : Là Giám đốc Chi nhánh Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn – Nhà
đến 01/2014 máy thủy điện Ry Ninh II.

- Từ 02/2014 : Là Phó Tổng giám đốc Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn kiêm

Giám đốc Chi nhánh Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn – Nhà
máy thủy điện Ry Ninh II.

Chức vụ hiện đang nắm giữ tại tổ chức : Phó Tổng Giám đốc Công ty kiêm Giám
phát hành đốc Chi nhánh Công ty cổ phần thủy điện
Cần Đơn – Nhà máy thủy điện Ry Ninh II.

Chức vụ hiện đang nắm giữ tại tổ chức : Không
khác

Số lượng cổ phiếu SJD đang nắm giữ tại thời điểm: : 70.060 cổ phần
26/02/2014

chiếm % vốn điều lệ

Trong đó: Sở hữu cá nhân : 70.060 cổ phần

Đại diện sở hữu phần vốn của Tổng công ty Sông : không cổ phần
Đà

Số lượng cổ phiếu SJD do người có liên quan nắm giữ :

- Vợ : 5.600 cổ phần

chiếm 0. % vốn điều lệ

- Con : 4.140 cổ phần

chiếm 0.0 % vốn điều lệ

Các khoản nợ với Công ty : Không có

Lợi ích có liên quan đối với Công ty : Không có

d. Lý lịch ông: Đồng Văn Tâm: Kế toán trưởng

- Giới tính: nam

- Ngày tháng năm sinh: Ngày 07 tháng 8 năm 1976.

- Số CMTND/Hộ chiếu: 141978451; Ngày cấp 27/10/2009 do CA Hải Dương cấp.

- Nơi sinh: Hải Dương

- Quốc tịch: Việt Nam.

- Dân tộc: Kinh.

- Địa chỉ thường trú: Ái Quốc- Nam Sách – Hải Dương.

- Trình độ chuyên môn: Cử nhân Tài chính – Kế toán.

- Quá trình công tác:

+ Từ tháng 03/2000 đến tháng 10/2002: Nhân viên phòng Tài chính – Kế toán Công
ty BOT thủy điện Cần Đơn.

+ Từ tháng 10/2002 đến 12/2002 : Phó Kế toán trưởng Công ty BOT thủy điện Cần Đơn.

+ Từ tháng 12/2002 đến tháng 05/2006: Phó Kế toán trưởng Công ty cổ phần xi măng Hạ Long kiêm Kế toán trưởng chi nhánh Công ty tại Tp. Hồ Chí Minh.

+ Từ tháng 05/2006 đến tháng 3/2008: Kế toán Trưởng Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn.

+ Từ tháng 03/2008 đến tháng 4/2009: Kế toán Trưởng Công ty cổ đầu tư phát triển Sông Đà.

+ Từ tháng 4/2009 đến nay: Kế toán Trưởng Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn

d. Thay đổi Tổng giám đốc điều hành trong năm: Không có

e. Số lượng CBCNV và chính sách đối với người lao động:

- Tổng số lao động bình quân trong năm 2013 là: 233 người.

- Thu nhập BQ của người lao động trong năm 2013 là: 9.965.500 đồng/người/tháng.

f. Chính sách đối với người lao động:

- Công ty đã xây dựng và ban hành đầy đủ kịp thời các quy chế, quy định liên quan đến việc tuyển dụng lao động, buộc thôi việc, lương, thưởng.

- Giải quyết đầy đủ các chế độ, chính sách, quyền lợi theo quy định của nhà nước cho người lao động như : Tổ chức thi giữ bậc, nâng bậc, chuyển đổi hệ số lương mới, đóng bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế...luôn đầy đủ và kịp thời.

3. Tình hình đầu tư, tình hình thực hiện các dự án

Trong năm 2013 Công ty không đầu tư vào các dự án khác

4. Tình hình tài chính

Bảng số 02: Tình hình tài chính

STT	Chỉ tiêu	Năm trước	Năm nay	Ghi chú
1	Tổng tài sản	1.017.815.608.104	1.099.505.814.918	
2	Nợ ngắn hạn	153.478.774.493	75.783.790.739	
3	Nợ dài hạn	204.285.000.000	208.709.750.000	
4	Vốn chủ sở hữu	660.017.238.014	814.977.678.582	
A	Vốn điều lệ	358.791.500.000	409.991.500.000	
B	Quỹ đầu tư phát triển	76.664.088.419	110.815.237.431	
C	Quỹ dự phòng tài chính	20.023.095.158	31.887.145.762	
D	Lợi nhuận kế toán sau thuế	204.538.554.437	261.071.724.910	

	<i>chưa phân phối</i>			
5	Tỷ suất lợi nhuận/VCSH	23%	20%	
6	Tỷ suất lợi nhuận/Doanh thu	44%	45%	
7	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	4.211	4.118	

– Các chỉ tiêu khác:

Bảng số 03: Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Các chỉ tiêu	Năm 2012	Năm 2013	Ghi chú
Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			
Hệ số thanh toán ngắn hạn:	130	282	
Hệ số thanh toán nhanh:	122	264	
Nợ ngắn hạn	153.478.774.493	75.783.790.739	
Chỉ tiêu về cơ cấu vốn			
+ Hệ số Nợ/Tổng tài sản	35	26	
+ Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	54	35	
Chỉ tiêu về năng lực hoạt động			
+ Vòng quay hàng tồn kho:	11,52	8,95	
+ Giá vốn hàng bán	161.762.752.465	136.117.298.608	
+ Hàng tồn kho bình quân	14.043.428.358	15.203.180.686	
+ Doanh thu thuần/Tổng tài sản	41%	33%	
Chỉ tiêu về khả năng sinh lời			
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	42%	44%	
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	24%	21%	
+ Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	16%	16%	

5. Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu

Số cổ phiếu đang lưu hành.

- Tổng số cổ phiếu của Công ty : 40.999.150 cổ phiếu.
- Tổng số cổ phiếu đang lưu hành : 40.999.150 cổ phiếu.

Trong đó:

- + Tổng số cổ phiếu phổ thông: 40.999.150 cổ phiếu.
- + Số cổ phiếu khác : 0 cổ phiếu.

Các dữ liệu thống kê về cổ đông (Lấy theo danh sách chốt cổ đông ngày 20 tháng 12 năm 2013 của trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam):

Tổng số vốn điều lệ của Công ty hiện nay là 409.991.500.000 đồng (tương đương 40.999.150 cổ phần). Tỷ lệ sở hữu cổ phần/ vốn điều lệ như sau:

a. Cổ đông trong nước:

- Cá nhân: 8.560.293 cổ phần; chiếm 20,88% vốn điều lệ
- Tổ chức: 22.054.742 cổ phần; chiếm 53,79% vốn điều lệ (trong đó Tổng công ty Sông Đà: 20.890.704 cổ phần; chiếm 50,95% vốn điều lệ).

* Tổng công ty Sông Đà có trụ sở tại Toà Nhà HH4 - Đường Phạm Hùng - Mỹ Đình - Từ Liêm - Thành phố Hà Nội; Đăng ký kinh doanh số 109576 do Sở kế hoạch và đầu tư thành phố Hà Nội cấp ngày 20/3/1996 và thay đổi đăng ký kinh doanh số 010.010.5780 ngày 13/4/2010.

b. Cổ đông nước ngoài:

- Cá nhân và tổ chức nước ngoài: 11.360.253 cổ phần; chiếm 27,71% vốn điều lệ (trong đó Quỹ Vietnam Infrastructure Holding Ltd: 5.194.250 cổ phần; chiếm 12,67% vốn điều lệ và Quỹ Investment Limited: 3.220.300 cổ phần; chiếm 7,85% vốn điều lệ).

III. Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc

Đã trình bày báo cáo ở phần II.

1. Những cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý

- Công ty đã tiến hành sắp xếp lại bộ máy quản lý từ các phòng ban đến phân xưởng; đảm bảo tinh gọn, hiệu quả. Đồng thời xây dựng và trình HĐQT Công ty ban hành các quy chế quản lý nội bộ nhằm đáp ứng kịp thời nhiệm vụ quản lý và điều hành SXKD và phù hợp với quy định của pháp luật.

- Xây dựng kế hoạch SXKD, dự toán chi phí hàng năm trình HĐQT công ty phê duyệt làm cơ sở triển khai thực hiện, mặt khác Công ty cũng đã xây dựng các quy chế, quy định nội bộ về: Chi tiêu, xăng dầu, bảo dưỡng sửa chữa..., nhằm kiểm tra giám sát các hoạt

động SXKD hàng ngày, đồng thời tăng cường biện pháp kiểm tra trực tiếp. Vì vậy trong năm 2013 các chi phí sản xuất và quản lý đều đảm bảo không vượt dự toán đã được duyệt. Tỷ trọng chi phí phù hợp các quy định của Nhà nước.

