



**SÔNG ĐÀ 11**

**TỔNG CÔNG TY SÔNG ĐÀ**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11**  
Tel: 0433 545 867 Fax: 0433 542 280

=====

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**  
**QUÝ I VÀ LŨY KẾ ĐẾN 31/03/2019**

**HÀ NỘI THÁNG 04 NĂM 2019**



**TỔNG CÔNG TY SÔNG ĐÀ -CTCP**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN CÔNG TY MẸ**

*Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019*

| TT         | CHỈ TIÊU   | MÃ SỐ      | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ             | SỐ ĐẦU NĂM             |
|------------|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>A.</b>  | <b>TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140)</b>    | <b>100</b> |             | <b>546.206.273.958</b> | <b>544.197.680.425</b> |
| <b>I</b>   | <b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> | <b>V.1</b>  | <b>104.754.786.726</b> | <b>164.758.969.328</b> |
| 1          | Tiền   | 111        |             | 104.754.786.726        | 91.758.969.328         |
| 2          | Các khoản tương đương tiền                       | 112        |             | -                      | 73.000.000.000         |
| <b>II</b>  | <b>Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                 | <b>120</b> | <b>V2</b>   | <b>1.084.440.000</b>   | <b>1.249.440.000</b>   |
| 1          | Chứng khoán kinh doanh                           | 121        | V.2a        | 1.947.000.000          | 2.112.000.000          |
| 2          | Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh         | 122        | V.2a        | (862.560.000)          | (862.560.000)          |
| 3          | Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 123        |             | -                      | -                      |
| <b>III</b> | <b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>               | <b>130</b> |             | <b>301.711.720.860</b> | <b>289.032.697.494</b> |
| 1          | Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        | V.3a        | 216.837.414.769        | 206.571.326.283        |
| 2          | Trả trước cho người bán ngắn hạn                 | 132        | V.4         | 33.504.614.141         | 27.728.285.636         |
| 3          | Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133        |             | -                      | -                      |
| 4          | Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng       | 134        |             | -                      | -                      |
| 5          | Phải thu về cho vay ngắn hạn                     | 135        | V.5         | 18.795.400.000         | 34.032.798.508         |
| 6          | Các khoản phải thu ngắn hạn khác                 | 136        | V.6         | 46.113.664.672         | 32.711.286.914         |
| 7          | Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)           | 137        | V.7         | (13.539.372.722)       | (12.010.999.847)       |
| 8          | Tài sản thiếu chờ xử lý                          | 139        |             | -                      | -                      |
| <b>IV</b>  | <b>Hàng tồn kho</b>                              | <b>140</b> |             | <b>136.345.921.125</b> | <b>88.123.351.884</b>  |
| 1          | Hàng tồn kho                                     | 141        | V.8         | 136.345.921.125        | 88.123.351.884         |
| 2          | Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)               | 149        |             | -                      | -                      |
| <b>V</b>   | <b>Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |             | <b>2.309.405.247</b>   | <b>1.033.221.719</b>   |
| 1          | Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        | V.9a        | 306.486.832            | 276.068.499            |
| 2          | Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        |             | 1.831.014.122          | 757.153.220            |
| 3          | Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước         | 153        | V.15        | 171.904.293            | -                      |
| 4          | Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ       | 154        |             | -                      | -                      |
| 5          | Tài sản ngắn hạn khác                            | 155        |             | -                      | -                      |
| <b>B</b>   | <b>TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b> | <b>200</b> | <b>-</b>    | <b>565.212.718.419</b> | <b>451.169.255.838</b> |
| <b>I</b>   | <b>Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> |             | <b>5.394.047.793</b>   | <b>5.394.047.793</b>   |
| 1          | Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211        | V.3b        | 5.391.547.793          | 5.391.547.793          |

|            |  |            |      |                        |                        |
|------------|--|------------|------|------------------------|------------------------|
| 2          | Trả trước cho người bán dài hạn                | 212        |      | -                      | -                      |
| 3          | Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc             | 213        |      | -                      | -                      |
| 4          | Phải thu dài hạn nội bộ                        | 214        |      | -                      | -                      |
| 5          | Phải thu về cho vay dài hạn                    | 215        |      | -                      | -                      |
| 6          | Phải thu dài hạn khác                          | 216        |      | 2.500.000              | 2.500.000              |
| 7          | Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)          | 219        |      | -                      | -                      |
| <b>II</b>  | <b>Tài sản cố định</b>                         | <b>220</b> |      | <b>86.258.886.438</b>  | <b>87.747.970.378</b>  |
| 1          | Tài sản cố định hữu hình                       | 221        | V.10 | 76.024.949.438         | 77.514.033.378         |
|            | - Nguyên giá                                   | 222        |      | 188.783.029.586        | 188.174.320.495        |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 223        |      | (112.758.080.148)      | (110.660.287.117)      |
| 2          | Tài sản cố định thuê tài chính                 | 224        |      | -                      | -                      |
|            | - Nguyên giá                                   | 225        |      | -                      | -                      |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 226        |      | -                      | -                      |
| 3          | Tài sản cố định vô hình                        | 227        | V.11 | 10.233.937.000         | 10.233.937.000         |
|            | - Nguyên giá                                   | 228        |      | 10.233.937.000         | 10.233.937.000         |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 229        |      | -                      | -                      |
| <b>III</b> | <b>Bất động sản đầu tư</b>                     | <b>230</b> |      | <b>-</b>               | <b>-</b>               |
|            | - Nguyên giá                                   | 231        |      | -                      | -                      |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 232        |      | -                      | -                      |
| <b>IV</b>  | <b>Tài sản dở dang dài hạn</b>                 | <b>240</b> |      | <b>425.454.545</b>     | <b>425.454.545</b>     |
| 1          | Chi phí SXKD dở dang dài hạn                   | 241        |      | -                      | -                      |
| 2          | Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                | 242        | V.12 | 425.454.545            | 425.454.545            |
| <b>V</b>   | <b>Đầu tư tài chính dài hạn</b>                | <b>250</b> |      | <b>472.941.204.720</b> | <b>357.107.204.720</b> |
| 1          | Đầu tư vào công ty con                         | 251        | V.2b | 472.941.204.720        | 357.107.204.720        |
| 2          | Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh        | 252        |      | -                      | -                      |
| 3          | Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                 | 253        |      | -                      | -                      |
| 4          | Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254        |      | -                      | -                      |
| 5          | Đầu tư tài chính đến ngày đáo hạn              | 255        |      | -                      | -                      |
| <b>VI</b>  | <b>Tài sản dài hạn khác</b>                    | <b>260</b> |      | <b>193.124.923</b>     | <b>494.578.402</b>     |
| 1          | Chi phí trả trước dài hạn                      | 261        | V.9b | 193.124.923            | 494.578.402            |
| 2          | Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                 | 262        |      | -                      | -                      |
| 3          | Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn    | 263        |      | -                      | -                      |
| 4          | Tài sản dài hạn khác                           | 268        |      | -                      | -                      |
| 5          | Lợi thuế thương mại                            | 269        |      | -                      | -                      |

|           |  |              |                    |                          |                        |
|-----------|--|--------------|--------------------|--------------------------|------------------------|
|           | <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>     | <b>270</b>   |                    | <b>1.111.418.992.377</b> | <b>995.366.936.263</b> |
| <b>TT</b> | <b>CHỈ TIÊU</b>                            | <b>MÃ SỐ</b> | <b>THUYẾT MINH</b> | <b>SỐ CUỐI KỲ</b>        | <b>SỐ ĐẦU NĂM</b>      |
| <b>C</b>  | <b>NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>           | <b>300</b>   |                    | <b>585.649.137.172</b>   | <b>573.721.381.978</b> |
| <b>I</b>  | <b>Nợ ngắn hạn</b>                         | <b>310</b>   |                    | <b>510.387.850.420</b>   | <b>500.723.994.151</b> |
| 1         | Phải trả người bán ngắn hạn                | 311          | V.13a              | 103.735.879.046          | 109.021.769.792        |
| 2         | Người mua trả tiền trước ngắn hạn          | 312          | V.14               | 139.076.273.105          | 139.833.642.954        |
| 3         | Thuế và các khoản phải nộp nhà nước        | 313          | V.15               | 4.276.634.178            | 18.558.289.021         |
| 4         | Phải trả người lao động                    | 314          |                    | 12.700.076.744           | 11.479.580.322         |
| 5         | Chi phí phải trả ngắn hạn                  | 315          | V.16               | 41.525.577.262           | 20.408.732.153         |
| 6         | Phải trả nội bộ ngắn hạn                   | 316          |                    | -                        | -                      |
| 7         | Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng | 317          |                    | -                        | -                      |
| 8         | Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn          | 318          |                    | 15.000.000               | 31.500.000             |
| 9         | Phải trả ngắn hạn khác                     | 319          | V.17a              | 16.247.297.989           | 17.523.539.744         |
| 10        | Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn          | 320          | V.18a              | 191.303.030.425          | 182.026.758.494        |
| 11        | Dự phòng phải trả ngắn hạn                 | 321          | V.19a              | -                        | -                      |
| 12        | Quỹ khen thưởng, phúc lợi                  | 322          | V.20               | 1.508.081.671            | 1.840.181.671          |
| 13        | Quỹ bình ổn giá                            | 323          |                    | -                        | -                      |
| 14        | Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 324          |                    | -                        | -                      |
| <b>II</b> | <b>Nợ dài hạn</b>                          | <b>330</b>   |                    | <b>75.261.286.752</b>    | <b>72.997.387.827</b>  |
| 1         | Phải trả dài hạn người bán                 | 331          | V.13b              | 10.722.075.911           | 10.080.706.986         |
| 2         | Người mua trả tiền trước dài hạn           | 332          |                    | -                        | -                      |
| 3         | Chi phí phải trả dài hạn                   | 333          |                    | -                        | -                      |
| 4         | Phải trả nội bộ dài hạn                    | 334          |                    | -                        | -                      |
| 5         | Phải trả nội bộ dài hạn                    | 335          |                    | -                        | -                      |
| 6         | Doanh thu chưa thực hiện dài hạn           | 336          |                    | -                        | -                      |
| 7         | Phải trả dài hạn khác                      | 337          |                    | -                        | -                      |
| 8         | Vay và nợ thuê tài chính dài hạn           | 338          | V.18b              | 64.539.210.841           | 62.916.680.841         |
| 9         | Trái phiếu chuyển đổi                      | 339          |                    | -                        | -                      |
| 10        | Cổ phiếu ưu đãi                            | 340          |                    | -                        | -                      |
| 11        | Thuế thu nhập hoãn lại phải trả            | 341          |                    | -                        | -                      |
| 12        | Dự phòng phải trả dài hạn                  | 342          | V.19b              | -                        | -                      |
| 13        | Quỹ phát triển khoa học và công nghệ       | 343          |                    | -                        | -                      |
| <b>D</b>  | <b>VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>        | <b>400</b>   |                    | <b>525.769.855.205</b>   | <b>421.645.554.285</b> |
| <b>I</b>  | <b>Vốn chủ sở hữu</b>                      | <b>410</b>   | <b>V.21</b>        | <b>525.769.855.205</b>   | <b>421.645.554.285</b> |
| 1         | Vốn đầu tư của chủ sở hữu                  | 411          |                    | 183.100.010.000          | 115.531.050.000        |
|           | Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết     | 411a         |                    | 183.100.010.000          | 115.531.050.000        |

|           |   |            |  |                          |                        |
|-----------|---|------------|--|--------------------------|------------------------|
|           | Cổ phiếu ưu đãi                           | 411b       |  | -                        |                        |
| 2         | Thặng dư vốn cổ phần                      | 412        |  | 67.964.007.623           | 34.366.527.623         |
| 3         | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu          | 413        |  | -                        | -                      |
| 4         | Vốn khác của chủ sở hữu                   | 414        |  | -                        | -                      |
| 5         | Cổ phiếu quỹ (*)                          | 415        |  | -                        | -                      |
| 6         | Chênh lệch đánh giá lại tài sản           | 416        |  | -                        | -                      |
| 7         | Chênh lệch tỷ giá hối đoái                | 417        |  | -                        | -                      |
| 8         | Quỹ đầu tư phát triển                     | 418        |  | 186.497.236.164          | 186.497.236.164        |
| 9         | Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp           | 419        |  | -                        | -                      |
| 10        | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu             | 420        |  | -                        | -                      |
| 11        | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối         | 421        |  | 88.208.601.418           | 85.250.740.498         |
|           | - Lợi nhuận năm trước                     | 421a       |  | 85.250.740.498           | 85.250.740.498         |
|           | - Lợi nhuận năm nay                       | 421b       |  | 2.957.860.920            |                        |
| 12        | Nguồn vốn đầu tư XDCB                     | 422        |  | -                        |                        |
| <b>II</b> | <b>Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>         | <b>430</b> |  | <b>-</b>                 | <b>-</b>               |
| 1         | Nguồn kinh phí                            | 431        |  | -                        |                        |
| 2         | Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ         | 432        |  | -                        | -                      |
|           | <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN ( 440=300+400)</b> | <b>440</b> |  | <b>1.111.418.992.377</b> | <b>995.366.936.263</b> |

