

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 9 năm 2021

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		10.875.658.843	8.260.473.718
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1.390.671.027	2.200.980.741
1. Tiền	111	V.01	1.390.671.027	2.200.980.741
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		8.626.489.928	5.473.886.923
1. Phải thu ngắn hạn khách hàng	131		3.341.594.027	287.776.824
2. Trả trước cho người bán	132		4.484.808.800	4.203.208.800
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	971.036.290	982.901.299
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(170.949.189)	0
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	423.108.930	426.195.930
1. Hàng tồn kho	141		423.108.930	426.195.930
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		435.388.958	159.410.124
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		207.981.980	0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153	V.05	0	0
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		227.406.978	159.410.124
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250+260)	200		249.043.065.624	259.344.103.313
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	212		0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	0	0
4. Phải thu về cho vay dài hạn	214			
5. Phải thu dài hạn khác	215	V.07		0
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		241.692.906.339	251.016.344.028
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	241.692.906.339	251.016.344.028
- Nguyên giá	222		281.438.380.797	281.438.380.797
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(39.745.474.458)	(30.422.036.769)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	0	0
- Nguyên giá	228		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		0	0
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			0
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		4.189.724.285	4.189.724.285
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.11	4.189.724.285	4.189.724.285
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		3.155.000.000	3.235.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		3.000.000.000	3.000.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác	253	V.13	1.753.000.000	1.833.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(1.598.000.000)	(1.598.000.000)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5.435.000	903.035.000
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	5.435.000	903.035.000
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (250 = 100 + 200)	270		259.918.724.467	267.604.577.031

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)	300		155.276.993.191	167.442.621.707
I. Nợ ngắn hạn	310		41.149.860.943	45.970.489.459
1. Phải trả người bán ngắn hạn	312		6.684.617.511	8.840.073.151
2. Người mua trả tiền trước	313			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	1.786.779.313	1.039.151.055
4. Phải trả người lao động	315		746.770.812	717.257.421
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	V.17	7.740.693.515	7.517.439.816
6. Phải trả nội bộ	317			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	319			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	320		6.445.999.792	6.211.568.016
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	311	V.15	17.745.000.000	21.645.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.18		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323			
II. Nợ dài hạn	330		114.127.132.248	121.472.132.248
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn				
3. Chi phí phải trả dài hạn	332			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	333			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	334		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện	335			
7. Phải trả dài hạn khác	336			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	337	V.20	114.127.132.248	121.472.132.248
9. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	339	V.21	0	0
10. Dự phòng phải trả dài hạn	340			
11. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	341			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		104.641.731.276	100.161.955.324
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	104.641.731.276	100.161.955.324
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		120.000.000.000	120.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(130.000.000)	(130.000.000)
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
4. Cổ phiếu quỹ	415		0	0
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
7. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.006.373.091	1.006.373.091
8. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		642.712.348	642.712.348
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(16.877.354.163)	(21.357.130.115)
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		(21.357.130.115)	(15.907.609.143)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4.479.775.952	(5.449.520.972)
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300+ 400)	440		259.918.724.467	267.604.577.031

Lập biểu

Kế toán trưởng

Lai Châu, ngày 06 tháng 10 năm 2021

Thủ trưởng đơn vị

Lo Văn Cường

Phạm Văn Toàn



Phạm Văn Toàn

KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý 3 năm 2021

Phần I - Lãi, lỗ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý báo cáo		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	11.409.954.186	15.264.780.647	31.696.589.646	24.404.351.725
2. Các khoản giảm trừ (03=04+05+06+07)	02		0	0	0	0
+ Chiết khấu thương mại					0	
+ Giảm giá hàng bán						
+ Hàng bán bị trả lại					0	
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế xuất khẩu phải nộp					0	
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		11.409.954.186	15.264.780.647	31.696.589.646	24.404.351.725
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	5.803.759.908	6.989.734.959	15.857.320.007	17.113.053.291
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		5.606.194.278	8.275.045.688	15.839.269.639	7.291.298.434
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	585.236	599.271	2.001.186	1.397.401
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2.855.219.439	3.607.722.738	9.183.062.133	11.468.873.462
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2.855.219.439	3.607.722.738	9.183.062.133	11.468.873.462
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		336.910.729	263.279.347	2.086.245.531	1.062.306.328
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		2.414.649.346	4.404.642.874	4.571.963.161	(5.238.483.955)
11. Thu nhập khác	31					0
12. Chi phí khác	32		27.211.324	206.383.670	92.187.209	211.037.017
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(27.211.324)	(206.383.670)	(92.187.209)	(211.037.017)
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		2.387.438.022	4.198.259.204	4.479.775.952	(5.449.520.972)
15. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	51	VI.30			0	0
16. Thuế thu nhập hoãn lại	52	VI.30				
16. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)	60		2.387.438.022	4.198.259.204	4.479.775.952	(5.449.520.972)
17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Lai Châu, ngày 06 tháng 10 năm 2021

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ


Lê Văn Cường






Phạm Văn Toàn

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 3 năm 2021

(Theo phương pháp trực tiếp)