2. Kế hoạch phát triển trong tương lai

Công ty tiếp tục đề nghị Tổng công ty Sông Đà cho tham gia góp vốn vào các dự án mà Tổng công ty đầu tư. Tiếp tục tìm kiếm và tham gia đầu tư vào các dự án bất động sản, tài chính, năng lượng khác. Đầu tư máy móc thiết bị nâng cao năng lực sản xuất của nhà máy.

IV. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Công ty

1, Đánh giá của Hội đồng quản trị về các mặt hoạt động của Công ty

Trong năm 2013, mặc dù kinh tế thế giới và khu vực vẫn diễn biến phức tạp, nền kinh tế trong nước luôn biến động, suy thoái kinh tế chưa có dấu hiệu dừng lại, giá cả leo thang, chi phí sản xuất tăng ảnh hưởng không nhỏ đến hiệu quả SXKD của đơn vị. Tuy nhiên điều kiện thời tiết năm 2013 có phần thuận lợi hơn năm trước, mực nước hồ chứa tại các nhà máy thủy điện ở Đông Nam bộ trong đó có Cần Đơn ở luôn được duy trì ở mức thuận lợi cho việc sản xuất điện. Bên cạnh đó được sự quan tâm chỉ đạo kịp thời của Tổng công ty Sông Đà, Hội đồng quản trị Công ty và BCH Đảng bộ Công ty, đặc biệt là sự nỗ lực của tập thể CBCNV trong công ty, vì vậy sản lượng điện thương phẩm sản xuất của Nhà máy đã vượt mức kế hoạch đề ra và đạt 415 triệu kWh/362 triệu kWh đạt 115% so với kế hoạch năm.

- Doanh thu đạt: 367.090 tỷ đồng/KH 325,387 (đạt 113%).

- Lợi nhuận trước thuế: 177.636 tỷ đồng/KH 139,660 tỷ đồng (đạt 127%).

- Nộp ngân sách nhà nước: 64,937 tỷ đồng/KH 53,152 tỷ đồng (đạt 123%)

- Thu nhập bình quân tháng của CB CNV: 10,200 triệu đồng/KH 9,468 triệu đồng (đạt 108%).

Trong điều kiện khó khăn của nền kinh tế nói chung và của Công ty nói riêng, đạt được kết quả sản xuất kinh doanh như trên là sự nỗ lực đáng trân trọng của Công ty. Hội đồng Quản trị hết sức ghi nhận sự nỗ lực của Ban điều hành và tập thể cán bộ công nhân viên Công ty đã đồng sức, đồng lòng để có thể đạt được những kết quả như trên.

2. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Giám đốc công ty

Ban Tổng giám đốc Công ty đã thực hiện tốt chức năng, nhiệm vụ trong điều hành SXKD, chuẩn bị các nội dung báo cáo và trình HĐQT xem xét, phê duyệt kịp thời. Tổ chức thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết, quyết định của HĐQT đã ban hành.

- Hội đồng Quản trị Công ty đánh giá cao công tác điều hành của Ban Tổng Giám Đốc. Năm 2013 là năm có nhiều khó khăn trong công tác huy động vốn cho hoạt động sản

xuất và trả nợ đến hạn do điều kiện khách quan nhưng Ban Tổng Giám Đốc đã cố gắng điều hành công ty vượt qua mọi khó khăn kịp thời trả các khoản nợ đến hạn. Trong sản xuất tận dụng triệt để nguồn nước về hồ để phát điện, tiết giảm các chi phí đầu tư chưa thật cần thiết và các chi phí khác đến mức thấp nhất, nên năm 2013 Công ty đã gặt hái được những thành quả trên.

3. Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị

Do sản phẩm chính của công ty là Điện, cho nên mọi chỉ tiêu SXKD đều phụ thuộc vào sản lượng điện thương phẩm sản xuất được. Căn cứ vào lượng nước về hồ trong quý I & II, những dự báo về tình hình thủy văn năm 2014, HĐQT đề ra kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2014. Các chỉ tiêu chính được xác định trong bảng tóm tắt sau:

Bảng số 04: Kế hoạch SXKD năm 2014

TT	Các chỉ tiêu chính	Đơn vị tính	KH năm 2014	Ghi chú
I	Sản lượng điện thương phẩm	Kwh	375.000.000	
II	Tổng giá trị SXKD	10 ³ đ	371.721.900	
	- Sản xuất công nghiệp	10 ³ đ	371.281.900	
	- SXKD khác	10 ³ đ	400.000	
III	Doanh thu	10 ³ đ	337.929.000	
	- Sản xuất công nghiệp	10 ³ đ	337.529.000	
	- Thu nhập hoạt động TC khác	10 ³ đ	400.000	
IV	Các khoản nộp Nhà nước:	10 ³ đ	61.750.000	
	- Nộp ngân sách	10 ³ đ	60.130.000	
	- Các khoản nộp khác	10 ³ đ	1.520.000	
V	Lợi nhuận	10 ³ đ	141.503.000	
1	Tỷ suất lợi nhuận TT/Doanh thu	%	42	
2	Tỷ suất lợi nhuận TT/Vốn điều lệ	%	35	
VI	Thu nhập b/q của CBCNV/tháng	10 ³ đ	10.058	
VII	Kế hoạch đầu tư	10 ³ đ	24.900.000	

Hội đồng quản trị Công ty tiếp tục duy trì chế độ họp định kỳ hàng quý để kiểm điểm, xem xét việc thực hiện nhiệm vụ quý trước và kế hoạch quý sau, có điều chỉnh và bổ sung cho phù hợp với tình hình thực tế của đơn vị; Phê duyệt, ban hành các quyết định quản lý kịp thời để TGD và các cán bộ quản lý triển khai thực hiện; Tập trung chỉ đạo công tác SXKD, vận hành nhà máy tối ưu để có sản lượng điện thương phẩm cao, chấp hành tốt các qui định của Nhà nước và Nghị quyết nhằm thực hiện thắng lợi kế hoạch SXKD năm 2014 đã đề ra.

Tìm kiếm dự án có hiệu quả để mở rộng SXKD. Tập trung tham gia các dự án của TCT Sông Đà; ưu tiên các dự án hợp với ngành nghề để tham gia, hợp tác đầu tư.

Tăng cường công tác kiểm tra giám sát thực hiện các hoạt động và duy trì các mối quan hệ chặt chẽ với Đảng ủy, các đoàn thể quần chúng với địa phương nơi Công ty đứng chân nhằm phát huy sức mạnh và tạo điều kiện thuận lợi cho các hoạt động SXKD của Công ty. Thường xuyên quan tâm tới đời sống của CB CNV, có cơ chế đãi ngộ phù hợp đối với cán bộ quản lý giỏi, thợ bậc cao, người có thành tích mang lại lợi nhuận cho Công ty.

V. Quản trị công ty.

1. Hội đồng quản trị

a. Thành viên và cơ cấu của Hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị gồm 05 thành viên. Trong đó có 02 thành viên hoạt động độc lập không điều hành.

Tỷ lệ sở hữu cổ phần đại diện của Tổng công ty Sông Đà bởi các thành viên Hội đồng quản trị như sau:

Cổ đông sáng lập	Giá trị vốn góp hoặc vốn đại diện	Số lượng cổ phần sở hữu hoặc đại diện	Tỷ lệ sở hữu/Vốn điều lệ
1. Ông Nguyễn Văn Sơn	100.959.040.000	10.095.904	18,30%
2. Ông Nguyễn Văn Minh	40.000.000.000	4.000.000	9,76%
3. Ông Mai Ngọc Hoàn	50.000.000.000	5.000.000	12,2%

b. Các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị: Hiện tại Công ty không có các tiểu ban thuộc HĐQT.

c. Hoạt động của Hội đồng quản trị: Trong năm 2013 Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức 10 cuộc họp để thông qua kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2013 và các quý cụ thể như sau.

Các Nghị quyết/Quyết định của Hội đồng quản trị:

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung
1	Số 01 NQ-HĐQT	25-01-2013	<ul style="list-style-type: none"> - Phê duyệt báo cáo kết quả thực hiện XSKD quý IV/2012 và KH SXKD quý I/2013 - Thông qua báo cáo kết quả SXKD năm 2012 và KH năm 2013 của Tổng giám đốc. - Phê duyệt chi phí quản lý, vận hành năm 2013. - Phê duyệt quỹ tiền lương năm 2013. - Phê duyệt chi phí hoạt động của HĐQT và BSK năm 2013.