Hà nội, ngày 20 tháng 04 năm 2019

Lập biểu



Phạm Thị Dung

Kế toán trưởng



Trần Thanh Giang

Tổng giám đốc



Lê Văn Tuấn

## BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH CÔNG TY MẸ

Quý I & lũy kế năm 2019

Đơn vị tính: Đồng

| CHỈ TIÊU   | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | QUÝ I/2019      | QUÝ I/2018     | LŨY KẾ ĐẾN 31/03/2019 | LŨY KẾ ĐẾN 31/03/2018 |
|--|-------|-------------|-----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ        | 1     | VI.1        | 135.282.858.043 | 61.995.959.145 | 135.282.858.043       | 61.995.959.145        |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                  | 2     |             |                 |                | 0                     |                       |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV    | 10    |             | 135.282.858.043 | 61.995.959.145 | 135.282.858.043       | 61.995.959.145        |
| 4. Giá vốn hàng bán                              | 11    | VI.2        | 119.108.322.168 | 42.154.497.908 | 119.108.322.168       | 42.154.497.908        |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20    |             | 16.174.535.875  | 19.841.461.237 | 16.174.535.875        | 19.841.461.237        |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                 | 21    | VI.3        | 845.090.598     | 894.577.359    | 845.090.598           | 894.577.359           |
| 7. Chi phí tài chính                             | 22    | VI.4        | 4.047.957.346   | 2.405.033.750  | 4.047.957.346         | 2.405.033.750         |
| Trong đó : Chi phí lãi vay                       |       |             | 3.150.456.235   | 1.762.130.157  | 3.150.456.235         | 1.762.130.157         |
| 8. Chi phí bán hàng                              | 24    |             | 0               | 0              | 0                     | 0                     |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                  | 25    | VI.5        | 10.005.451.286  | 8.505.656.126  | 10.005.451.286        | 8.505.656.126         |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh      | 30    |             | 2.966.217.841   | 9.825.348.720  | 2.966.217.841         | 9.825.348.720         |
| 11. Thu nhập khác                                | 31    | VI.6        | 0               | 307.894.299    | 0                     | 307.894.299           |
| 12. Chi phí khác                                 | 32    | VI.7        | 8.356.921       | 4.249.384      | 8.356.921             | 4.249.384             |
| 13. Lợi nhuận khác                               | 40    |             | -8.356.921      | 303.644.915    | -8.356.921            | 303.644.915           |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế            | 50    |             | 2.957.860.920   | 10.128.993.635 | 2.957.860.920         | 10.128.993.635        |
| 15. Chi phí thuế thu nhập hiện hành              | 51    | VI.15       | 0               | 1.381.439.202  | 0                     | 1.381.439.202         |
| 16. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại               | 52    |             | 0               | 0              | 0                     | 0                     |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp     | 60    |             | 2.957.860.920   | 8.747.554.433  | 2.957.860.920         | 8.747.554.433         |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu                     | 70    |             |                 |                |                       |                       |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu                   | 71    |             |                 |                |                       |                       |

Hà Nội, ngày 20 tháng 04 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC

/ KẾ TOÁN TRƯỞNG

LẬP BIỂU



Phạm Thị Dung



Trần Thanh Giang



Lê Văn Tuấn

**Lưu chuyển tiền tệ**  
**Lũy kế đến 31/03/2019**

| CHỈ TIÊU   | Mã số     | Lũy kế đến 31/03/2019   | Lũy kế đến 31/03/2018  |
|--|-----------|-------------------------|------------------------|
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>            |           |                         |                        |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác  | 1         | 138.545.055.361         | 106.714.949.719        |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ       | 2         | -241.723.893.265        | -187.160.875.594       |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động                           | 3         | -8.028.972.047          | -9.524.333             |
| 4. Tiền chi trả lãi vay                                      | 4         | -3.150.456.235          | -1.762.130.157         |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp                   | 5         | -12.638.560.610         | -10.675.387.803        |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                     | 6         | 0                       | 52.850.000             |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh                    | 7         | -16.372.469.095         | -641.234.491           |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>         | <b>20</b> | <b>-143.369.295.891</b> | <b>-93.481.352.659</b> |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>               |           |                         |                        |
| 1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác   | 21        | -608.709.091            | 0                      |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn  | 22        | 0                       | 0                      |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác      | 23        | 0                       | -1.650.000.000         |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác  | 24        | 88.237.398.508          | 3.700.000.000          |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                   | 25        | -115.834.000.000        | -6.897.310.000         |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác               | 26        | 0                       | 0                      |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia       | 27        | 718.181.941             | 783.436.513            |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>             | <b>30</b> | <b>-27.487.128.642</b>  | <b>-4.063.873.487</b>  |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>           |           |                         |                        |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH      | 31        | 101.353.440.000         | 0                      |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu | 32        | 0                       | 0                      |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được                      | 33        | 103.896.083.018         | 117.981.592.525        |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay                                   | 34        | -94.397.281.087         | -51.683.447.039        |
| 5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính                            | 35        | 0                       | 0                      |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu                   | 36        | 0                       | -13.266.747.540        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>          | <b>40</b> | <b>110.852.241.931</b>  | <b>53.031.397.946</b>  |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>                        | <b>50</b> | <b>-60.004.182.602</b>  | <b>-44.513.828.200</b> |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>                       | <b>60</b> | <b>164.758.969.328</b>  | <b>144.234.948.699</b> |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ      | 61        | 0                       |                        |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>                      | <b>70</b> | <b>104.754.786.726</b>  | <b>99.721.120.499</b>  |

Lập biểu



Phạm Thị Dung

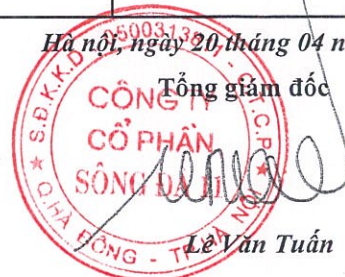
Kế toán trưởng



Trần Thanh Giang

Hà Nội, ngày 20 tháng 04 năm 2019

Tổng giám đốc



Lê Văn Tuấn

# CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

#### 1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Sông Đà 11 (sau đây gọi tắt là “Công ty”) là công ty cổ phần.

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là xây lắp và sản xuất điện thương phẩm.

#### 3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là: Xây dựng các công trình thủy điện, thủy lợi, giao thông, bưu điện; Quản lý, vận hành, phân phối điện nước cho các công trình; Sản xuất kinh doanh kim khí, các sản phẩm về cơ khí, quản lý và kinh doanh bán điện; Xây lắp, thí nghiệm, hiệu chỉnh, bảo dưỡng, lắp ráp tủ bảng điện công nghiệp cho đường dây, nhà máy điện, trạm biến áp và các dây chuyên công nghệ có cấp điện áp đến 500KV; Khai thác cát sỏi, đá làm đường và xây dựng.

#### 4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.

#### 5. Cấu trúc Công ty

*Các Công ty con*

| Tên công ty                            | Địa chỉ trụ sở chính  | Hoạt động kinh doanh chính             | Tỷ lệ vốn góp | Tỷ lệ lợi ích | Tỷ lệ quyền biểu quyết |
|--|---|--|---------------|---------------|------------------------|
| Công ty TNHH MTV Sông Đà 11 Thăng Long | BT3-Vị trí 24, KĐT Xa La, phường Phúc La, Hà Đông, Hà Nội                     | Xây dựng công trình điện               | 100%          | 100%          | 100%                   |
| Công ty Cổ phần Thủy điện To Bùng      | Bản Tin Tốc, xã Tú Nang, huyện Yên Châu, tỉnh Sơn La                          | Sản xuất điện thương phẩm              | 70,00%        | 70,00%        | 70,00%                 |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Bát Đại Sơn  | Số nhà 182, đường Trần Hưng Đạo, tổ 5, phường Nguyễn Trãi, thành phố Hà Giang | Sản xuất điện thương phẩm              | 56,71%        | 56,71%        | 56,71%                 |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Đắc Đoà      | 138 Tôn Đức Thắng, Phường Yên Thế, thành phố Pleiku, tỉnh Gia Lai             | Sản xuất điện thương phẩm              | 65,10%        | 65,10%        | 65,10%                 |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Đắc Glei     | Làng Đắc Nhoong, xã Đắc Nhoong, huyện Đắc Glei, tỉnh Kon Tum                  | Sản xuất điện thương phẩm              | 89,9%         | 89,9%         | 89,9%                  |
| Công ty Cổ phần Đầu tư Điện Mặt trời   | Nha Mé, Xã Phong Phú, Huyện Tuy Phong, Tỉnh Bình Thuận                        | Sản xuất, truyền tải và phân phối điện | 95%           | 99,32%        | 99,32%                 |



## **CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11**

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P. Văn Quán, Q. Hà Đông, Hà Nội

### **BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**

---

#### *Các Đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc*

| <u>Tên đơn vị</u>  | <u>Địa chỉ</u>   |
|--|--|
| Chi nhánh Sông Đà 11.1 thuộc Công ty Cổ phần Sông Đà 11 tại Hòa Bình | Xã Hòa Sơn, huyện Lương Sơn, tỉnh Hòa Bình, Việt Nam   |
| Chi nhánh Công ty Cổ phần Sông Đà 11.5                               | Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, phường Văn Quán, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội, Việt Nam |
| Chi nhánh Công ty Cổ phần Sông Đà 11 tại Miền Nam                    | Lô 74-76C, KP3, phường Long Bình Tân, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam  |
| Nhà Máy thủy điện Thác Trắng   | Xã Nà Nhạn, huyện Điện Biên, tỉnh Điện Biên  |

#### **6. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính**

Các số liệu tương ứng của năm trước so sánh được với số liệu của năm nay.

#### **7. Nhân viên**

Tại ngày kết thúc năm tài chính Công ty có 429 cán bộ nhân viên đang làm việc, trong đó lao động thời vụ là 49 (số đầu năm là 638 nhân viên, trong đó lao động thời vụ là 128).

## **II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

### **1. Năm tài chính**

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

### **2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

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

## **III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

### **1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp.

### **2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp.

## **CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11**

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### **BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**

---

## **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

### **1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

Các đơn vị trực thuộc hình thành bộ máy kế toán riêng, hạch toán phụ thuộc. Báo cáo tài chính tổng hợp của toàn Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp Báo cáo tài chính của các đơn vị trực thuộc. Doanh thu và số dư giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính tổng hợp.

### **2. Các giao dịch bằng ngoại tệ**

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được quy đổi theo tỷ giá tại ngày này.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm từ các giao dịch bằng ngoại tệ được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

Tỷ giá sử dụng để quy đổi các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ là tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ được xác định như sau:

- Đối với hợp đồng mua bán ngoại tệ là tỷ giá ký kết trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng.
- Đối với nợ phải thu: tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.
- Đối với nợ phải trả: tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh.
- Đối với các giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán ngay bằng ngoại tệ (không qua các tài khoản phải trả): tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tỷ giá sử dụng để đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được xác định theo nguyên tắc sau:

- Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ.
- Đối với các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả: tỷ giá bán ngoại tệ của Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam (Ngân hàng Công ty thường xuyên có giao dịch).

### **3. Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

## **CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11**

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### **BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**

---

#### **4. Các khoản đầu tư tài chính**

##### ***Chứng khoán kinh doanh***

Khoản đầu tư được phân loại là chứng khoán kinh doanh khi nắm giữ vì mục đích mua bán để kiếm lời.

Chứng khoán kinh doanh được ghi sổ kế toán theo giá gốc. Giá gốc của chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh cộng các chi phí liên quan đến giao dịch mua chứng khoán kinh doanh.

Thời điểm ghi nhận các khoản chứng khoán kinh doanh là thời điểm Công ty có quyền sở hữu, cụ thể như sau:

- Đối với chứng khoán niêm yết: được ghi nhận tại thời điểm khớp lệnh (T+0).
- Đối với chứng khoán chưa niêm yết: được ghi nhận tại thời điểm chính thức có quyền sở hữu theo quy định của pháp luật.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi chứng khoán kinh doanh được mua được hạch toán giảm giá trị của chính chứng khoán kinh doanh đó. Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi chứng khoán kinh doanh được mua được ghi nhận doanh thu.

Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá trị hợp lý thấp hơn giá gốc. Giá trị hợp lý của chứng khoán kinh doanh niêm yết trên thị trường chứng khoán hoặc được giao dịch trên sàn UPCOM là giá đóng cửa tại ngày kết thúc năm tài chính. Trường hợp tại ngày kết thúc năm tài chính thị trường chứng khoán hay sàn UPCOM không giao dịch thì giá trị hợp lý của chứng khoán là giá đóng cửa phiên giao dịch trước liền kề với ngày kết thúc năm tài chính.

Tăng, giảm số dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính.

Lãi hoặc lỗ từ việc chuyển nhượng chứng khoán kinh doanh được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính. Giá vốn được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền di động.

##### ***Các khoản cho vay***

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản cho vay được lập căn cứ vào dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

##### ***Các khoản đầu tư vào công ty con***

Công ty con là doanh nghiệp chịu sự kiểm soát của Công ty. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của doanh nghiệp nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích kinh tế từ các hoạt động của doanh nghiệp đó.

##### ***Ghi nhận ban đầu***

Các khoản đầu tư vào công ty con được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, bao gồm giá mua hoặc khoản góp vốn cộng các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đầu tư. Trường hợp đầu tư bằng tài sản phi tiền tệ, giá phí khoản đầu tư được ghi nhận theo giá trị hợp lý của tài sản phi tiền tệ tại thời điểm phát sinh.

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

---

Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu.

#### *Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư vào công ty con*

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư vào công ty con được trích lập khi công ty con bị lỗ với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại công ty con và vốn chủ sở hữu thực có nhân với tỷ lệ góp vốn của Công ty so với tổng số vốn góp thực tế của các bên tại công ty con.

Tăng, giảm số dự phòng tổn thất đầu tư vào công ty con cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính.

## 5. Các khoản phải thu

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng, phải thu nội bộ và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua – bán giữa Công ty và người mua là đơn vị độc lập với Công ty.
- Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua – bán.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ 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, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
  - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
  - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
  - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
  - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

Tăng, giảm số dự phòng nợ phải thu khó đòi cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp.

## 6. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho được xác định như sau:

- Nguyên vật liệu, hàng hóa: bao gồm chi phí mua 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.
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang: bao gồm chi phí nguyên vật liệu chính, chi phí nhân công và các chi phí có liên quan trực tiếp khác.

+ Đối với công trình đấu thầu, Công ty xác định được giá thành nội bộ:

$$\begin{array}{ccccccc} \text{Chi phí sản xuất} & & \text{Chi phí sản xuất} & & \text{Chi phí sản xuất} & & \text{Giá vốn} \\ \text{kinh doanh dở dang} & = & \text{kinh doanh dở dang} & + & \text{kinh doanh phát sinh} & - & \text{hàng bán} \\ \text{cuối năm} & & \text{đầu năm} & & \text{trong năm} & & \text{trong năm} \end{array}$$

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

Trong đó:

$$\text{Giá vốn hàng bán trong năm} = \frac{\text{Giá thành nội bộ}}{\text{Tổng doanh thu}} \times \text{Doanh thu ghi nhận trong năm}$$

+ Đối với các công trình khác

$$\begin{array}{r} \text{Chi phí sản xuất} \\ \text{kinh doanh} \\ \text{đỡ dang cuối năm} \end{array} = \begin{array}{r} \text{Giá trị sản lượng} \\ \text{đỡ dang} \\ \text{cuối năm} \end{array} - \begin{array}{r} \text{Thu nhập} \\ \text{chịu thuế} \\ \text{tính trước} \end{array} - \begin{array}{r} \text{Các khoản} \\ \text{phụ phí} \\ \text{(nếu có)} \end{array} - \begin{array}{r} \text{Chi phí} \\ \text{quản lý} \\ \text{ước tính} \end{array} - \begin{array}{r} \text{Lãi vay} \\ \text{ước tính} \\ \text{(nếu có)} \end{array}$$

Giá gốc của hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất, kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho từng mặt hàng tồn kho có giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Tăng, giảm số dư dự phòng giảm giá hàng tồn kho cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.

#### 7. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước của Công ty chủ yếu là chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ, chi phí sửa chữa văn phòng. Các chi phí trả trước này được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước hoặc thời gian các lợi ích kinh tế tương ứng được tạo ra từ các chi phí này.

##### *Công cụ, dụng cụ*

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 2 năm.

##### *Chi phí sửa chữa văn phòng*

Chi phí sửa chữa văn phòng phát sinh một lần có giá trị lớn được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng trong 2 năm.

#### 8. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

| <u>Loại tài sản cố định</u> | <u>Số năm</u> |
|-----------------------------|---------------|
| Nhà cửa, vật kiến trúc      | 6 – 25        |
| Máy móc và thiết bị         | 3 – 8         |

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P. Văn Quán, Q. Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

---

| <u>Loại tài sản cố định</u>     | <u>Số năm</u> |
|---------------------------------|---------------|
| Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 5 – 8         |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý       | 3 – 5         |

Riêng máy móc thiết bị của nhà máy thủy điện Thác Tráng được khấu hao theo phương pháp sản lượng.

#### 9. Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Chi phí liên quan đến tài sản cố định vô hình phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ khi các chi phí này gắn liền với một tài sản cố định vô hình cụ thể và làm tăng lợi ích kinh tế từ các tài sản này.

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định vô hình của Công ty là quyền sử dụng đất.

#### *Quyền sử dụng đất*

Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới đất sử dụng, bao gồm: tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ... Quyền sử dụng đất không xác định thời hạn không được tính khấu hao.

#### 10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp (bao gồm cả chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty) đến các tài sản đang trong quá trình xây dựng, máy móc thiết bị đang lắp đặt để phục vụ cho mục đích sản xuất, cho thuê và quản lý cũng như chi phí liên quan đến việc sửa chữa tài sản cố định đang thực hiện. Các tài sản này được ghi nhận theo giá gốc và không được tính khấu hao.

#### 11. Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Công ty.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

## **CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11**

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P. Văn Quán, Q. Hà Đông, Hà Nội

### **BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**

---

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên Bảng cân đối kế toán tổng hợp căn cứ theo kỳ hạn còn lại tại ngày kết thúc năm tài chính.

#### **12. Vốn chủ sở hữu**

##### ***Vốn góp của chủ sở hữu***

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông.

##### ***Thặng dư vốn cổ phần***

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành lần đầu hoặc phát hành bổ sung, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá trị sổ sách của cổ phiếu quỹ và cấu phần vốn của trái phiếu chuyển đổi khi đáo hạn. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu và tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần.

#### **13. Phân phối lợi nhuận**

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp được phân phối cho các cổ đông sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ của Công ty cũng như các quy định của pháp luật và đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

Việc phân phối lợi nhuận cho các cổ đông được cân nhắc đến các khoản mục phi tiền tệ nằm trong lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể ảnh hưởng đến luồng tiền và khả năng chi trả cổ tức như lãi do đánh giá lại tài sản mang đi góp vốn, lãi do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ, các công cụ tài chính và các khoản mục phi tiền tệ khác.

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

#### **14. Ghi nhận doanh thu và thu nhập**

##### ***Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm***

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

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa, sản phẩm cho người mua.
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa, sản phẩm như người sở hữu hàng hóa, sản phẩm hoặc quyền kiểm soát hàng hóa, sản phẩm.
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại sản phẩm, hàng hóa đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại hàng hóa, sản phẩm (trừ trường hợp khách hàng có quyền trả lại hàng hóa, sản phẩm dưới hình thức đổi lại để lấy hàng hóa, dịch vụ khác).
- Công ty đã 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 đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại dịch vụ đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại dịch vụ đã cung cấp.
- Công ty đã hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào thời điểm báo cáo.

## **CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11**

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### **BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**

---

- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ được căn cứ vào kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc năm tài chính.

#### ***Tiền lãi***

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

#### ***Cổ tức và lợi nhuận được chia***

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

### **15. Hợp đồng xây dựng**

Hợp đồng xây dựng là một hợp đồng được thỏa thuận để xây dựng một tài sản hoặc tổ hợp các tài sản có liên quan chặt chẽ hay phụ thuộc lẫn nhau về mặt thiết kế, công nghệ, chức năng hoặc mục đích sử dụng cơ bản của chúng.

Khi kết quả thực hiện hợp đồng được ước tính một cách đáng tin cậy đối với các hợp đồng xây dựng quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện: doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận và được phản ánh trên hóa đơn đã lập.

Các khoản tăng, giảm khối lượng xây lắp, các khoản thu bồi thường và các khoản thu khác chỉ được ghi nhận doanh thu khi đã được thống nhất với khách hàng.

### **16. Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh.

### **17. Các khoản chi phí**

Chi phí là những khoản làm giảm lợi ích kinh tế được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh hoặc khi có khả năng tương đối chắc chắn sẽ phát sinh trong tương lai không phân biệt đã chi tiền hay chưa.

Các khoản chi phí và khoản doanh thu do nó tạo ra phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp. Trong trường hợp nguyên tắc phù hợp xung đột với nguyên tắc thận trọng, chi phí được ghi nhận căn cứ vào bản chất và quy định của các chuẩn mực kế toán để đảm bảo phản ánh giao dịch một cách trung thực, hợp lý.

### **18. Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp là thuế thu nhập hiện hành, được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.



## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

#### 19. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

#### 20. Báo cáo theo bộ phận

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác.

Bộ phận theo khu vực địa lý là một phần có thể xác định riêng biệt tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ trong phạm vi một môi trường kinh tế cụ thể và có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh trong các môi trường kinh tế khác.

Thông tin bộ phận được lập và trình bày phù hợp với chính sách kế toán áp dụng cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp của Công ty.

## V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

|  | <u>Số cuối năm</u>            | <u>Số đầu năm</u>             |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| Tiền mặt   | 2.241.438.856                 | 1.047.471.135                 |
| Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn  | 102.513.347.870               | 90.711.498.193                |
| Các khoản tương đương tiền   | -                             | 73.000.000.000                |
| <i>Là các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc không quá 3 tháng</i> | -                             | <i>73.000.000.000</i>         |
| <b>Cộng</b>  | <b><u>104.754.786.726</u></b> | <b><u>164.758.969.328</u></b> |

### 2. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính của Công ty bao gồm chứng khoán kinh doanh và đầu tư vào công ty con. Thông tin về các khoản đầu tư tài chính của Công ty như sau:

#### 2a. Chứng khoán kinh doanh

|  | Số cuối năm                 |                           |                             | Số đầu năm                  |                           |                             |
|--|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
|  | Giá gốc                     | Giá trị hợp lý            | Dự phòng                    | Giá gốc                     | Giá trị hợp lý            | Dự phòng                    |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Cao Nguyên Sông Đà 7 | 150.000.000                 |                           |                             | 315.000.000                 |                           |                             |
| Công ty Cổ phần Sông Đà - Hà Nội               | 1.797.000.000               | 934.440.000               | (862.560.000)               | 1.797.000.000               | 934.440.000               | (862.560.000)               |
| <b>Cộng</b>                                    | <b><u>1.947.000.000</u></b> | <b><u>934.440.000</u></b> | <b><u>(862.560.000)</u></b> | <b><u>2.112.000.000</u></b> | <b><u>934.440.000</u></b> | <b><u>(862.560.000)</u></b> |

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

Lý do thay đổi chứng khoán kinh doanh:

- Cổ phiếu Công ty Cổ phần Thủy điện Cao Nguyên Sông Đà 7: giảm do các cá nhân ủy thác bán 16.500 cổ phiếu.