			- Thông qua phụ lục 04 hợp đồng thuê TGD điều hành năm 2013.
2	Số 02 NQ-HĐQT	02-4-2013	- Kiểm điểm tình hình thực hiện SXKD Quý I và thông qua kế hoạch SXKD Quý II năm 2013.
3	Số 03 NQ-HĐQT	07-6-2013	- Phê duyệt kinh phí hỗ trợ Đồn biên phòng Thanh Hòa huyện Bù Đốp tỉnh Bình Phước số tiền 50.000.000 đồng (<i>Năm mươi triệu đồng chẵn</i>).
4	Số 04 NQ-HĐQT	26-6-2013	<i>Thông qua một số nội dung sau:</i> <ul style="list-style-type: none"> - Đơn xin từ nhiệm của ông Đặng Hồng Quang ngày 25/6/2013 gửi Hội đồng quản trị và Đại hội cổ đông Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn”. - Đơn xin ứng cử Thành viên Hội đồng quản trị, lý lịch trích ngang ngày 20/6/2013 của Bà Ông Thị Thanh Thảo và Giấy giới thiệu đề cử ứng cử viên tham gia Hội đồng quản trị công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn ngày 20/6/2013 của tổ chức Vietnam Infrastructure Holding và Vietnam Infrastructure Strategic. - Giấy giới thiệu đề cử ông Vũ Văn Năm là ứng cử viên tham gia Hội đồng quản trị công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn ngày 27/6/2013 của Hội đồng quản trị công ty đương nhiệm 27/6/2013..
4	Số 05 NQ-HĐQT	26-6-2013	<i>Thông qua Tờ trình của TGD sau:</i> <ul style="list-style-type: none"> - Tờ trình số: 34/TTr-KTKH ngày 26/6/2013 V/v Phê duyệt kế hoạch đầu tư mới năm 2013. - Tờ trình số: 35/TTr-KTKH ngày 26/6/2013 V/v Phê duyệt kế hoạch giá thành năm 2013. - Tờ trình số: 36/TTr-KTKH ngày 26/6/2013 V/v Phê duyệt chi phí quản lý vận hành năm 2013. - Tờ trình số: 35/TTr-KTKH ngày 26/6/2013 V/v Phê duyệt kế hoạch giá thành năm 2013. - Tờ trình số: 68/TTr-KTKH ngày 26/6/2013 V/v Phê duyệt kế hoạch sử dụng quỹ khen thưởng phúc lợi năm 2013. - Tờ trình số: 69/TT-CT-TCHC ngày 26/6/2013 V/v Phê duyệt quỹ lương năm 2013.
5	Số 01 NQ-ĐHĐCĐ-01	28-6-2013	- Thông qua báo cáo kết quả SXKD năm 2012 và KH 2013. <ul style="list-style-type: none"> - Thông qua báo cáo của Hội đồng quản trị năm 2012 và Kế hoạch năm 2013. - Thông qua báo cáo của Ban kiểm soát năm 2012 và Kế hoạch năm 2013 - Thông qua báo cáo Tài chính năm 2012 đã được kiểm toán.

			<ul style="list-style-type: none"> - Thông qua phương án phân phối lợi nhuận năm 2012. - Thông qua phương án chia cổ tức năm 2012. - Thông qua chính sách khen thưởng năm 2013. - Thông qua phương án lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2013. - Thông qua chi phí thù lao HĐQT và BKS năm 2012 và phương án chi trả thù lao năm 2013. - Thông qua việc miễn nhiệm chức danh của một số thành viên HĐQT và BKS và kết quả bầu thay thế.
6	Số 02 NQ-ĐHĐCĐ-02	28-6-2013	- Thông qua phương án sáp nhập Công ty cổ phần thủy điện Nà Loi (NLC) và Công ty cổ phần thủy điện Ry Ninh II (RHC) vào Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn.
7	Số 05A NQ-HĐQT	29-6-2013	- Bổ nhiệm Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty
8	Số 06 NQ-HĐQT	08-7-2013	<ul style="list-style-type: none"> - Thông qua Tờ trình số 29/CT-TCKT ngày 02/7/2013 V/v lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC năm 2013 - Thống nhất nội dung Hợp đồng sáp nhập Công ty CPTĐ Ry Ninh II vào Công ty và Hồ sơ phát hành 10.120.000 cổ phiếu để hoán đổi của RHC và NLC thành SJD
9	Số 07 NQ-HĐQT	10-07-2013	- Thông qua Hồ sơ phát hành 10.120.000 cổ phiếu để hoán đổi của RHC và NLC thành SJD.
10	Số 08 NQ-HĐQT	24-7-2013	<ul style="list-style-type: none"> - Thông qua kết quả SXKD 6 tháng đầu năm và Kế hoạch SXKD 6 tháng cuối năm 2013. - Phê duyệt Quy chế quản trị của Công ty, Quy chế trả lương cho Cán bộ quản lý, Quy chế trả lương cho CBCNV Công ty. - Bổ nhiệm Thư ký Chủ tịch HĐQT Công ty.
11	Số 09 NQ-HĐQT	08-08-2013	- Thành lập Hội đồng thi đua - Khen thưởng – Kỷ luật Công ty
12	Số 10 NQ-HĐQT	29-08-2013	- Thông qua hồ sơ phát hành 5.120.000 cổ phiếu để hoán đổi
13	Số 11 NQ-HĐQT	29-08-2013	- Thông qua việc tiến hành sáp nhập RHC vào SJD
14	Số 12 NQ-HĐQT	04-10-2013	- V/v Thanh lý tài sản ô tô cũ hư hỏng.
15	Số 13 NQ-HĐQT	04-10-2013	- V/v Phê duyệt mua xe ô tô 29 chỗ ngồi
16	Số 14 NQ-HĐQT	09-10-2013	- V/v Chi trả cổ tức năm 2012.

17	Số 15 NQ-HĐQT	18-08-2013	- Phê duyệt kinh phí hỗ trợ Quỹ đền ơn đáp nghĩa Tổng công ty Sông Đà.
18	Số 16 NQ-HĐQT	30-10-2013	- Thông qua kết quả SXKD quý II và Kế hoạch quý IV năm 2013
19	Số 17 NQ-HĐQT	17-12-2013	- Sửa đổi Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty theo ủy quyền của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013
20	Số 18 NQ-HĐQT	17-12-2013	- V/v Thực hiện các thủ tục đăng ký kinh doanh sáp nhập Công ty CPTĐ Ry Ninh II vào Công ty.
21	Số 19 NQ-HĐQT	20-12-2013	- V/v Thành lập chi nhánh Công ty tại Gia Lai
22	Số 20 NQ-HĐQT	20-12-2013	- V/v Phê duyệt mua bộ AVM phục vụ hệ thống kích từ Nhà máy.

d. Hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị độc lập không điều hành. Không có

e. Hoạt động của các tiểu ban trong Hội đồng quản trị: Không có

f. Danh sách các thành viên Hội đồng quản trị có chứng chỉ đào tạo về quản trị công ty.

Danh sách các thành viên Hội đồng quản trị tham gia các chương trình về quản trị công ty trong năm.

Số lượng thành viên Hội đồng quản trị đã có chứng chỉ đào tạo về quản trị Công ty: 05 người cụ thể như sau:

Danh sách thành viên HĐQT	Chức vụ	Ghi chú
1. Ông Nguyễn Văn Sơn	Chủ tịch HĐQT	
2. Ông Vũ Văn Năm	Thành viên HĐQT	
3. Ông Nguyễn Văn Minh	Thành viên HĐQT	
4. Ông Mai Ngọc Hoàn	Thành viên HĐQT	
5. Bà Ông Thị Thanh Thảo	Thành viên HĐQT	

2. Ban Kiểm soát

a. Thành viên và cơ cấu của Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát gồm 03 thành viên. Tỷ lệ sở hữu cổ phần đại diện của Tổng công ty Sông Đà bởi các thành viên Ban kiểm soát như sau:

Cổ đông sáng lập	Giá trị vốn góp hoặc vốn đại diện	Số lượng cổ phần sở hữu hoặc đại diện	Tỷ lệ sở hữu/Vốn điều lệ
1. Ông Nguyễn Thị Tuyết Mai	17.939.575.000	1.793.958	5%
2. Ông Bùi Xuân Ninh	0	0	0
3. Ông Trần Tuấn Anh	0	0	0

Số lượng thành viên Ban kiểm soát đã có chứng chỉ đào tạo về quản trị Công ty: 03 người.

b. Hoạt động của Ban kiểm soát:

Trong năm 2013 Ban kiểm soát Công ty đã tham gia 04 cuộc họp để thông qua kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2013 và các quý.

3. Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và Ban kiểm soát

a. Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích

STT	Chức vụ	Kế hoạch/tháng	Thù lao được nhận (đồng)/tháng	Ghi chú
1	Chủ tịch HĐQT	8.000.000	8.000.000	Kiểm nhiệm
2	Thành viên HĐQT và trưởng BKS	6.000.000	6.000.000	Kiểm nhiệm
3	Thành viên BKS	4.000.000	4.000.000	Kiểm nhiệm

- Tiền lương và các quyền lợi khác của Ban giám đốc được hưởng theo quyết định của HĐQT và được HĐQT phê duyệt hàng năm.

b. Giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ: (Không có).

c. Hợp đồng hoặc giao dịch với cổ đông nội bộ: (Không có).

VI. Báo cáo tài chính

1. Ý kiến kiểm toán

Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Thủy điện Cần Đơn đã được đoàn kiểm toán của Công ty kiểm toán AASC kiểm toán xong ngày 20/01/2014 gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2013, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2013. Theo ý kiến của cơ quan kiểm toán độc lập, ngoại trừ những ảnh hưởng (nếu có) đến Báo cáo tài chính, xét trên các khía cạnh trọng yếu, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình

tài chính của Công ty cổ phần thủy điện Cần Đơn tại ngày 31/12/2013, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ của kỳ kế toán từ ngày 01/01/2013 đến 31/12/2013, phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và quy định pháp lý có liên quan.

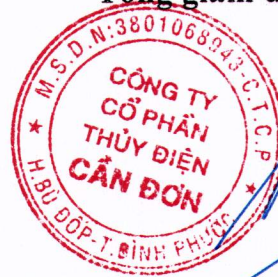
2. Báo cáo tài chính được kiểm toán

Kết thúc năm tài chính năm 2013. Công ty đã lập các báo cáo tài chính theo đúng các biểu mẫu quy định của Bộ Tài chính, và theo đúng các chuẩn mực kế toán hiện hành và Báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán theo đúng quy định. (Có chi tiết tại báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2013 kèm theo).

- Đơn vị kiểm toán: Công ty TNHH Hãng kiểm toán(AASC).

Địa chỉ: Số 01 - Lê Phụng Hiểu - Hà Nội - Việt Nam

Tổng giám đốc Công ty



Mai Ngọc Hoàn

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN CẦN ĐƠN

năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2013

(đã được kiểm toán)

NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	02-03
Báo cáo kiểm toán độc lập	04
Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán	05 - 26
Bảng cân đối kế toán hợp nhất	05-06
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất	07
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất	08
Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất	09-26



BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Thủy điện Cần Đơn (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2013.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Thủy điện Cần Đơn (tên giao dịch quốc tế Can Don Hydro power Joint stocks Company, tên gọi tắt là Can Don HSC) được thành lập theo Quyết định số 1331 ngày 17/8/2004 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng về việc Chuyển BOT Cần Đơn thuộc Tổng Công ty Sông Đà thành Công ty Cổ phần.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty cổ phần đăng ký lần đầu ngày 11/10/2004, đăng ký thay đổi lần thứ bảy ngày 18 tháng 12 năm 2013 với mã số doanh nghiệp là 0100105870-010.

Công ty thực hiện sáp nhập Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II trong năm 2013 và ngày 23 tháng 01 năm 2014, Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Phước cấp đăng ký thay đổi lần thứ 8 với mã số doanh nghiệp là 3801068943 sáp nhập Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II vào Công ty Cổ phần Thủy điện Cần Đơn.

Vốn điều lệ của Công ty sau khi sáp nhập Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II vào là 409.991.500.000 đồng; tương đương 40.999.150 cổ phần.

Trụ sở chính của Công ty tại Thị trấn Thanh Bình, Huyện Bù Đốp, Tỉnh Bình Phước.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông: Nguyễn Văn Sơn	Chủ tịch	Bổ nhiệm ngày 28/6/2013
Ông: Trịnh Văn Minh	Chủ tịch	Miễn nhiệm ngày 28/6/2013
Ông: Mai Ngọc Hoàn	Ủy viên	
Ông: Nguyễn Văn Minh	Ủy viên	Bổ nhiệm ngày 28/6/2013
Ông: Vũ Văn Năm	Ủy viên	Bổ nhiệm ngày 28/6/2013
Bà: Ông Thị Thanh Thảo	Ủy viên	Bổ nhiệm ngày 28/6/2013
Ông: Hoàng Minh Thuận	Ủy viên	Miễn nhiệm ngày 28/6/2013
Ông: Đặng Hồng Quang	Ủy viên	Miễn nhiệm ngày 28/6/2013
Ông: Phạm Hoàng Việt	Ủy viên	Miễn nhiệm ngày 28/6/2013

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc đã điều hành trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông: Mai Ngọc Hoàn	Tổng Giám đốc
Ông: Trần Văn Sáu	Phó Tổng Giám đốc

Các thành viên của Ban Kiểm soát bao gồm:

Bà: Nguyễn Thị Tuyết Mai	Trưởng ban	Bổ nhiệm ngày 28/6/2013
Ông: Nguyễn Đăng Giang	Trưởng ban	Miễn nhiệm ngày 28/6/2013
Ông: Bùi Xuân Ninh	Thành viên	
Ông: Trần Tuấn Anh	Thành viên	

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC đã thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2013 của Công ty.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính hợp nhất, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính hợp nhất hay không;
- Lập và trình bày các Báo cáo tài chính hợp nhất trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các Báo cáo tài chính hợp nhất dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính hợp nhất tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2013, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2013, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Cam kết khác

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



Mai Ngọc Hoàn
Tổng Giám đốc

Bình Phước, ngày 20 tháng 01 năm 2014

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Quý Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Thủy điện Cần Đơn**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Thủy điện Cần Đơn được lập ngày 20 tháng 01 năm 2014, từ trang 05 đến trang 26, bao gồm: Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 12 năm 2013, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và bản Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính hợp nhất dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính hợp nhất. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính hợp nhất do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính hợp nhất.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Thủy điện Cần Đơn tại ngày 31 tháng 12 năm 2013, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp

nhất.

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC



Cát Thị Hà
Phó Tổng Giám đốc
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán
Số: 0725-2013-002-1
Hà Nội, ngày 27 tháng 01 năm 2014

Nguyễn Minh Hạnh
Kiểm toán viên
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán
Số: 0904-2013-002-1



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2013 VND
100	A. Tài sản ngắn hạn		272.704.888.601
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	25.054.485.687
111	1. Tiền		25.054.485.687
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	4	55.307.145.137
121	1. Đầu tư ngắn hạn		55.307.145.137
130	III. Các khoản phải thu		174.338.218.596
131	1. Phải thu của khách hàng		139.120.608.480
132	2. Trả trước cho người bán		16.187.383.690
135	5. Các khoản phải thu khác	5	19.030.226.426
140	IV. Hàng tồn kho	6	15.203.180.686
141	1. Hàng tồn kho		15.203.180.686
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		2.801.858.495
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		1.989.340.810
158	5. Tài sản ngắn hạn khác	7	812.517.685
200	B. Tài sản dài hạn		870.944.997.941
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		-
220	II. Tài sản cố định		859.460.555.560
221	1. Tài sản cố định hữu hình	8	803.198.496.813
222	- Nguyên giá		1.537.807.586.840
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(734.609.090.027)
227	3. Tài sản cố định vô hình	9	3.400.000.000
228	- Nguyên giá		3.400.000.000
230	4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	10	52.862.058.747
240	III. Bất động sản đầu tư		-
250	IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		1.841.309.273
251	1. Đầu tư vào công ty con		-
252	2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	11	1.841.309.273
260	V. Tài sản dài hạn khác		9.643.133.108
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	12	8.258.839.198
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		-
268	3. Tài sản dài hạn khác	13	1.384.293.910
269	VI. Lợi thế thương mại		-
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		<u>1.143.649.886.542</u>