Tình hình biến động dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh như sau:

|                            | <u>Quý 1 Năm nay</u> | <u>Quý 1 Năm trước</u> |
|----------------------------|----------------------|------------------------|
| Số đầu năm                 | 862.560.000          | 1.671.210.000          |
| Trích lập dự phòng bổ sung |                      |                        |
| Hoàn nhập dự phòng         |                      |                        |
| <b>Số cuối năm</b>         | <b>862.560.000</b>   | <b>1.671.210.000</b>   |

#### 2b. Đầu tư vào công ty con

|  | <u>Số cuối năm</u>     |                 | <u>Số đầu năm</u>      |                 |
|--|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|
|  | <u>Giá gốc</u>         | <u>Dự phòng</u> | <u>Giá gốc</u>         | <u>Dự phòng</u> |
| Công ty TNHH Một thành viên Sông Đà 11 - Thăng Long <sup>(i)</sup> | 47.381.773.480         |                 | 47.381.773.480         |                 |
| Công ty Cổ phần Thủy điện To Buông <sup>(ii)</sup>                 | 57.250.000.000         |                 | 57.250.000.000         |                 |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Bát Đại Sơn <sup>(iii)</sup>             | 35.594.689.000         |                 | 35.594.689.000         |                 |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Đắk Đoa <sup>(iv)</sup>                  | 66.942.942.240         |                 | 66.942.942.240         |                 |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Đắk Glei <sup>(v)</sup>                  | 58.435.000.000         |                 | 58.435.000.000         |                 |
| Công ty Cổ phần Đầu tư điện Mặt Trời <sup>(vi)</sup>               | 207.336.800.000        |                 | 91.502.800.000         |                 |
| <b>Cộng</b>  | <b>472.941.204.720</b> |                 | <b>357.107.204.720</b> |                 |

- (i) Trong năm 2013, Công ty hoàn thành sáp nhập Công ty Cổ phần Sông Đà 11 Thăng Long và tổ chức lại thành Công ty TNHH MTV Sông Đà 11 Thăng Long do Công ty Cổ phần Sông Đà 11 làm chủ sở hữu theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0106408857 ngày 31 tháng 12 năm 2013. Vốn điều lệ của Công ty đầu tư vào Công ty TNHH MTV Sông Đà 11 Thăng Long là 50.000.000.000 VND. Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ hai ngày 14 tháng 5 năm 2015 Công ty TNHH MTV Sông Đà 11 Thăng Long tăng vốn điều lệ từ 50.000.000.000 VND lên 70.000.000.000 VND.
- (ii) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 5500378582, đăng ký thay đổi lần thứ 7 ngày 29 tháng 12 năm 2015 của Công ty Cổ phần Thủy điện To Buông do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Sơn La cấp, Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Thủy điện To Buông 56.000.000.000 VND, tương đương 70% vốn điều lệ. Tại ngày kết thúc năm tài chính, Công ty nắm giữ 5.600.000 cổ phiếu, tương đương 70% vốn thực góp của Công ty Cổ phần Thủy điện To Buông.
- (iii) Trong năm 2015 Công ty đã mua 3.548.576 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Thủy điện Bát Đại Sơn với giá mua là 35.594.689.000 VND. Tại ngày kết thúc năm tài chính, Công ty nắm giữ 3.548.576 cổ phiếu, tương đương 56,71% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Thủy điện Bát Đại Sơn.

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

- (iv) Tại ngày kết thúc năm tài chính, Công ty nắm giữ 5.407.590 cổ phiếu, tương đương 65,1% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Thủy điện Đăk Đoa.
- (v) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 6101207604, ngày 10 tháng 5 năm 2016 của Công ty Cổ phần Thủy điện Đăk Glei do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Kon Tum cấp, Công ty đầu tư vào Công ty Cổ phần Thủy điện Đăk Glei 42.250.000.000 VND, tương đương 65% vốn điều lệ. Theo Nghị quyết của HĐQT Công ty Cổ phần Sông Đà 11 tăng vốn góp vào Công ty Cổ phần Thủy điện Đăk Glei lên đến 58.435.000.000 VND, tương đương 89,9% Vốn điều lệ. Tại ngày kết thúc năm tài chính, Công ty đã góp đủ số vốn điều lệ theo cam kết.
- (vi) Trong kỳ công ty đã góp thêm 115.834.000.000 VND. Tại ngày kết thúc năm tài chính, Công ty đã sở hữu 19.669.400 cổ phần, tương đương 99,32% vốn thực góp của Công ty Cổ phần Đầu tư Điện Mặt Trời.

#### Giá trị hợp lý

Đối với các khoản đầu tư có giá niêm yết, giá trị hợp lý được xác định theo giá niêm yết tại ngày kết thúc năm tài chính. Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư không có giá niêm yết do chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý.

#### Tình hình hoạt động của các công ty con

Công ty Cổ phần Đầu tư điện Mặt Trời mới thành lập, đang trong giai đoạn đầu tư xây dựng cơ bản chưa đi vào hoạt động sản xuất, kinh doanh. Công ty Cổ phần Thủy điện Đăk Glei đã kết thúc giai đoạn đầu tư và đi vào hoạt động sản xuất kinh doanh trong tháng 12 năm 2018. Các công ty con khác đang hoạt động kinh doanh bình thường, không có thay đổi lớn so với năm trước.

#### Giao dịch với các công ty con

Các giao dịch trọng yếu giữa Công ty với các công ty con như sau:

|  | <u>Quý 1 Năm nay</u> | <u>Quý 1 Năm trước</u> |
|--|----------------------|------------------------|
| <b>Công ty Cổ phần Thủy điện To Bông</b>   |                      |                        |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ xây lắp cho Công ty con (giảm doanh thu do cắt giảm khối lượng quyết toán công trình) |                      |                        |
| Doanh thu bán vật tư cho Công ty con   |                      |                        |
| Cho công ty con vay  |                      |                        |
| Lãi vay phải thu   | 112.823.750          | 146.397.778            |
| <b>Công ty TNHH Một thành viên Sông Đà 11 - Thăng Long</b>   |                      |                        |
| <b>Giao dịch bán hàng</b>  |                      |                        |
| Doanh thu bán vật tư   | 2.963.383.150        | 9.174.843.601          |
| Doanh thu xây dựng   | 0                    | 4.102.823.993          |
| Doanh thu điện nước, bảo vệ  | 99.141.187           |                        |
| Thu phí bảo lãnh thực hiện hợp đồng  | 106.417.371          | 111.140.846            |
| Phí bảo hiểm   | 0                    |                        |
| <b>Giao dịch mua hàng</b>  |                      |                        |
| Chi phí xây lắp hoàn thành   | 8.443.307.360        | 9.831.056.400          |
| Mua trụ sở của công ty con   | -                    |                        |
| Chi phí mua vật tư   | 149.386.417          | 0                      |

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11**

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

|                       |             |            |
|-----------------------|-------------|------------|
| <i>Giao dịch khác</i> | -           |            |
| Cho công ty con vay   |             |            |
| Lãi vay phải thu      | 192.271.973 | 11.906.250 |

**Công ty Cổ phần Thủy điện Đắc Đoạ**

|                          |               |             |
|--------------------------|---------------|-------------|
| Vay Đắc Đoạ              | 7.400.000.000 |             |
| Lãi vay phải trả Đắc Đoạ | 204.580.000   | 258.011.337 |
| Cổ tức phải thu          |               |             |

**Công ty Cổ phần Thủy điện Đắc Lei**

|                                       |  |               |
|---------------------------------------|--|---------------|
| Doanh thu cung cấp dịch vụ xây lắp    |  |               |
| Doanh thu bán vật tư, bảo hộ lao động |  |               |
| Doanh thu bán lịch                    |  |               |
| Chi phí điện phải trả                 |  |               |
| Tiền nhiên liệu máy phát              |  |               |
| Cho công ty con vay                   |  |               |
| Lãi vay phải thu                      |  | 17.500.000    |
| Góp vốn điều lệ bằng tiền             |  | 2.596.750.000 |

**Công ty Cổ phần Đầu tư Điện Mặt Trời**

|                                    |                 |               |
|------------------------------------|-----------------|---------------|
| Doanh thu bán vật tư               |                 |               |
| Doanh thu hoạt động xây dựng       | 100.179.885.001 |               |
| Doanh thu thanh lý tài sản cố định |                 |               |
| Cho công ty con vay                |                 | 1.650.000.000 |
| Lãi vay phải thu                   | 217.704.331     | 36.274.375    |
| Góp vốn điều lệ bằng tiền          | 115.834.000.000 |               |

**3. Phải thu của khách hàng****3a. Phải thu ngắn hạn của khách hàng**

|   | <u>Số cuối năm</u>     | <u>Số đầu năm</u>      |
|---|------------------------|------------------------|
| <i>Phải thu các bên liên quan</i>                   | <i>127.808.527.615</i> | <i>105.908.422.230</i> |
| Tổng Công ty Sông Đà                                | 65.183.025.036         | 65.183.025.036         |
| Công ty TNHH Một thành viên Sông Đà 11 - Thăng Long | 12.975.167.495         | 8.377.248.614          |
| Công ty Cổ phần Thủy điện To Bông                   | 3.353.509.989          | 3.240.686.239          |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Đắc Glei                  | 910.959.906            | 1.531.559.939          |
| Công ty Cổ phần Đầu tư điện Mặt Trời                | 45.385.865.189         | 27.575.902.402         |
| <i>Phải thu các khách hàng khác</i>                 | <i>89.028.887.154</i>  | <i>100.662.904.053</i> |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Nho Quế 1                 | 2.500.000.000          | 2.500.000.000          |
| BQL Dự án các Công trình điện Miền Bắc              | 17.170.091.954         | 2.468.380.338          |
| BQL Dự án các Công trình điện Miền Nam              | 12.782.914.189         | 37.236.247.561         |
| BQL Dự án các Công trình điện Miền Trung            | 4.620.833.911          | 4.620.833.911          |
| Công ty Cổ phần Cơ khí Thiết bị điện Hà Nội         | 2.440.279.094          | 2.440.279.094          |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Đakđrinh                  | 1.910.972.115          | 1.910.972.115          |
| Công ty Điện lực Hưng Yên                           | -                      | -                      |

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

|   | <u>Số cuối năm</u>     | <u>Số đầu năm</u>      |
|---|------------------------|------------------------|
| Công ty TNHH Cảng công ten no quốc tế Hải Phòng | 24.981.000.794         | 24.981.000.794         |
| Công ty Phát triển Thủy điện Sê San             | -                      | 6.511.422.500          |
| Công ty Cổ phần Cấp nước Hải Phòng              | 5.859.912.771          | 5.859.912.771          |
| Các khách hàng khác                             | 16.762.882.326         | 12.133.854.969         |
| <b>Cộng</b>                                     | <b>216.837.414.769</b> | <b>206.571.326.283</b> |

#### 3b. Phải thu dài hạn của khách hàng

Là số phải thu Tổng công ty Sông Đà (bên liên quan)

#### 4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

|   | <u>Số cuối năm</u>    | <u>Số đầu năm</u>     |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <i>Trả trước cho các bên liên quan</i>    | <i>14.465.588.102</i> | <i>4.976.504.282</i>  |
| Công ty TNHH MTV Sông Đà 11 Thăng Long    | 14.465.588.102        | 4.976.504.282         |
| <i>Trả trước cho người bán khác</i>       | <i>19.039.026.039</i> | <i>22.751.781.354</i> |
| Công ty TNHH MTV Hùng Việt Phát Na        | 2.506.305.342         | 2.506.305.342         |
| Công ty Cổ phần Việt Vương                | 1.861.884.771         | 4.559.931.964         |
| Công ty TNHH Chế tạo cột thép Đông Anh    | 3.607.417.551         | 4.997.194.355         |
| Zhejiang Chint Electrics Co.,ltd          | -                     | 3.544.530.000         |
| Công ty Cổ phần Entec kỹ thuật năng lượng | 1.834.776.213         | 1.834.776.213         |
| Các nhà cung cấp khác                     | 9.228.642.162         | 5.309.043.480         |
| <b>Cộng</b>                               | <b>33.504.614.141</b> | <b>27.728.285.636</b> |

#### 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn

Là khoản cho các công ty con vay lãi suất 6,35%/ năm, thời hạn 12 tháng.

|  | <u>Số cuối năm</u>    | <u>Số đầu năm</u>     |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <i>Phải thu các bên liên quan</i>      | <i>18.795.400.000</i> | <i>34.032.798.508</i> |
| Công ty Cổ phần Thủy điện To Buông     | 6.920.000.000         | 6.920.000.000         |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Đak Glei     | -                     | -                     |
| Công ty TNHH MTV Sông Đà 11 Thăng Long | 11.875.400.000        | 11.875.400.000        |
| Công ty Cổ phần Đầu tư điện Mặt Trời   | -                     | 15.237.398.508        |
| <b>Cộng</b>                            | <b>18.795.400.000</b> | <b>34.032.798.508</b> |

#### 6. Phải thu khác

##### 6a. Phải thu ngắn hạn khác

|   | <u>Số cuối năm</u>    |                 | <u>Số đầu năm</u>     |                 |
|---|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
|   | <u>Giá trị</u>        | <u>Dự phòng</u> | <u>Giá trị</u>        | <u>Dự phòng</u> |
| <i>Phải thu các bên liên quan</i>           | <i>3.096.809.885</i>  | -               | <i>24.347.000</i>     | -               |
| Công ty TNHH MTV Sông Đà 11 Thăng Long      | 2.962.462.885         | -               | -                     | -               |
| Công ty Cổ phần Đầu tư Điện Mặt trời        | 110.000.000           | -               | -                     | -               |
| Công ty Cổ phần Thủy điện To Buông          | 24.347.000            | -               | 24.347.000            | -               |
| <i>Phải thu các tổ chức và cá nhân khác</i> | <i>43.016.854.787</i> | -               | <i>32.686.939.914</i> | -               |
| Tạm ứng                                     | 20.643.306.230        | -               | 12.638.963.807        | -               |

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11**

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

|   | Số cuối năm           |          | Số đầu năm            |          |
|---|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
|   | Giá trị               | Dự phòng | Giá trị               | Dự phòng |
| Phải thu của CBCNV                          | 778.329.158           |          | 416.767.280           |          |
| Phải thu các đội công trình                 | 877.829.224           |          | 877.829.224           |          |
| Phải thu tiền đền bù GPMB chi hộ chủ đầu tư | 15.874.976.520        |          | 10.125.370.418        |          |
| Thuế GTGT chưa được khấu trừ                | 219.850.424           |          | 225.164.797           |          |
| Ký cược, ký quỹ                             | 1.918.518.133         |          | 1.505.322.867         |          |
| Các khoản phải thu ngắn hạn khác            | 2.704.045.098         |          | 6.897.521.521         |          |
| <b>Cộng</b>                                 | <b>46.113.664.672</b> |          | <b>32.711.286.914</b> |          |

**6b. Phải thu dài hạn khác**

Là khoản ký cược, ký quỹ dài hạn.

**7. Nợ xấu**

|                                      | Số cuối năm           |                       | Số đầu năm            |                       |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                      | Giá gốc               | Dự phòng              | Giá gốc               | Dự phòng              |
| <i>Các bên liên quan</i>             | <i>16.133.651.691</i> | <i>11.649.701.044</i> | <i>16.133.651.691</i> | <i>11.649.701.044</i> |
| Tổng Công ty Sông Đà                 | 16.133.651.691        | 11.649.701.044        | 16.133.651.691        | 11.649.701.044        |
| <i>Dưới 1 năm</i>                    | <i>-</i>              | <i>-</i>              | <i>-</i>              | <i>-</i>              |
| <i>Từ 2 đến 3 năm</i>                | <i>14.946.502.158</i> | <i>10.462.551.511</i> | <i>14.946.502.158</i> | <i>10.462.551.511</i> |
| <i>Trên 3 năm</i>                    | <i>1.187.149.533</i>  | <i>1.187.149.533</i>  | <i>1.187.149.533</i>  | <i>1.187.149.533</i>  |
| <i>Các tổ chức và cá nhân khác</i>   | <i>5.294.972.877</i>  | <i>1.889.671.678</i>  | <i>361.298.803</i>    | <i>361.298.803</i>    |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Đakrinh    |                       | -                     |                       |                       |
| <i>Dưới 1 năm</i>                    |                       |                       |                       |                       |
| <i>Từ 1 đến dưới 2 năm</i>           |                       |                       |                       |                       |
| Phải thu các tổ chức và cá nhân khác | 5.294.972.877         | 1.889.671.678         | 361.298.803           | 361.298.803           |
| <b>Cộng</b>                          | <b>21.428.624.568</b> | <b>13.539.372.722</b> | <b>16.494.950.494</b> | <b>12.010.999.847</b> |

Tình hình biến động dự phòng nợ phải thu ngắn hạn khó đòi như sau:

|                            | Quý 1 Năm nay           | Quý 1 Năm trước       |
|----------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Số đầu năm                 | (12.010.999.847)        | 11.435.373.108        |
| Trích lập dự phòng bổ sung | (1.528.372.875)         |                       |
| Hoàn nhập dự phòng         |                         |                       |
| Giảm do xóa nợ             |                         |                       |
| <b>Số cuối năm</b>         | <b>(13.539.372.722)</b> | <b>11.435.373.108</b> |

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11**

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

**8. Hàng tồn kho**

|                                      | Số cuối năm            |          | Số đầu năm            |          |
|--------------------------------------|------------------------|----------|-----------------------|----------|
|                                      | Giá gốc                | Dự phòng | Giá gốc               | Dự phòng |
| Nguyên liệu, vật liệu                | 21.399.267.024         |          | 14.755.414.933        |          |
| Công cụ, dụng cụ                     | 765.271.990            |          | 658.718.393           |          |
| Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang | 114.181.382.111        |          | 72.709.218.558        |          |
| <b>Cộng</b>                          | <b>136.345.921.125</b> |          | <b>88.123.351.884</b> |          |

**9. Chi phí trả trước ngắn/dài hạn****9a. Chi phí trả trước ngắn hạn**

|                     | Số cuối năm        | Số đầu năm         |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| Công cụ dụng cụ     | 306.486.832        | 265.086.832        |
| Chi phí bảo hiểm xe | -                  | 4.981.667          |
| Chi phí thuê nhà    | -                  | 6.000.000          |
| <b>Cộng</b>         | <b>306.486.832</b> | <b>276.068.499</b> |

**9b. Chi phí trả trước dài hạn**

|  | Số cuối năm        | Số đầu năm         |
|--|--------------------|--------------------|
| Chi phí sửa chữa văn phòng, nhà làm việc | 193.125.923        | 353.518.111        |
| Chi phí khoan phun hầm dẫn               | -                  | -                  |
| Công cụ dụng cụ                          | -                  | 141.060.291        |
| <b>Cộng</b>                              | <b>193.125.923</b> | <b>494.578.402</b> |

**10. Tài sản cố định hữu hình**

|                                       | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc và thiết bị   | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Cộng                   |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|------------------------|
| <i>Nguyên giá</i>                     |                        |                       |                                 |                           |                        |
| Số đầu năm                            | 86.666.042.683         | 82.360.836.413        | 18.135.470.017                  | 1.011.971.382             | 188.174.320.495        |
| Mua trong năm                         |                        | 289.000.000           |                                 | 319.709.091               | 608.709.091            |
| Thanh lý, nhượng bán                  |                        | -                     | -                               | -                         | -                      |
| <b>Số cuối năm</b>                    | <b>86.666.042.683</b>  | <b>82.649.836.413</b> | <b>18.135.470.017</b>           | <b>1.331.680.473</b>      | <b>188.783.029.586</b> |
| <i>Trong đó:</i>                      |                        |                       |                                 |                           |                        |
| Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng | 1.909.762.956          | 25.619.513.576        | 15.964.140.890                  | 548.420.909               | 44.041.838.331         |
| Chờ thanh lý                          |                        | 30.000.000            |                                 | 304.709.091               | 334.709.091            |
| <i>Giá trị hao mòn</i>                |                        |                       |                                 |                           |                        |
| Số đầu năm                            | 38.231.909.726         | 53.942.228.575        | 17.665.536.413                  | 820.612.403               | 110.660.287.117        |
| Khấu hao trong năm                    | 877.095.740            | 1.081.910.550         | 74.501.106                      | 64.285.635                | 2.097.793.031          |
| Thanh lý, nhượng bán                  | -                      | -                     | -                               | -                         | -                      |
| <b>Số cuối năm</b>                    | <b>39.109.005.466</b>  | <b>55.024.139.125</b> | <b>17.740.037.519</b>           | <b>884.898.038</b>        | <b>112.758.080.148</b> |

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

|                        | Nhà cửa,<br>vật kiến trúc | Máy móc và<br>thiết bị | Phương tiện<br>vận tải, truyền<br>dẫn | Thiết bị,<br>dụng cụ<br>quản lý | Cộng                  |
|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| <i>Giá trị còn lại</i> |                           |                        |                                       |                                 |                       |
| Số đầu năm             | <u>48.434.132.957</u>     | <u>28.418.607.838</u>  | <u>469.933.604</u>                    | <u>191.358.979</u>              | <u>77.514.033.378</u> |
| Số cuối năm            | <u>47.557.037.217</u>     | <u>27.625.697.288</u>  | <u>395.432.498</u>                    | <u>446.782.435</u>              | <u>76.024.949.438</u> |

*Trong đó:*

Tạm thời chưa sử dụng

Đang chờ thanh lý

#### 11. Tài sản cố định vô hình

Là quyền sử dụng đất không thời hạn nên không trích khấu hao.

Trong đó, quyền sử dụng đất tại địa chỉ BT03 – VT24 – Khu Đô thị Xa La, phường Phúc La, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội có giá trị theo sổ sách là 9.747.317.000 VND đã được thế chấp để đảm bảo cho các khoản vay của Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam – Chi nhánh Láng Hạ.

#### 12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Là chi phí lập Báo cáo cơ hội đầu tư xây dựng, lập hồ sơ điều chỉnh bổ sung Công trình Nhà máy điện Mặt Trời tại Phú Yên.

#### 13. Phải trả người bán

##### 13a. Phải trả người bán ngắn hạn

|   | <u>Số cuối năm</u>     | <u>Số đầu năm</u>      |
|---|------------------------|------------------------|
| <i>Phải trả các bên liên quan</i>               | <u>30.400.954.499</u>  | <u>17.888.937.618</u>  |
| Công ty TNHH MTV Sông Đà 11 Thăng Long          | 30.313.704.158         | 17.801.687.277         |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Đăk Đoa               | -                      | -                      |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Đăk Glei              | 87.250.341             | 87.250.341             |
| <i>Phải trả các nhà cung cấp khác</i>           | <u>73.334.924.547</u>  | <u>91.132.832.174</u>  |
| Công ty Cổ phần Cơ khí lắp máy Sông Đà          | 3.240.417.087          | 2.581.017.120          |
| Công ty Cổ phần Xây lắp và Dịch vụ Sông Đà      | 391.907.412            | 391.907.412            |
| Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Khánh Hưng | 4.751.298.625          | 126.984.291            |
| Công ty Cổ phần Thành Long                      | 3.264.445.183          | 3.264.445.183          |
| Công ty Cổ phần Sông Đà 3                       | 3.116.794.742          | 3.116.794.742          |
| Công ty TNHH MTV Hùng Việt Phát Na              | 2.603.135.620          | 5.167.374.978          |
| Các nhà cung cấp khác                           | <u>55.966.925.878</u>  | <u>76.484.308.449</u>  |
| Cộng  | <u>103.735.879.046</u> | <u>109.021.769.792</u> |

##### 13b. Phải trả người bán dài hạn

|  | <u>Số cuối năm</u>   | <u>Số đầu năm</u>    |
|--|----------------------|----------------------|
| <i>Phải trả các bên liên quan</i>                | <u>3.344.653.976</u> | <u>2.703.285.051</u> |
| Công ty TNHH MTV Sông Đà 11 Thăng Long           | 3.344.653.976        | 2.703.285.051        |
| <i>Phải trả các nhà cung cấp khác</i>            | <u>7.377.421.935</u> | <u>7.377.421.935</u> |
| Công ty TNHH Bê tông đúc sẵn & Cơ khí Bình Dương | 1.955.853.524        | 1.955.853.524        |
| Công ty Cổ phần Cơ khí Lắp máy Sông Đà           | 1.958.667.410        | 1.958.667.410        |
| Công ty Cổ phần Thành Long                       |                      |                      |



**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11**

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

|  | <u>Số cuối năm</u>           | <u>Số đầu năm</u>            |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Công ty Cổ phần Tập Đoàn Hanaka          | 1.444.875.265                | 1.444.875.265                |
| Công ty TNHH Cấp điện lực Kevil Việt Nam | 1.444.875.247                | 1.444.875.247                |
| Các nhà cung cấp khác                    | 573.150.488                  | 573.150.488                  |
| <b>Cộng</b>                              | <b><u>10.722.075.911</u></b> | <b><u>10.080.706.986</u></b> |

**13c. Nợ quá hạn chưa thanh toán**

Công ty không có nợ phải trả người bán quá hạn chưa thanh toán.