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

(Tiếp)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	<u>31/12/2013</u> VND
300	A. Nợ phải trả		318.375.032.591
310	I. Nợ ngắn hạn		82.237.591.421
311	1. Vay và nợ ngắn hạn	14	49.984.456.586
312	2. Phải trả cho người bán		7.025.199.224
314	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	15	5.027.354.076
315	5. Phải trả người lao động		5.133.521.626
316	6. Chi phí phải trả	16	6.800.299.542
319	9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	17	6.548.347.142
323	11. Quỹ khen thưởng và phúc lợi		1.718.413.225
330	II. Nợ dài hạn		236.137.441.170
334	4. Vay và nợ dài hạn	18	236.137.441.170
400	B. Nguồn vốn chủ sở hữu		812.228.801.712
410	I. Nguồn vốn chủ sở hữu	19	812.194.206.115
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		409.991.500.000
413	3. Vốn khác của chủ sở hữu		1.212.070.479
417	7. Quỹ đầu tư phát triển		110.815.237.431
418	8. Quỹ dự phòng tài chính		31.887.145.762
420	10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		258.288.252.443
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		34.595.597
432	1. Nguồn kinh phí		34.595.597
439	C. Lợi ích của cổ đông thiểu số		13.046.052.239
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		<u>1.143.649.886.542</u>

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2014

Người lập

Trịnh Văn Kiên

Kế toán trưởng

Đồng Văn Tâm

Tổng Giám đốc

Mai Ngọc Hoàn

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Năm 2013

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm 2013 VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	309.695.568.699
02	2. Các khoản giảm trừ		-
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		309.695.568.699
11	4. Giá vốn hàng bán	21	116.473.957.288
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		193.221.611.411
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	22	8.739.024.900
22	7. Chi phí tài chính	23	23.082.980.372
23	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>		21.067.980.372
24	8. Chi phí bán hàng		-
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	24	23.419.527.484
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		155.458.128.455
31	11. Thu nhập khác	25	949.522.727
32	12. Chi phí khác		-
40	13. Lợi nhuận khác		949.522.727
45	14. Phần lợi nhuận (lỗ) trong công ty liên kết, LD		-
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		156.407.651.182
51	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	26	8.025.787.105
52	17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-
60	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		148.381.864.077
61	19. Lợi ích của cổ đông thiểu số		-
62	20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ		148.381.864.077
70	21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	27	<u>4.118</u>

Người lập

Trịnh Văn Kiên

Kế toán trưởng

Đồng Văn Tâm

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2014

Tổng Giám đốc

Mai Ngọc Hoàn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT HỢP NHẤT

Năm 2013

(Theo phương pháp trực tiếp)

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Năm 2013 VND
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		332.661.425.717
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(20.679.256.634)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(17.264.521.979)
04	4. Tiền chi trả lãi vay		(21.262.201.483)
05	5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp		(9.416.039.394)
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		18.782.418.123
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(72.011.697.431)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		210.810.126.919
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản DH khác		(50.570.000)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác		450.000.000
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		116.192.960
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		515.622.960
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		-
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		4.589.897.647
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(68.458.074.735)
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(125.386.959.925)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(189.255.137.013)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm		22.070.612.866
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm		2.983.872.821
70	Tiền và tương đương tiền cuối năm	3	<u>25.054.485.687</u>

Người lập

Trịnh Văn Kiên

Kế toán trưởng

Đồng Văn Tâm

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2014

Tổng Giám đốc



Mai Ngọc Hoàn

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Năm 2013

1. THÔNG TIN CHUNG

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Thủy điện Cần Đơn (tên giao dịch quốc tế Can Don Hydro power Joint stocks Company, tên gọi tắt là Can Don HSC) được thành lập theo Quyết định số 1331 ngày 17/8/2004 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng về việc Chuyển BOT Cần Đơn thuộc Tổng Công ty Sông Đà thành Công ty Cổ phần.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty cổ phần đăng ký lần đầu ngày 11/10/2004, đăng ký thay đổi lần thứ bảy ngày 18 tháng 12 năm 2013 với mã số doanh nghiệp là 0100105870-010.

Công ty thực hiện sáp nhập Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II trong năm 2013 và ngày 23 tháng 01 năm 2014, Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Phước cấp đăng ký thay đổi lần thứ 8 với mã số doanh nghiệp là 3801068943 sáp nhập Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II vào Công ty Cổ phần Thủy điện Cần Đơn.

Trụ sở chính của Công ty tại Thị trấn Thanh Bình, Huyện Bù Đốp, Tỉnh Bình Phước.

Vốn điều lệ của Công ty sau khi sáp nhập Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II vào là 409.991.500.000 đồng; tương đương 40.999.150 cổ phần.

Công ty có 01 chi nhánh trực thuộc:

Tên công ty	Trụ sở chính	Hoạt động kinh doanh chính
- Chi nhánh Công ty CP Thủy điện Cần Đơn tại Gia Lai - Nhà máy Thủy điện RyNinh II	Thôn Ia Ping, xã Ialy, huyện Chư Păh, tỉnh Gia Lai	Sản xuất và kinh doanh điện năng

Thông tin về Công ty con được hợp nhất:

Tên công ty	Trụ sở chính	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
- Công ty Cổ phần Thủy điện Sông Đà Tây Nguyên	Xã Hà Tây, huyện ChưPăh, tỉnh Gia Lai	73,23%	81,25%	Sản xuất và kinh doanh điện năng

Công ty con được hợp nhất là công ty con của Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II -đơn vị đã được sáp nhập vào Công ty Cổ phần Thủy điện Cần Đơn từ ngày 20/12/2013

Thông tin về công ty liên kết tại thời điểm 31/12/2013:

Tên công ty	Trụ sở chính	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
- Công ty CP Thủy điện Ry Ninh II ĐăkPsi	Tỉnh KonTum	40,00%	40,00%	Sản xuất và kinh doanh điện năng

Khoản đầu tư vào Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II ĐăkPsi không được kế toán theo phương pháp vốn chủ sở hữu trong Báo cáo tài chính hợp nhất do Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II ĐăkPsi đang trong quá trình đầu tư

Ngành nghề kinh doanh

- Xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp; Xây dựng công trình giao thông;
- Xây dựng công trình thủy lợi, bưu điện, công trình kỹ thuật hạ tầng đô thị, khu công nghiệp, cấp thoát nước. Đầu tư các công trình thủy điện vừa và nhỏ. Xây dựng công trình đường dây và trạm biến áp; Thi công xây lắp các công trình công nghiệp và bưu điện; Thi công xây dựng đường dây và trạm biến áp đến 220kv.
- Sản xuất kinh doanh vật tư - xây dựng, máy móc thiết bị;

- Dịch vụ khách sạn; Đại lý du lịch;
- Đào tạo cán bộ công nhân viên vận hành nhà máy thủy điện;
- Nuôi trồng thủy sản nội địa; Sản xuất giống thủy sản;
- Trồng rừng và chăm sóc rừng;
- Thí nghiệm và hiệu chỉnh thiết bị điện; Thí nghiệm hiệu chỉnh hệ thống điện;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Mua bán xuất nhập khẩu hàng thủ công mỹ nghệ;
- Khai thác thủy sản nội địa; Nuôi trồng thủy sản biển; Khai thác thủy sản biển;
- Mua bán xuất nhập khẩu hàng dệt may;
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét và cao lanh; Mua bán khoáng sản; Chế biến khoáng sản;
- Mua bán xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị kỹ thuật; Gia công và lắp đặt các thiết bị cơ khí
- Khai thác, lọc và phân phối nước;
- Giám sát công tác xây dựng và hoàn thiện công trình dân dụng và công nghiệp; giám sát thi công và lắp đặt hệ thống điện công trình dân dụng và công nghiệp;
- Đầu tư tài chính vào các công ty con, công ty liên kết, nhận ủy thác đầu tư của các tổ chức, cá nhân
- Tiếp nhận, vận tải vật tư thiết bị; Sản xuất kinh doanh điện thương phẩm.

Đặc điểm hoạt động của Công ty trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính hợp nhất.

Thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Thủy điện Cần đơn số 02/2013/NQ-ĐHĐCĐ-02 ngày 28 tháng 6 năm 2013 về các vấn đề liên quan đến sáp nhập Công ty Cổ phần Thủy điện RyNinh II và Công ty Cổ phần Thủy điện Nà Lơi, Công ty đã sáp nhập Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II vào ngày 20 tháng 12 năm 2013 theo phương thức hoán đổi cổ phần theo tỷ lệ 1:1. Số liệu tài chính sáp nhập được thực hiện theo báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II tại ngày 31/12/2013. Theo đó Công ty thành lập Chi nhánh Công ty tại Gia Lai theo Quyết định số 36/QĐ-HĐQT ngày 20 tháng 12 năm 2013 và thực hiện công bố thông tin theo mô hình công ty có đơn vị kế toán phụ thuộc và công ty con (là Công ty CP Thủy điện Sông Đà Tây Nguyên, trước là công ty con của Công ty CP Thủy điện Ry Ninh II). Do vậy, Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2013 là báo cáo hợp nhất năm đầu tiên của Công ty và chỉ thực hiện hợp nhất đối với số liệu trên Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2013.

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 áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 đã được sửa đổi, bổ sung theo Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng 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.

2.3 . Cơ sở hợp nhất Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được lập trên cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính của Công ty mẹ và báo cáo tài chính của công ty con do Công ty kiểm soát (công ty con) được lập cho đến ngày 31 tháng 12 năm 2013. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của công ty này.

Báo cáo tài chính của công ty con được lập cho cùng năm kế toán với báo cáo tài chính của Công ty, áp dụng các chính sách kế toán nhất quán với các chính sách kế toán của Công ty. Trong trường hợp cần thiết, Báo cáo tài chính của công ty con được điều chỉnh để đảm bảo tính nhất quán trong các chính sách kế toán được áp dụng tại Công ty và công ty con.

Kết quả hoạt động kinh doanh của các công ty con được mua hoặc bán đi trong năm được trình bày trong Báo cáo tài chính hợp nhất từ ngày mua lại hoặc cho đến ngày bán khoản đầu tư ở công ty đó. Do vậy, Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/013 chỉ bao gồm Báo cáo Kết quả kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ của Công ty mẹ - Công ty CP Thủy điện Cần Đơn.

Các số dư, thu nhập và chi phí chủ yếu, kể cả các khoản lãi hay lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ được loại trừ khi hợp nhất Báo cáo tài chính.

Lợi ích của cổ đông thiểu số thể hiện phần lợi nhuận hoặc lỗ và tài sản thuần không nắm giữ bởi cổ đông của Công ty và được trình bày ở mục riêng trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất và Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất.

2.4 . Đầu tư vào công ty liên kết

Công ty liên kết là một công ty mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Công ty. Trong Báo cáo tài chính hợp nhất, khoản đầu tư vào công ty liên kết Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II Đăk Psi không được kế toán theo phương pháp vốn chủ sở hữu do đang trong quá trình đầu tư.

2.5 . Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

2.6 . Tiền và các khoản tương đương tiền

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

2.7 . Các khoản 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 dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

2.8 . 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.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang: chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo chi phí phát sinh thực tế cho từng công trình chưa hoàn thành.

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.

2.9 . Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

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	08 - 50 năm
- Máy móc, thiết bị	03 - 20 năm
- Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 08 năm

Riêng đối với Tài sản cố định là Nhà máy thủy điện Cần Đơn thì thực hiện khấu hao theo sản lượng điện sản xuất trong năm trên tổng sản lượng thiết kế vận hành trong thời gian hoạt động của nhà máy là 25 năm tính từ khi nhà máy đi vào hoạt động, đảm bảo sau 25 năm hoạt động khấu hao hết giá trị của nhà máy thủy điện Cần Đơn.

Trong năm Công ty Cổ phần Thủy điện Cần Đơn đã thực hiện thay đổi chính sách kế toán đối với tài sản cố định và khấu hao TSCĐ theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ, theo đó Nguyên giá tối thiểu của tài sản cố định tăng từ 10 triệu đồng lên 30 triệu đồng, đối với những tài sản cố định trước đây không thỏa mãn điều kiện này thì giá trị còn lại được điều chỉnh sang chi phí trả trước dài hạn và phân bổ vào chi phí sản xuất kinh doanh trong thời hạn không quá 3 năm.

2.10 . Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Kỳ phiếu, tín phiếu kho bạc, tiền gửi ngân hàng có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";

- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;

- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường hoặc giá trị hợp lý của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

2.11 . Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ 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.

2.12 . 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.

Lợi thế kinh doanh phát sinh khi cổ phần hóa doanh nghiệp nhà nước được phân bổ theo đường thẳng trong thời gian 10 năm.

2.13 . Chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

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.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm Thặng dư vốn cổ phần.

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 Công ty 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 cổ đông 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 Nghị quyết về chia cổ tức của Đại hội đồng cổ đông và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức cho cổ đông trước ngày khóa sổ lập báo cáo tài chính.

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 năm tài chính, 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 năm được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

2.16 . Ghi nhận doanh thu

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;
- 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 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 phần 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;

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 kỳ kế toán hiện hành và các kỳ kế toán 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.

3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/12/2013
	VND
Tiền mặt	4.264.361.837
Tiền gửi ngân hàng	20.790.123.850
	<u>25.054.485.687</u>

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	31/12/2013
	VND
<i>Cho vay ngắn hạn</i>	55.307.145.137
Công ty Cổ phần Xi măng Hạ Long	29.285.666.264
Công ty Cổ phần Điện Việt Lào	20.000.000.000
Công ty Cổ phần Thủy điện Trà Xom	6.021.478.873
	<u>55.307.145.137</u>

5 . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	31/12/2013
	VND
Phải thu về lãi tiền cho vay CTCP Xi măng Hạ Long	5.008.130.269
Phải thu về lãi tiền cho vay CTCP Điện Việt Lào	3.981.666.666
Phải thu về lãi tiền cho vay CTCP Thủy điện Trà Xom	1.103.281.723
Phải thu người lao động về thuế thu nhập cá nhân	353.795.097
Phải thu về trợ cấp BHXH	37.176.539
Phải thu CBCNV về tiền BHXH, BHYT và BHTN	204.451.880
Phải thu Công ty CPTĐ Ry Ninh II - ĐăkPsi tiền BHXH chi hộ	71.286.258
Phải thu CBCNV tiền điện	4.895.220
Phải thu Công ty CP Thủy điện Đăk Đoa về hợp tác xây dựng tài sản	8.252.845.504
Phải thu khác	12.697.270
	<u>19.030.226.426</u>

6 . HÀNG TỒN KHO

	31/12/2013
	VND
Nguyên liệu, vật liệu	14.638.731.043
Công cụ, dụng cụ	35.681.667
Chi phí SXKD dở dang	528.767.976
	<u>15.203.180.686</u>

7 . TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2013
	VND
Tạm ứng	812.517.685
	<u>812.517.685</u>

8 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	PTVT, TB truyền dẫn	TSCĐ dùng trong quản lý	Cộng TSCĐ hữu hình
	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu năm	697.109.090.455	540.002.519.778	134.857.294.249	973.770.330	1.372.942.674.812
Tăng trong năm	115.341.492.212	48.304.368.937	2.336.638.973	150.331.364	166.132.831.486
- Mua sắm	-	23.375.000	81.700.000	60.604.091	165.679.091
- Do sáp nhập Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II	115.341.492.212	48.280.993.937	1.728.504.673	89.727.273	165.440.718.095
- Do hợp nhất BCTC Công ty Cổ phần Thủy điện Sông Đà Tây Nguyên			526.434.300		526.434.300
Giảm trong năm	-	(62.439.970)	(806.124.429)	(399.355.059)	(1.267.919.458)
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(806.124.429)	-	(806.124.429)
- Giảm theo Thông tư 45/2013/TT-BTC	-	(62.439.970)	-	(399.355.059)	(461.795.029)
Số cuối năm	812.450.582.667	588.244.448.745	136.387.808.793	724.746.635	1.537.807.586.840
Hao mòn TSCĐ					
Số đầu năm	290.291.775.936	226.136.535.483	57.679.287.501	870.678.235	574.978.277.155
Tăng trong năm	95.356.167.405	56.791.996.207	8.624.739.343	61.993.228	160.834.896.183
- Trích khấu hao TSCĐ	34.803.422.493	27.221.074.941	6.813.023.369	49.822.229	68.887.343.032
- Do sáp nhập Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II	60.552.744.912	29.570.921.266	1.285.281.674	12.170.999	91.421.118.851
- Do hợp nhất BCTC Công ty Cổ phần Thủy điện Sông Đà Tây Nguyên			526.434.300		526.434.300
Giảm trong năm	-	(27.070.508)	(806.124.429)	(370.888.374)	(1.204.083.311)
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(806.124.429)	-	(806.124.429)
- Giảm theo Thông tư 45/2013/TT-BTC	-	(27.070.508)	-	(370.888.374)	(397.958.882)
Số cuối năm	385.647.943.341	282.901.461.182	65.497.902.415	561.783.089	734.609.090.027
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	406.817.314.519	313.865.984.295	77.178.006.748	103.092.095	797.964.397.657
Số cuối năm	426.802.639.326	305.342.987.563	70.889.906.378	162.963.546	803.198.496.813
Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐHH dùng để đảm bảo các khoản vay:				803.097.620.294 VND	
Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:				4.266.975.265 VND	
Giá trị còn lại TSCĐ hình thành từ nguồn phúc lợi -Nhà trẻ Cần Đơn:				820.130.779 VND	

9 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Tài sản cố định vô hình của Công ty là quyền sử dụng đất lâu dài lô đất Số 165 Trường Chinh, Thành phố Pleiku, tỉnh Gia Lai và đang được thế chấp để đảm bảo khoản vay tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam -CN Gia Lai. Tài sản này tăng trong năm do sáp nhập Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II vào Công ty.