**14. Người mua trả tiền trước ngắn hạn**

|  | <u>Số cuối năm</u>            | <u>Số đầu năm</u>             |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| <i>Trả trước của các bên liên quan</i>   | <i>47.115.831.599</i>         | <i>47.115.831.599</i>         |
| Tổng Công ty Sông Đà                     | 5.912.115.456                 | 5.912.115.456                 |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Đak Glei       | -                             | -                             |
| Công ty Cổ phần Đầu tư điện Mặt Trời     | 41.203.716.143                | 41.203.716.143                |
| <i>Trả trước của các khách hàng khác</i> | <i>91.960.441.506</i>         | <i>92.717.811.355</i>         |
| BQL Dự án các công trình điện Miền Nam   | 14.123.735.613                | 14.123.735.613                |
| BQL Dự án các công trình điện Miền Bắc   | 17.823.533.998                | 18.582.553.847                |
| BQL Dự án các công trình điện Miền Trung | 37.131.387.014                | 37.129.737.014                |
| BQL Dự án phát triển điện lực            | 16.383.304.048                | 16.383.304.048                |
| Các khách hàng khác                      | 6.498.480.833                 | 6.498.480.833                 |
| <b>Cộng</b>                              | <b><u>139.076.273.105</u></b> | <b><u>139.833.642.954</u></b> |

**15. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

|                            | <u>Số đầu năm</u>            |                 | <u>Số phát sinh trong năm</u> |                                | <u>Số cuối năm</u>          |
|----------------------------|------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
|                            | <u>Phải nộp</u>              | <u>Phải thu</u> | <u>Số phải nộp</u>            | <u>Số đã thực nộp</u>          | <u>Phải nộp</u>             |
| Thuế GTGT hàng bán nội địa | 5.212.602.871                | -               | 4.101.857.202                 | (6.620.637.417)                | 2.693.822.656               |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 12.638.560.610               | -               | -                             | (12.638.560.610)               | -                           |
| Thuế thu nhập cá nhân      | 153.422.528                  | -               | 78.729.372                    | (111.609.556)                  | 120.542.344                 |
| Thuế tài nguyên            | 220.296.771                  | -               | 900.665.669                   | (615.488.681)                  | 505.473.759                 |
| Thuế bảo vệ môi trường     | 68.288.960                   | -               | 449.839.906                   | (68.322.548)                   | 449.806.318                 |
| Các loại thuế khác         | -                            | -               | 8.000.000                     | (8.000.000)                    | -                           |
| Các khoản phải nộp khác    | 265.117.281                  | -               | 568.529.835                   | (326.658.015)                  | 506.989.101                 |
| Phí cấp quyền khai thác    | -                            | -               | -                             | -                              | -                           |
| <b>Cộng</b>                | <b><u>18.558.289.021</u></b> | <b><u>-</u></b> | <b><u>6.107.621.984</u></b>   | <b><u>(20.389.276.827)</u></b> | <b><u>4.276.634.178</u></b> |

**Thuế giá trị gia tăng**

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ. Thuế suất thuế giá trị gia tăng như sau:

- Hoạt động xây lắp, điện thương phẩm, đá thành phẩm, vật tư 10%
- Hoạt động cung cấp nước sạch 5%

**Thuế thu nhập doanh nghiệp**

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

Theo Giấy chứng nhận ưu đãi đầu tư số 3758 ngày 07 tháng 06 năm 2005 do Bộ Kế hoạch và Đầu tư cấp, Công ty được hưởng ưu đãi thuế TNDN cho dự án đầu tư mở rộng tại địa bàn có điều kiện kinh tế - xã hội khó khăn (Dự án đầu tư công trình Thủy điện Thác Trắng). Công ty áp dụng ưu đãi thuế theo điểm 6, điều 36 Nghị định số 24/2007/NĐ-CP ngày 14 tháng 02 năm 2007 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành Luật thuế Thu nhập doanh nghiệp: Dự án đầu tư thuộc ngành nghề, lĩnh vực quy định tại Danh mục B Phụ lục I ban hành kèm theo Nghị định 108/2006/NĐ-CP ngày 22 tháng 09 năm 2006 quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật đầu tư và thực hiện tại địa bàn quy định tại Phụ lục II ban hành kèm theo Nghị định này. Đồng thời theo quy định tại thông tư 123/2012/TT-BTC ngày 27 tháng 7 năm 2012 quy định về thời điểm bắt đầu miễn, giảm thuế, Công ty được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp đối với thu nhập từ nhà máy thủy điện Thác Trắng trong 04 năm kể từ năm 2009 đến năm 2012 và giảm 50% số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong 07 năm tiếp theo (từ năm 2013 đến năm 2019).

Thu nhập từ các hoạt động khác phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20% (năm trước thuế suất là 20%).

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm được dự tính như sau:

|  | <u>Quý 1 Năm nay</u> | <u>Quý 1 Năm trước</u>      |
|--|----------------------|-----------------------------|
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế  | 2.957.860.920        | 10.128.993.635              |
| Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp: | 24.000.000           |                             |
| - Các khoản điều chỉnh tăng  | 24.000.000           |                             |
| - Các khoản điều chỉnh giảm  | -                    |                             |
| Thu nhập chịu thuế   | 2.981.860.920        | 10.128.993.635              |
| Thu nhập được miễn thuế  |                      |                             |
| Lỗi các năm trước được chuyển  |                      |                             |
| Thu nhập tính thuế   | 2.981.860.920        | 10.128.993.635              |
| Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp   | 20%                  | 20%                         |
| <i>Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo thuế suất phổ thông</i>                                      | <i>596.372.184</i>   | <i>2.025.798.727</i>        |
| <i>Thuế thu nhập doanh nghiệp được giảm</i>  |                      | <i>(644.359.526)</i>        |
| <i>Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của các năm trước</i>                                  | <i>(757.009.370)</i> |                             |
| <b>Tổng Thuế thu nhập doanh nghiệp còn phải nộp</b>  | <b><u>0</u></b>      | <b><u>1.381.439.202</u></b> |

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

Chi tiết thuế thu nhập doanh nghiệp của từng hoạt động trong năm nay như sau:

|   | Các hoạt động khác | Nhà máy thủy điện Thác Tráng | Tổng cộng     |
|---|--------------------|------------------------------|---------------|
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế   | (4.612.232.781)    | 7.570.093.701                | 2.957.860.920 |
| Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:    | 24.000.000         | -                            | 24.000.000    |
| - Các khoản điều chỉnh tăng   | 24.000.000         | -                            | 24.000.000    |
| <i>Tiền phạt thuế, BHXH</i>   | -                  | -                            | -             |
| <i>Phạt hành chính</i>  | -                  | -                            | -             |
| <i>Thù lao HĐQT không điều hành</i>   | 24.000.000         | -                            | 24.000.000    |
| - Các khoản điều chỉnh giảm   | -                  | -                            | -             |
| Thu nhập chịu thuế  | (4.588.232.781)    | 7.570.093.701                | 2.981.860.920 |
| Thu nhập được miễn thuế   | -                  | -                            | -             |
| Thu nhập tính thuế  | (4.588.232.781)    | 7.570.093.701                | 2.981.860.920 |
| Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp  | (4.588.232.781)    | 7.570.093.701                | 2.981.860.920 |
| <i>Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo thuế suất phổ thông</i>   | 20%                | 20%                          | 20%           |
| <i>Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn, giảm</i>   | (917.646.556)      | 1.514.018.740                | 596.372.184   |
| <i>Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của các năm trước</i> | (917.646.556)      | 757.009.370                  | (160.637.186) |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp còn phải nộp   |                    |                              |               |

Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của Công ty được căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau. Do vậy số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính tổng hợp có thể sẽ thay đổi khi cơ quan thuế kiểm tra.

#### Thuế tài nguyên

Công ty phải nộp thuế tài nguyên cho hoạt động khai thác đá nguyên liệu với mức 10% giá tính thuế đơn vị tài nguyên (x) sản lượng đá khai thác trong kỳ; cho hoạt động khai thác nước thiên nhiên dùng để sản xuất thủy điện với mức 5% giá tính thuế đơn vị tài nguyên (x) sản lượng điện tiêu thụ trong kỳ. Giá tính thuế đơn vị tài nguyên nước thiên nhiên dùng để sản xuất thủy điện do Tập đoàn Điện lực Việt Nam (EVN) ban hành cho từng thời kỳ.

#### Các loại thuế khác

Công ty kê khai và nộp theo quy định.

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

#### 16. Chi phí phải trả ngắn hạn

|   | <u>Số cuối năm</u>           | <u>Số đầu năm</u>            |
|---|------------------------------|------------------------------|
| <i>Phải trả các tổ chức và cá nhân khác</i> | <i>41.525.577.262</i>        | <i>20.408.732.153</i>        |
| Trích trước chi phí công trình              | 41.525.577.262               | 19.290.956.444               |
| Chi phí lãi vay phải trả                    | -                            | 1.117.775.709                |
| <b>Cộng</b>                                 | <b><u>41.525.577.262</u></b> | <b><u>20.408.732.153</u></b> |

#### 17. Phải trả khác

|  | <u>Số cuối năm</u>           | <u>Số đầu năm</u>            |
|--|------------------------------|------------------------------|
| <i>Phải trả các bên liên quan</i>                    | <i>390.715.356</i>           | <i>186.135.356</i>           |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Đăk Đoa - Lãi vay phải trả | 390.715.356                  | 186.135.356                  |
| <i>Phải trả các đơn vị và cá nhân khác</i>           | <i>15.856.582.633</i>        | <i>17.337.404.388</i>        |
| Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm thất nghiệp | 820.014.712                  | -                            |
| Kinh phí công đoàn                                   | 450.963.322                  | 481.119.982                  |
| Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn                        | -                            | -                            |
| Cổ tức, lợi nhuận phải trả                           | 428.322.948                  | 509.072.948                  |
| Tiền ủy thác góp vốn của CBNV                        | 150.000.000                  | 315.000.000                  |
| Phải trả các đội tiền khoán công trình               | 6.887.825.812                | 9.112.947.364                |
| BQL DA các công trình điện Miền Bắc                  | 504.858.137                  | 504.858.137                  |
| BQL DA các công trình điện Miền Nam                  | 1.294.141.762                | 1.363.371.065                |
| Phải trả khác  | 5.320.455.940                | 5.051.034.892                |
| <b>Cộng</b>  | <b><u>16.247.297.989</u></b> | <b><u>17.523.539.744</u></b> |

Công ty không có nợ phải trả khác quá hạn chưa thanh toán.

#### 18. Vay ngắn hạn/dài hạn

##### 18a. Vay ngắn hạn

|  | <u>Số cuối năm</u>            | <u>Số đầu năm</u>             |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| <i>Vay ngắn hạn phải trả các bên liên quan</i>                             |                               |                               |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Đăk Đoa <sup>(i)</sup>                           | -                             | -                             |
| <i>Vay ngắn hạn ngân hàng<sup>(ii)</sup></i>                               | <i>186.448.570.272</i>        | <i>175.422.298.341</i>        |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Tây            | 71.617.853.455                | 90.990.172.029                |
| Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Quang Trung                | 10.540.177.275                | 28.886.641.088                |
| Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Láng Hạ | 96.168.679.315                | 50.548.290.869                |
| Ngân hàng TMCP Quân đội Việt Nam - Chi nhánh Thanh Xuân                    | 8.121.860.227                 | 4.997.194.355                 |
| <i>Vay dài hạn đến hạn trả (xem thuyết minh số V.18b)</i>                  | <i>4.854.460.153</i>          | <i>6.604.460.153</i>          |
| <b>Cộng</b>  | <b><u>191.303.030.425</u></b> | <b><u>182.026.758.494</u></b> |

Công ty có khả năng trả được các khoản vay ngắn hạn.

- (i) Vay Công ty Cổ phần Thủy điện Đăk Đoa để bổ sung vốn lưu động với lãi suất 5,3%/ năm, thời hạn vay 12 tháng.