10 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	31/12/2013
	VND
<i>Xây dựng cơ bản dở dang</i>	52.862.058.747
Công trình Nhà máy Thủy điện Hà Tây	52.820.240.565
<i>Chi phí xây dựng</i>	31.444.513.517
<i>Chi phí quản lý dự án</i>	7.162.557.590
<i>Chi phí tư vấn</i>	3.056.503.132
<i>Chi phí khác</i>	10.521.870.844
<i>Chi phí lãi vay</i>	634.795.482
Dự án Nhà máy Thủy điện Eajip	41.818.182
	<u>52.862.058.747</u>

11 . ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY LIÊN KẾT, LIÊN DOANH

		31/12/2013							
		VND							
Công ty CP Thủy điện Ry Ninh II ĐăkPsi (Đang góp vốn theo tiến độ thực hiện dự án)		1.841.309.273							
		<u>1.841.309.273</u>							
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">Nơi thành lập và hoạt động</th> <th style="width: 15%;">Tỷ lệ lợi ích tại 31/12/2013</th> <th style="width: 15%;">Q.biểu quyết tại 31/12/2013</th> <th style="width: 40%;">Hoạt động kinh doanh chính</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Công ty CP Thủy điện Ry Ninh II ĐăkPsi (Đang góp vốn theo tiến độ thực hiện dự án)</td> <td style="text-align: center;">Tỉnh KonTum 40%</td> <td style="text-align: center;">40%</td> <td>Sản xuất và kinh doanh điện năng</td> </tr> </tbody> </table>	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích tại 31/12/2013	Q.biểu quyết tại 31/12/2013	Hoạt động kinh doanh chính	Công ty CP Thủy điện Ry Ninh II ĐăkPsi (Đang góp vốn theo tiến độ thực hiện dự án)	Tỉnh KonTum 40%	40%	Sản xuất và kinh doanh điện năng
Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích tại 31/12/2013	Q.biểu quyết tại 31/12/2013	Hoạt động kinh doanh chính						
Công ty CP Thủy điện Ry Ninh II ĐăkPsi (Đang góp vốn theo tiến độ thực hiện dự án)	Tỉnh KonTum 40%	40%	Sản xuất và kinh doanh điện năng						

12 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	Năm 2013
	VND
Số tăng trong năm	469.246.214
Tăng do hợp nhất	20.544.158.491
Số đã kết chuyển vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm	(12.754.565.507)
	<u>8.258.839.198</u>
	31/12/2013
	VND
Lợi thế kinh doanh	6.795.640.198
Chi phí sửa chữa TSCĐ	993.952.786
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	469.246.214
	<u>8.258.839.198</u>

13 . TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC

	31/12/2013
	VND
Ký quỹ dài hạn	1.384.293.910
	1.384.293.910

14 . VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	31/12/2013
	VND
Vay ngắn hạn (*)	48.984.456.586
Vay dài hạn đến hạn trả (xem thông tin tại thuyết minh 18)	1.000.000.000
	49.984.456.586

() Thông tin bổ sung các khoản vay tại ngày 31/12/2013*

Bên cho vay	Số hợp đồng	Lãi suất	Thời hạn	Số dư nợ gốc cuối kỳ	Phương thức đảm bảo
NHTMCP Công thương Việt Nam, CN Gia Lai	Cho vay theo món	Thả nổi	9 tháng	39.884.456.586	Đảm bảo bằng tài sản nhà máy thủy điện
NHTMCP Ngoại thương Việt Nam, CN Gia Lai	Cho vay theo món	Thả nổi	9 tháng	6.300.000.000	Đảm bảo bằng quyền sử dụng đất và Nhà VP
NHTMCP An Bình, CN Gia Lai	Cho vay theo món	Thả nổi	9 tháng	2.800.000.000	Đảm bảo bằng dòng tiền thu
				48.984.456.586	

15 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	31/12/2013
	VND
Thuế giá trị gia tăng đầu ra phải nộp	1.160.486.750
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.352.960.110
Thuế thu nhập cá nhân	112.163.726
Thuế tài nguyên	654.923.490
Các khoản phí, lệ phí	1.746.820.000
	5.027.354.076

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

16 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/12/2013
	VND
Chi phí lãi phát hành trái phiếu	3.000.000.000
Trích trước chi phí lãi vay vốn ADB	1.916.890.000
Phí vay lại phải trả Tổng Công ty Sông Đà	127.349.069
Trích trước phí dịch vụ môi trường rừng	1.616.794.200
Trích trước chi phí tiền điện, xăng dầu	49.266.273
Chi phí phải trả khác	90.000.000
	6.800.299.542

17 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỢ NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2013
	VND
Kinh phí công đoàn	344.027.235
Bảo hiểm xã hội	418.255.408
Bảo hiểm y tế	40.700.066
Bảo hiểm thất nghiệp	13.644.470
Các khoản phải trả phải nộp khác	5.731.719.963
<i>Cổ tức phải trả</i>	<i>394.660.600</i>
<i>Phải trả Tổng Công ty Sông Đà</i>	<i>4.872.381.507</i>
<i>Phải trả khác</i>	<i>464.677.856</i>
	<u>6.548.347.142</u>

18 . VAY VÀ NỢ DÀI HẠN

	31/12/2013
	VND
Vay dài hạn (*)	136.137.441.170
Trái phiếu phát hành (**)	100.000.000.000
	<u>236.137.441.170</u>

(*) Thông tin bổ sung các khoản vay dài hạn tại ngày 31/12/2013.

Bên cho vay Số hợp đồng	Lãi suất	Thời hạn	Số dư nợ gốc cuối kỳ	Đến hạn trả trong kỳ tới	Phương thức đảm bảo
- HĐTD số 02/2011/HĐTD- ADB/TĐSD-CĐ ngày 30/11/2011	Libor + chênh lệch tại từng thời điểm do ADB thông báo	đến 5/11/2034	105.425.000.000 nguyên tệ: 5.000.000 USD		- Đảm bảo bằng tài sản nhà máy Thủy điện Cần Đơn
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương VN, chi nhánh Gia Lai	Thay đổi	84 tháng	2.000.000.000	1.000.000.000	Đảm bảo bằng tài sản
- NH Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn, Chi nhánh Gia Lai số 79/HĐTD	Theo giấy nhận nợ từng lần giải ngân	13 năm	27.427.691.170		- Tài sản hình thành trong tương lai và giá trị nguồn thu bán điện trong
- Vay CBCNV	Thay đổi	36 tháng	2.284.750.000		- Tín chấp
Cộng			<u>137.137.441.170</u>	<u>1.000.000.000</u>	

(**) Thông tin bổ sung về trái phiếu phát hành:

Số lượng 100 trái phiếu mệnh giá 1.000.000.000 đồng, bán theo mệnh giá, thời hạn 24 tháng từ 5/10/2012 đến 5/10/2014, lãi suất 6 tháng đầu bằng 16%/năm, từ tháng thứ 7 trở đi lãi suất được thả nổi, định kỳ 3 tháng điều chỉnh một lần và được xác định theo nguyên tắc bằng lãi suất huy động tiền gửi tiết kiệm áp dụng đối với cá nhân bằng đồng Việt Nam, kỳ hạn 12 tháng, lãi trả sau được niêm yết tại Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam cộng biên độ 4%/năm. Mục đích sử dụng để cơ cấu lại nợ của doanh nghiệp. Trái phiếu được đảm bảo bằng tài sản.

19 .NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU

a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng vốn chủ sở hữu
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm nay	358.791.500.000	-		76.664.088.419	20.023.095.158	204.538.554.437	660.017.238.014
Tăng do hợp nhất						(2.783.472.467)	(2.783.472.467)
Lợi nhuận phát sinh						148.381.864.077	148.381.864.077
Quỹ tăng do PP lợi nhuận				17.006.415.374	7.335.959.010		24.342.374.384
Tăng do sáp nhập Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II	51.200.000.000	1.212.070.479		17.144.733.638	4.528.091.594	11.587.939.790	85.672.835.501
Phân phối lợi nhuận						(103.436.633.394)	(103.436.633.394)
Tăng khác			1.140.000.000			-	1.140.000.000
Giảm khác			(1.140.000.000)				(1.140.000.000)
Số dư cuối năm nay	409.991.500.000	1.212.070.479	-	110.815.237.431	31.887.145.762	258.288.252.443	812.194.206.115

<i>b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>	31/12/2013	31/12/2013
	Tỷ lệ	VND
Tổng Công ty Sông Đà	50,80%	208.268.960.000
Các cổ đông khác	49,20%	201.722.540.000
		409.991.500.000

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu.

	Năm 2013	
	VND	
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		358.791.500.000
+ Vốn góp tăng trong năm do hợp nhất		51.200.000.000
+ Vốn góp giảm trong năm		-
+ Vốn góp cuối năm		409.991.500.000

d. Cổ phiếu

	31/12/2013
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	40.999.150
- Số lượng cổ phiếu đã phát hành	40.999.150
+ Cổ phiếu phổ thông	40.999.150
+ Cổ phiếu ưu đãi	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	40.999.150
+ Cổ phiếu phổ thông	40.999.150
+ Cổ phiếu ưu đãi	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (đồng/cổ phần):	10.000

e. Phân phối lợi nhuận

Phân phối lợi nhuận theo Nghị quyết số 01/2013/NQ-ĐHĐCĐ 01 Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013	
Lợi nhuận thực hiện trong năm 2012 (trước điều chỉnh theo Báo cáo Kiểm toán Nhà nước)	154.893.596.856
Trích Quỹ đầu tư phát triển	(17.006.415.374)
Trích Quỹ dự phòng tài chính	(7.335.959.010)
Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi	(7.335.959.010)
Trả cổ tức	(71.758.300.000)

20 . DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm 2013
	VND
Doanh thu hoạt động sản xuất điện	308.737.222.545
Doanh thu điện tiêu dùng nội bộ	958.346.154
	309.695.568.699

21 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Năm 2013
	VND
Giá vốn của hoạt động sản xuất điện	115.515.611.134
Giá vốn điện tiêu dùng nội bộ	958.346.154
	116.473.957.288

22 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Năm 2013
	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	8.739.024.900
	8.739.024.900

23 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Năm 2013
	VND
Chi phí lãi vay	21.067.980.372
Chi phí phát hành trái phiếu	875.000.000
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	1.140.000.000
	23.082.980.372

24 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Năm 2013
	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	366.511.239
Chi phí nhân công	6.825.405.682
Chi phí khấu hao tài sản cố định	388.623.594
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.136.283.759
Chi phí khác bằng tiền	14.702.703.210
	23.419.527.484

25 . THU NHẬP KHÁC

	Năm 2013
	VND
Thu nhập từ thanh lý tài sản	409.090.909
Thu nhập từ bán hồ sơ thầu	7.250.000
Thu nhập từ bán CCDC đã xuất dùng	278.181.818
Thu nhập từ nhận đền bù bảo hiểm tài sản	250.000.000
Thu nhập khác	5.000.000
	949.522.727

26 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Năm 2013
	VND
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành tại Công ty mẹ	8.025.787.105
	8.025.787.105

27 .LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau:

	Năm 2013
	VND
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	148.381.864.077
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	148.381.864.077
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu năm	35.879.150
Cổ phiếu phổ thông tăng bình quân trong năm	154.301
Cổ phiếu phổ thông giảm bình quân trong năm	-
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	36.033.451
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	4.118

28 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Năm 2013
	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	7.549.552.144
Chi phí nhân công	19.186.875.235
Chi phí khấu hao tài sản cố định	68.873.110.460
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.232.673.577
Chi phí khác bằng tiền	40.051.273.356
	139.893.484.772

29 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Các loại công cụ tài chính của công ty

	Giá trị ghi sổ kế toán	
	31/12/2013	
	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND
Tài sản tài chính		
Tiền và các khoản tương đương tiền	25.054.485.687	-
Phải thu khách hàng, phải thu khác	158.150.834.906	-
Các khoản cho vay ngắn hạn	55.307.145.137	-
	238.512.465.730	-
Giá trị ghi sổ kế toán		
31/12/2013		
	VND	
Nợ phải trả tài chính		
Vay và nợ	286.121.897.756	-
Phải trả người bán, phải trả khác	13.573.546.366	-
Chi phí phải trả	6.800.299.542	-
	306.495.743.664	-

Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chưa được đánh giá lại theo giá trị hợp lý tại ngày kết thúc niên độ kế toán do Thông tư 210/2009/TT-BTC và các quy định hiện hành yêu cầu trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra các hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính, ngoại trừ các khoản trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi và dự phòng giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán đã được nêu chi tiết tại các Thuyết minh liên quan.

Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về tỷ giá hối đoái và lãi suất.

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ khi các khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác).

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
Tại ngày 31/12/2013	VND	VND	VND	VND
Tiền và các khoản tương đương tiền	25.054.485.687			25.054.485.687
Phải thu khách hàng, phải thu khác	158.150.834.906	-		158.150.834.906
Các khoản cho vay ngắn hạn	55.307.145.137			55.307.145.137
	238.512.465.730	-	-	238.512.465.730

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
Tại ngày 31/12/2013	VND	VND	VND	VND
Vay và nợ	49.984.456.586	236.137.441.170		286.121.897.756
Phải trả người bán, phải trả khác	13.573.546.366	-		13.573.546.366
Chi phí phải trả	6.800.299.542			6.800.299.542
	70.358.302.494	236.137.441.170	-	306.495.743.664

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

30 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN NĂM

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm đòi hỏi phải được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính này.

31 . THÔNG TIN VỀ CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong năm Công ty đã có các giao dịch với các bên liên quan như sau:

	Mối quan hệ	Giá trị giao dịch (VND) 31/12/2013
Doanh thu bán điện thương phẩm		
Tổng Công ty Sông Đà	Công ty mẹ	308.737.222.545
Lãi cho vay		
Tổng Công ty Sông Đà	Công ty mẹ	5.580.963.926
Công ty CP Điện Việt Lào	Cùng Tổng Cty	2.431.666.666
Công ty CP Thủy điện Trà Xom	Cùng Tổng Cty	610.201.348

Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm như sau:

	Mối quan hệ	Số dư (VND) (*) Năm 2013
Phải thu tiền điện thương phẩm		
Tổng Công ty Sông Đà	Công ty mẹ	133.719.754.999
Tiền cho vay ngắn hạn		
Công ty CP Xi măng Hạ Long	Cùng Tổng Cty	29.285.666.264
Công ty CP Điện Việt Lào	Cùng Tổng Cty	20.000.000.000
Công ty CP Thủy điện Trà Xom	Cùng Tổng Cty	6.021.478.873

Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm như sau (tiếp theo):

	Mối quan hệ	Số dư (VND) Năm 2013
Phải thu tiền lãi cho vay		
Công ty CP Xi măng Hạ Long	Cùng Tổng Cty	5.008.130.269
Công ty CP Điện Việt Lào	Cùng Tổng Cty	3.981.666.666
Công ty CP Thủy điện Trà Xom	Cùng Tổng Cty	1.103.281.723

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

	Năm 2013 VND
Thu nhập của Ban Giám đốc và HĐQT	2.275.190.907

32 . BÁO CÁO BỘ PHẬN

Theo lĩnh vực kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là sản xuất kinh doanh điện thương phẩm, do đó không trình bày báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh.

Theo khu vực địa lý

Công ty sáp nhập Công ty Cổ phần Thủy điện Ry Ninh II theo số liệu tài chính tại ngày 31/12/2013, hoạt động của Công ty chia theo 2 khu vực địa lý như sau:

Tại ngày 31/12/2013	Miền Trung	Miền Nam	Cộng
Tài sản ngắn hạn	58.687.593.838	214.017.294.763	272.704.888.601
Tài sản dài hạn	134.077.383.907	736.867.614.034	870.944.997.941
Tổng tài sản	192.764.977.745	950.884.908.797	1.143.649.886.542
Nợ ngắn hạn	66.117.121.302	16.120.470.119	82.237.591.421
Nợ dài hạn	30.712.441.170	205.425.000.000	236.137.441.170
Nguồn vốn chủ sở hữu	82.889.363.034	729.339.438.678	812.228.801.712
Lợi ích của cổ đông thiểu số	13.046.052.239		13.046.052.239
Tổng nguồn vốn	192.764.977.745	950.884.908.797	1.143.649.886.542

33 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2013 là báo cáo tài chính hợp nhất năm đầu tiên của Công ty nên không có số liệu so sánh.

Người lập

Trịnh Văn Kiên

Kế toán trưởng

Đồng Văn Tâm

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2014
Tổng Giám đốc

Mai Ngọc Hoàn