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

- (ii) Các khoản vay Ngân hàng để bổ sung vốn lưu động với lãi suất thay đổi từ 5,3% đến 6,35% theo từng thời kỳ, từng khế ước nhận nợ, thời hạn vay không quá 12 tháng, không có tài sản đảm bảo. Chi tiết số phát sinh về các khoản vay ngắn hạn trong năm như sau:

|                                | Số đầu năm             | Số tiền vay phát sinh trong năm | Kết chuyển từ vay và nợ dài hạn | Số tiền vay đã trả trong năm | Số cuối năm            |
|--------------------------------|------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------------|
| Vay ngắn hạn các bên liên quan | -                      | -                               | -                               | -                            | -                      |
| Vay ngắn hạn ngân hàng         | 175.422.298.341        | 103.673.553.018                 |                                 | (92.647.281.087)             | 186.448.570.272        |
| Vay dài hạn đến hạn trả        | 6.604.460.153          |                                 |                                 | (1.750.000.000)              | 4.854.460.153          |
| <b>Cộng</b>                    | <b>182.026.758.494</b> | <b>103.673.553.018</b>          |                                 | <b>(94.397.281.087)</b>      | <b>191.303.030.425</b> |

#### 18b. Vay dài hạn

|  | Số cuối năm           | Số đầu năm            |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <i>Vay dài hạn bên liên quan</i>   | <i>12.100.000.000</i> | <i>12.100.000.000</i> |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Đăk Đoa <sup>(i)</sup>   | 12.100.000.000        | 12.100.000.000        |
| <i>Vay dài hạn ngân hàng</i>   | <i>51.039.210.841</i> | <i>50.816.680.841</i> |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Tây <sup>(ii)</sup>            | 1.164.210.841         | 941.680.841           |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Bắc Hà                            |                       |                       |
| Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Gia Lai <sup>(iii)</sup>                  | 42.675.000.000        | 42.675.000.000        |
| Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Láng Hạ <sup>(iv)</sup> | 7.200.000.000         | 7.200.000.000         |
| <b>Cộng</b>  | <b>64.539.210.841</b> | <b>62.916.680.841</b> |

Công ty có khả năng trả được các khoản vay dài hạn

- (i) Khoản vay Công ty Cổ phần thủy điện Đăk Đoa theo Hợp đồng vay vốn kinh doanh số 09/2018/SDD11 – HPD ngày 01 tháng 10 năm 2018 với lãi suất cho vay trong hạn 5,3%. Mục đích vay phục vụ sản xuất kinh doanh. Số tiền vay được hoàn trả 01 lần vào ngày đến hạn của khoản vay.
- (ii) Khoản vay Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Tây theo Hợp đồng tín dụng số 01/2014/HĐTĐ ngày 14/5/2014, thời hạn vay 60 tháng, vay để thanh toán tiền mua máy móc thiết bị thuộc dự án đầu tư nâng cao năng lực xe máy thiết bị phục vụ thi công xây lắp và hợp đồng tín dụng số 02/2015/177782/HĐTĐ ngày 08/06/2015, thời hạn vay 60 tháng, vay để thanh toán tiền mua máy móc thiết bị thuộc dự án đầu tư nâng cao năng lực xe máy thiết bị phục vụ thi công xây lắp năm 2015. Khoản vay được đảm bảo bằng tài sản hình thành từ vốn vay là toàn bộ máy móc, thiết bị, phương tiện vận tải hình thành từ dự án và tín chấp bằng năng lực tài chính của Công ty và các nguồn thu hợp pháp khác mà Công ty là người hưởng thụ.
- (iii) Khoản vay Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Gia Lai theo Hợp đồng Tín dụng theo dự án đầu tư số 36/16/NHNT ngày 28 tháng 12 năm 2016 với lãi suất cố định 7,6%/năm áp dụng trong thời hạn 12 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên. Mục đích vay để hoàn vốn một phần chi phí đầu tư Dự án Nhà máy Thủy điện Thác Trắng (6MW). Khoản vay được đảm bảo bằng việc

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

thể chấp Công trình Nhà máy Thủy điện Thác Tráng, kể cả nhưng không bị giới hạn bởi đập, cửa lấy nước, hầm dẫn nước, tháp điều áp, nhà máy, kênh xả, khu nhà quản lý vận hành, trạm biến áp, trạm cắt và đường dây 35Kv, đường giao thông và các công cụ, máy móc, thiết bị gắn liền với Nhà máy thuộc sở hữu của Công ty Cổ phần Sông Đà 11, theo Hợp đồng thế chấp Tài sản gắn liền với đất hình thành trong tương lai số 36/16/NHNT ngày 28 tháng 12 năm 2016.

- (iv) Khoản vay Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam - Chi nhánh Láng Hạ theo Hợp đồng Tín dụng số 1400LAV201701034/HỆTD ngày 24 tháng 7 năm 2017 với lãi suất thả nổi có điều chỉnh được trả vào ngày 20 hàng tháng. Thời hạn vay 96 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên. Mục đích vay để bù đắp một phần chi phí đã bỏ ra để mua trụ sở làm việc tại vị trí BT03 vị trí 24 khu đô thị Xa La, phường Phúc La, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội. Số tiền vay được hoàn trả 06 tháng/lần, thanh toán lần đầu vào ngày 20 tháng 02 năm 2018. Khoản vay này được đảm bảo bằng việc thế chấp Quyền sử dụng đất tại địa chỉ BT03 - VT24 - Khu đô thị Xa La, phường Phúc La, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội, theo Hợp đồng thế chấp ngày 10 tháng 8 năm 2017.

Kỳ hạn thanh toán các khoản vay dài hạn như sau:

|                      | <u>Số cuối năm</u>           | <u>Số đầu năm</u>            |
|----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Từ 1 năm trở xuống   | 4.854.460.153                | 6.604.460.153                |
| Trên 1 năm đến 5 năm | 42.224.210.841               | 40.601.680.841               |
| Trên 5 năm           | 22.315.000.000               | 22.315.000.000               |
| <b>Cộng</b>          | <b><u>69.393.670.994</u></b> | <b><u>69.521.140.994</u></b> |

Chi tiết số phát sinh về các khoản vay dài hạn bên liên quan như sau:

|                       | <u>Quý 1 Năm nay</u>         |
|-----------------------|------------------------------|
| Số đầu năm            | 12.100.000.000               |
| Số tiền vay phát sinh | 7.400.000.000                |
| Số tiền vay đã trả    | (6.000.000.000)              |
| <b>Số cuối năm</b>    | <b><u>13.500.000.000</u></b> |

Chi tiết số phát sinh về các khoản vay dài hạn ngân hàng như sau:

|                                    | <u>Quý 1 Năm nay</u>         |
|------------------------------------|------------------------------|
| Số đầu năm                         | 50.816.680.841               |
| Số tiền vay phát sinh              | 222.530.000                  |
| Số tiền vay đã trả                 | -                            |
| Kết chuyển sang vay và nợ ngắn hạn | -                            |
| <b>Số cuối năm</b>                 | <b><u>51.039.210.841</u></b> |

Công ty không có các khoản vay quá hạn chưa thanh toán.

### 19. Dự phòng phải trả

#### 19a. Dự phòng phải trả ngắn hạn

Dự phòng nợ phải trả ngắn hạn liên quan đến bảo hành công trình xây dựng. Chi tiết phát sinh như sau:

|                    | <u>Quý 1 Năm nay</u> | <u>Quý 1 Năm trước</u>    |
|--------------------|----------------------|---------------------------|
| Số đầu năm         |                      | 1.047.970.920             |
| Tăng do kết chuyển |                      | (307.894.299)             |
| Số hoàn nhập       |                      |                           |
| <b>Số cuối năm</b> |                      | <b><u>740.076.621</u></b> |

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

#### 19b. Dự phòng phải trả dài hạn

Dự phòng nợ phải trả dài hạn liên quan đến bảo hành công trình xây dựng. Chi tiết phát sinh như sau:

|  | <u>Quý 1 Năm nay</u> | <u>Quý 1 Năm trước</u> |
|--|----------------------|------------------------|
| Số đầu năm                                 |                      | 2.530.962.691          |
| Tăng do trích lập                          |                      |                        |
| Kết chuyển sang dự phòng phải trả ngắn hạn |                      |                        |
| Số hoàn nhập                               |                      |                        |
| <b>Số cuối năm</b>                         | <b>-</b>             | <b>2.530.962.691</b>   |

#### 20. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

|                                   | <u>Số đầu năm</u>    | <u>Tăng do trích lập từ lợi nhuận</u> | <u>Chi quỹ trong năm</u> | <u>Số cuối năm</u>   |
|-----------------------------------|----------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------------|
| Quỹ khen thưởng                   | 1.459.574.598        |                                       | (212.300.000)            | 1.247.274.598        |
| Quỹ phúc lợi                      | 380.607.073          |                                       | (119.800.000)            | 260.807.073          |
| Quỹ thưởng Ban quản lý, điều hành | -                    |                                       |                          | -                    |
| <b>Cộng</b>                       | <b>1.840.181.671</b> |                                       | <b>(332.100.000)</b>     | <b>1.508.081.671</b> |

#### 21. Vốn chủ sở hữu

##### 21a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

|                             | <u>Vốn góp của chủ sở hữu</u> | <u>Thặng dư vốn cổ phần</u> | <u>Quỹ đầu tư phát triển</u> | <u>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</u> | <u>Cộng</u>            |
|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--|------------------------|
| Số đầu năm trước            | 115.531.050.000               | 34.366.527.623              | 154.587.970.079              | 60.185.109.585                           | 364.670.657.287        |
| Lợi nhuận trong năm         |                               |                             |                              | 8.747.554.433                            | 8.747.554.433          |
| Trích lập các quỹ           |                               |                             |                              |  |                        |
| Chia cổ tức                 |                               |                             |                              | (13.863.726.000)                         | (13.863.726.000)       |
| <b>Số dư cuối năm trước</b> | <b>115.531.050.000</b>        | <b>34.366.527.623</b>       | <b>154.587.970.079</b>       | <b>55.068.938.018</b>                    | <b>359.554.485.720</b> |
| Số dư đầu năm nay           | 115.531.050.000               | 34.366.527.623              | 186.497.236.164              | 85.250.740.498                           | 421.645.554.285        |
| Lợi nhuận trong năm         |                               |                             |                              | 2.957.860.920                            | 104.124.300.920        |
| Trích lập các quỹ           |                               |                             |                              | -  | -                      |
| Chia cổ tức                 |                               |                             |                              | -  | -                      |
| <b>Số dư cuối năm nay</b>   | <b>115.531.050.000</b>        | <b>34.366.527.623</b>       | <b>186.497.236.164</b>       | <b>88.208.601.418</b>                    | <b>525.769.855.205</b> |

##### 21b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

|  | <u>Số cuối năm</u>     | <u>Số đầu năm</u>      |
|--|------------------------|------------------------|
| Vốn đầu tư của Nhà nước (Tổng Công ty Sông Đà) | 31.030.000.000         | 31.030.000.000         |
| Vốn góp của các cổ đông khác                   | 152.070.010.000        | 84.501.050.000         |
| Thặng dư vốn cổ phần                           | 67.964.007.623         | 34.366.527.623         |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>251.064.017.623</b> | <b>149.897.577.623</b> |

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

#### 21c. Cổ phiếu

|                                     | <u>Số cuối năm</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 18.484.968         |                   |
| Số lượng cổ phiếu đã phát hành      | 18.310.001         | 11.553.105        |
| - Cổ phiếu phổ thông                | 18.310.001         | 11.553.105        |
| - Cổ phiếu ưu đãi                   |                    |                   |
| Số lượng cổ phiếu được mua lại      |                    |                   |
| - Cổ phiếu phổ thông                |                    |                   |
| - Cổ phiếu ưu đãi                   |                    |                   |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành     | 18.310.001         | 11.553.105        |
| - Cổ phiếu phổ thông                | 18.310.001         | 11.553.105        |
| - Cổ phiếu ưu đãi                   |                    |                   |

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

#### 21d. Phân phối lợi nhuận

Trong năm, Công ty chưa phân phối lợi nhuận

#### 22. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

##### 22a. Ngoại tệ các loại

Tại ngày kết thúc năm tài chính, tiền bao gồm 75 USD (số đầu năm là 75,56 USD).

##### 22b. Nợ khó đòi đã xử lý

|   | <u>Số cuối năm</u>           | <u>Số đầu năm</u>            | <u>Nguyên nhân xóa số</u>                   |
|---|------------------------------|------------------------------|---|
| Công ty Cổ phần Cơ khí Thiết bị Điện Hà Nội | 12.156.428.764               | 12.156.428.764               | Công nợ lâu ngày, không có khả năng thu hồi |
| Công ty Cổ phần Linh Linh                   | 1.261.738.423                | 1.261.738.423                | Công nợ lâu ngày, không có khả năng thu hồi |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Nậm He            | 1.326.185.000                | 1.326.185.000                | Công nợ lâu ngày, không có khả năng thu hồi |
| Các đối tượng khác                          | 5.155.896.950                | 5.155.896.950                | Công nợ lâu ngày, không có khả năng thu hồi |
| <b>Cộng</b>                                 | <b><u>19.900.249.137</u></b> | <b><u>19.900.249.137</u></b> |   |

## VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

### 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

#### 1a. Tổng doanh thu

|                                     | <u>Quý 1 Năm nay</u>          | <u>Quý 1 Năm trước</u>       |
|-------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Doanh thu bán điện thương phẩm      | 9.602.027.842                 | 9.361.776.303                |
| Doanh thu hợp đồng xây dựng         | 118.649.291.622               | 40.380.714.382               |
| Doanh thu hoạt động kinh doanh khác | 7.031.538.579                 | 12.253.468.460               |
| <b>Cộng</b>                         | <b><u>135.282.858.043</u></b> | <b><u>61.995.959.145</u></b> |

#### 1b. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các bên liên quan



## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

Ngoài các giao dịch về bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các công ty con được trình bày ở thuyết minh số V.2b, Công ty không phát sinh các giao dịch về bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các bên liên quan không phải là công ty con

#### 2. Giá vốn hàng bán

|                                       | <u>Quý 1 Năm nay</u>          | <u>Quý 1 Năm trước</u>       |
|---------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Giá vốn bán điện thương phẩm          | 1.525.279.315                 | 2.375.907.167                |
| Giá vốn của hợp đồng xây dựng         | 111.670.792.483               | 28.336.236.422               |
| Giá vốn của hoạt động kinh doanh khác | 5.912.250.370                 | 11.442.354.319               |
| <b>Cộng</b>                           | <b><u>119.108.322.168</u></b> | <b><u>42.154.497.908</u></b> |

#### 3. Doanh thu hoạt động tài chính

|  | <u>Quý 1 Năm nay</u>      | <u>Quý 1 Năm trước</u>    |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Lãi tiền gửi   | 195.381.885               | 571.358.110               |
| Lãi tiền cho vay                                     | 522.800.056               | 212.078.403               |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia                          | -                         | -                         |
| Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh                      | -                         | -                         |
| Lãi thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác | -                         | -                         |
| Phí ủy thác đầu tư                                   | 16.500.000                | -                         |
| Phí bảo lãnh   | 110.408.657               | 111.140.846               |
| <b>Cộng</b>  | <b><u>845.090.598</u></b> | <b><u>894.577.359</u></b> |

#### 4. Chi phí tài chính

|  | <u>Quý 1 Năm nay</u>        | <u>Quý 1 Năm trước</u>      |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Chi phí lãi vay  | 3.150.456.235               | 1.762.130.157               |
| Phí bảo lãnh   | 892.847.611                 | 233.781.945                 |
| Phí cam kết tín dụng   | 4.653.500                   | 8.600.000                   |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh   | -                           | -                           |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | -                           | -                           |
| Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư      | -                           | -                           |
| Chi phí tài chính khác   | -                           | 400.521.648                 |
| <b>Cộng</b>  | <b><u>4.047.957.346</u></b> | <b><u>2.405.033.750</u></b> |

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11**

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****5. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

|  | <u>Quý 1 Năm nay</u>         | <u>Quý 1 Năm trước</u>      |
|--|------------------------------|-----------------------------|
| Chi phí cho nhân viên                        | 4.941.788.663                | 5.054.543.572               |
| Chi phí vật liệu quản lý                     | 290.600.620                  | 433.780.321                 |
| Chi phí đồ dùng văn phòng                    | 187.129.787                  | 218.006.010                 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định             | 463.878.435                  | 487.747.596                 |
| Thuế, phí và lệ phí                          | 107.824.078                  | 100.756.818                 |
| Dự phòng/Hoàn nhập dự phòng phải thu khó đòi | 1.528.372.875                |                             |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài                    | 685.700.094                  | 593.983.582                 |
| Các chi phí khác                             | 1.800.156.734                | 1.616.838.227               |
| <b>Cộng</b>                                  | <b><u>10.005.451.286</u></b> | <b><u>8.505.656.126</u></b> |

**6. Thu nhập khác**

|   | <u>Quý 1 Năm nay</u> | <u>Quý 1 Năm trước</u>    |
|---|----------------------|---------------------------|
| Lãi thanh lý, nhượng bán tài sản cố định                      |                      | 307.894.299               |
| Hoàn nhập dự phòng bảo hành công trình                        |                      |                           |
| Hoàn nhập giá trị công trình không bị giảm trừ khi quyết toán |                      |                           |
| Thu nhập khác   |                      |                           |
| <b>Cộng</b>   |                      | <b><u>307.894.299</u></b> |

**7. Chi phí khác**

|                                    | <u>Quý 1 Năm nay</u>    | <u>Quý 1 Năm trước</u>  |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Tiền phạt chậm nộp BHXH, phạt thuế |                         |                         |
| Điều chỉnh giảm do quyết toán      |                         |                         |
| Xử lý vật tư bị mất                |                         |                         |
| Chi phí khác                       | 8.356.921               | 4.249.384               |
| Phạt hành chính                    | -                       |                         |
| <b>Cộng</b>                        | <b><u>8.356.921</u></b> | <b><u>4.249.384</u></b> |

**8. Lãi trên cổ phiếu**

Thông tin về lãi trên cổ phiếu được trình bày trên Báo cáo tài chính hợp nhất.

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

## VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

### 1. Giao dịch và số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan với Công ty bao gồm: các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác.

#### 1a. Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Các thành viên quản lý chủ chốt gồm: các thành viên Hội đồng quản trị và các thành viên Ban điều hành (Ban Tổng Giám đốc). Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt là các thành viên mật thiết trong gia đình các thành viên quản lý chủ chốt.

*Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt*

Công ty không phát sinh giao dịch bán hàng và cung cấp dịch vụ cũng như các giao dịch khác với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

*Công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt*

Công ty không có công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

*Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt*

|                    | <u>Quý 1 Năm nay</u> | <u>Quý 1 Năm trước</u> |
|--------------------|----------------------|------------------------|
| Tiền lương, thưởng | 501.310.364          | 497.678.182            |
| Thù lao            | 48.000.000           | 48.000.000             |
| <b>Cộng</b>        | <b>549.310.364</b>   | <b>545.678.182</b>     |

#### 1b. Giao dịch và số dư với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

| <u>Bên liên quan khác</u>                | <u>Mối quan hệ</u>          |
|--|-----------------------------|
| Tổng công ty Sông Đà                     | Cổ đông lớn                 |
| Công ty TNHH MTV Sông Đà 11 Thăng Long   | Công ty con                 |
| Công ty Cổ phần Thủy điện To Bông        | Công ty con                 |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Bát Đại Sơn    | Công ty con                 |
| Công ty Cổ phần Thủy Điện Đắk Glei       | Công ty con                 |
| Công ty Cổ phần Thủy điện Đắk Đoa        | Công ty con                 |
| Công ty Cổ phần Điện Mặt Trời            | Công ty con                 |
| Các công ty con của Tổng công ty Sông Đà | Công ty con của Cổ đông lớn |

*Giao dịch với các bên liên quan khác*

Ngoài các giao dịch phát sinh với các công ty con đã được trình bày ở thuyết minh số V.2c, Công ty không phát sinh các giao dịch khác với các bên liên quan khác

*Công nợ với các bên liên quan khác*

Công nợ với các bên liên quan khác được trình bày tại các thuyết minh số V.3, V.4, V.5, V.6, V.12 và V.13.

Các khoản công nợ phải thu các bên liên quan khác không có bảo đảm và sẽ được thanh toán bằng tiền hoặc bù trừ công nợ.

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

#### 2. Thông tin về bộ phận

Báo cáo bộ phận chính yếu là theo lĩnh vực kinh doanh do các hoạt động kinh doanh của Công ty được tổ chức và quản lý theo tính chất của sản phẩm và dịch vụ cung cấp với mỗi một bộ phận là một đơn vị kinh doanh cung cấp các sản phẩm khác nhau và phục vụ cho các thị trường khác.

##### 2a. Thông tin về lĩnh vực kinh doanh

Công ty có các lĩnh vực kinh doanh chính sau:

- Lĩnh vực Xây lắp: Thực hiện thi công các công trình điện.
- Lĩnh vực khác: Bán điện thương phẩm, cung cấp điện nước tại các công trình, kinh doanh bán đá và cung cấp các dịch vụ khác.

Thông tin về kết quả kinh doanh, tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác và giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền của bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh của Công ty như sau:

|  | Lĩnh vực xây lắp.      | Lĩnh vực thủy điện   | Lĩnh vực khác        | Cộng                   |
|--|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| Quý 1 Năm nay  |                        |                      |                      |                        |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ra bên ngoài   | 118.649.291.622        | 9.602.027.842        | 7.031.538.579        | 135.282.858.043        |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ giữa các bộ phận   |                        |                      |                      |                        |
| <b>Tổng doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>  | <b>118.649.291.622</b> | <b>9.602.027.842</b> | <b>7.031.538.579</b> | <b>135.282.858.043</b> |
| Kết quả kinh doanh theo bộ phận  | 6.978.499.139          | 8.076.748.527        | 1.119.288.209        | 16.174.535.875         |
| Các chi phí không phân bổ theo bộ phận   |                        |                      |                      | (10.005.451.286)       |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh  |                        |                      |                      | 6.169.084.589          |
| Doanh thu hoạt động tài chính  |                        |                      |                      | 845.090.598            |
| Chi phí tài chính  |                        |                      |                      | (4.047.957.346)        |
| Thu nhập khác  |                        |                      |                      | -                      |
| Chi phí khác   |                        |                      |                      | (8.356.921)            |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành   |                        |                      |                      | -                      |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại  |                        |                      |                      | -                      |
| <b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>  |                        |                      |                      | <b>2.957.860.920</b>   |
| <b>Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác</b>                          | <b>533.865.883</b>     | <b>43.204.599</b>    | <b>31.638.609</b>    | <b>608.709.091</b>     |
| <b>Tổng chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn</b>  | <b>1.839.861.019</b>   | <b>148.895.931</b>   | <b>109.036.081</b>   | <b>2.097.793.031</b>   |
| <b>Tổng giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền (trừ chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước</b> |                        |                      |                      |                        |

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11**

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)***dài hạn)*

|   | Lĩnh vực xây lắp      | Lĩnh vực thủy điện   | Lĩnh vực khác         | Cộng                  |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Quý 1 Năm trước</b>  |                       |                      |                       |                       |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ra bên ngoài  | 40.380.714.382        | 9.361.776.303        | 12.253.468.460        | 61.995.959.145        |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ giữa các bộ phận  |                       |                      |                       |                       |
| <b>Tổng doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>   | <b>40.380.714.382</b> | <b>9.361.776.303</b> | <b>12.253.468.460</b> | <b>61.995.959.145</b> |
| Kết quả kinh doanh theo bộ phận   | 12.044.477.960        | 2.375.907.167        | 5.421.076.110         | 19.841.461.237        |
| Các chi phí không phân bổ theo bộ phận  |                       |                      |                       | (8.505.656.126)       |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh   |                       |                      |                       | 11.335.805.111        |
| Doanh thu hoạt động tài chính   |                       |                      |                       | 894.577.359           |
| Chi phí tài chính   |                       |                      |                       | (2.405.033.750)       |
| Thu nhập khác   |                       |                      |                       | 307.894.299           |
| Chi phí khác  |                       |                      |                       | (4.249.384)           |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành  |                       |                      |                       | (1.381.439.202)       |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại   |                       |                      |                       |                       |
| <b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>   |                       |                      |                       | <b>8.747.554.433</b>  |
| <b>Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác</b>                                   |                       |                      |                       |                       |
| <b>Tổng chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn</b>   | <b>1.709.960.430</b>  | <b>867.349.689</b>   | <b>47.968.769</b>     | <b>2.625.278.888</b>  |
| <b>Tổng giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền (trừ chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn)</b> |                       |                      |                       |                       |

Tài sản và nợ phải trả của bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh của Công ty như sau:

|                               | Lĩnh vực xây lắp | Lĩnh vực thủy điện | Lĩnh vực khác | Cộng            |
|-------------------------------|------------------|--------------------|---------------|-----------------|
| <b>Số cuối năm</b>            |                  |                    |               |                 |
| Tài sản trực tiếp của bộ phận | 438.360.417.333  | 46.161.560.511     |               | 484.521.977.844 |
| Tài sản phân bổ cho bộ phận   |                  |                    |               |                 |
| Các tài sản không phân        |                  |                    |               | 626.897.014.533 |

## CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 11

Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà hỗn hợp Sông Đà - Hà Đông, km 10 đường Trần Phú, P.Văn Quán, Q.Hà Đông, Hà Nội  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho quý tài chính kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2019

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**

bỏ theo bộ phận

### *Tổng tài sản*

1.111.418.992.377

Nợ phải trả trực tiếp của bộ phận 312.545.227.103 284.957.881 312.830.184.984

Nợ phải trả phân bổ cho bộ phận

Nợ phải trả không phân bổ theo bộ phận 272.818.952.188

### *Tổng nợ phải trả*

585.649.137.172

### **Số đầu năm**

Tài sản trực tiếp của bộ phận 395.109.767.810 43.673.114.271 438.782.882.081

Tài sản phân bổ cho bộ phận

Các tài sản không phân bổ theo bộ phận 556.584.054.182

### *Tổng tài sản*

995.366.936.263

Nợ phải trả trực tiếp của bộ phận 298.478.244.907 261.828.393 298.740.073.300

Nợ phải trả phân bổ cho bộ phận

Nợ phải trả không phân bổ theo bộ phận 274.981.308.678

### *Tổng nợ phải trả*

573.721.381.978

### 2b. Thông tin về khu vực địa lý

Toàn bộ hoạt động của Công ty chỉ diễn ra trên lãnh thổ Việt Nam.

Người lập biểu

Phạm Thị Dung

Kế toán trưởng

Trần Thanh Giang

Hà Nội, ngày 21 tháng 4 năm 2019

Tổng Giám đốc



Lê Văn Tuấn