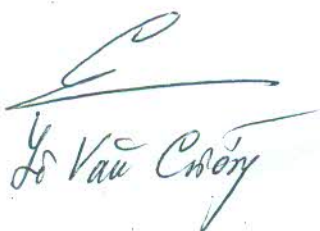
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		31.812.431.408	26.874.486.897
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2		(13.398.024.439)	(15.370.709.892)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(1.538.420.100)	(1.451.214.170)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(8.922.208.434)	(11.468.873.462)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		1.368.722.915	4.358.997.983
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		1.110.187.750	2.632.994.231
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		10.432.689.100	5.575.681.587
II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.001.186	1.397.401
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2.001.186	1.397.401
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32			
3. Tiền thu từ vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		5.300.000.000	13.400.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(16.545.000.000)	(19.785.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(11.245.000.000)	(6.385.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(810.309.714)	(807.921.012)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2.200.980.741	1.678.344.129
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	VII.34	1.390.671.027	870.423.117

Lai Châu, ngày 03 tháng 10 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ


Lô Văn Chấn





Phạm Văn Toàn

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 3 năm 2021
(Tại ngày 30 tháng 9 năm 2021)

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Sông Đà 7.02 tiền thân là Chi nhánh Công ty xây dựng Sông Đà 7 - tại Hòa Bình thuộc Tổng công ty Sông Đà, năm 2004 được chuyển đổi sang Công ty cổ phần theo Quyết định số 1575/QĐ-BXD ngày 11 tháng 10 năm 2004 của Bộ xây dựng. Năm 2009 hợp nhất với Công ty cổ phần thủy điện Nậm Thi tại Lai Châu, hoạt động theo Giấy phép đăng ký kinh doanh số 5400232452 do Sở kế hoạch và đầu tư tỉnh Hòa Bình cấp lần đầu ngày 25/11/2004 và đăng ký thay đổi lần thứ 18 ngày 12/9/2018 do Sở kế hoạch và đầu tư tỉnh Lai Châu cấp.

Trụ sở chính Công ty được đặt tại Xã Sơn Bình, Huyện Tam Đường, Tỉnh Lai Châu

Vốn điều lệ là 120.000.000.000 đồng, trong đó:

Tên cổ đông	Vốn góp theo ĐKKD	Tỷ lệ vốn góp (%)	Vốn thực góp đến 30/9/2021
Công ty cổ phần Sông Đà 7	41.774.060.000	34,8	41.774.060.000
Công ty cổ phần Sông Đà 7.04	40.800.000.000	34,0	40.800.000.000
Công ty CP thủy điện Cao Nguyên - Sông Đà 7	19.200.000.000	16,0	19.200.000.000
Công ty cổ phần thủy điện Chu Va		0,0	0
Các cổ đông khác	18.225.940.000	15,2	18.225.940.000
Cộng:	120.000.000.000	100,0	120.000.000.000

Đến 30 tháng 9 năm 2019 Công ty đã sáp nhập Chi nhánh số 2 tại Lào Cai vào cơ quan Công ty và không còn các đơn vị trực thuộc.

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Lĩnh vực kinh doanh chủ yếu của Công ty là Xây lắp, sản xuất công nghiệp và đầu tư xây dựng các công trình thủy điện, ...

3. Ngành nghề kinh doanh:

Hoạt động chính của Công ty là: Xây dựng và đầu tư xây dựng công trình công nghiệp, công cộng, nhà ở và xây dựng khác; Xây dựng công trình thủy lợi, thủy điện, giao thông; Trang trí nội, ngoại thất công trình, tạo kiến trúc cảnh quan công trình□□.

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

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

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng:

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

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán

3. Hình thức kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung và được hạch toán trên phần mềm kế toán.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi Ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan khác

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

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

Giá trị chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của các dự án, công trình được xác định theo chi phí thực tế phát sinh đến thời điểm lập báo cáo tài chính sau khi đã trừ đi giá vốn ước tính của phần công việc đã hoàn thành và kết chuyển doanh thu đến thời điểm lập báo cáo.

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

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định:

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

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

- | | |
|---|-------------|
| - Nhà cửa, vật kiến trúc: | 20 - 30 năm |
| - Máy móc, thiết bị: | 10 - 20 năm |
| - Phương tiện vận tải truyền dẫn: | 5 - 10 năm |
| - Thiết bị văn phòng và các tài sản khác: | 3 - 8 năm |

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình nắm giữ chờ tăng giá, hoặc cho thuê hoạt động, bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Bất động sản đầu tư được tính, trích khấu hao như TSCĐ khác của Công ty.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác

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

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí SXKD trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí khác....

7. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước:

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại thì được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong nhiều năm bao gồm:

- Chi phí thành lập.
- Chi phí chuyển địa điểm, chi phí tổ chức lại doanh nghiệp.
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn.
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ phát sinh một lần quá lớn.
- Những khoản chi phí khác phát sinh có liên quan đến kết quả kinh doanh của nhiều niên độ kế toán.

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

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

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

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm hoặc tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ.

Chỉ những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.

Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đó lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh, do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ vốn góp sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của Pháp luật Việt Nam.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng:

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

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua.
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá.
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng.
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập báo cáo quyết toán.

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

Doanh thu hoạt động tài chính:

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

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

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

Doanh thu hợp đồng xây dựng:

Phần công việc hoàn thành của Hợp đồng xây dựng làm cơ sở xác định doanh thu được xác định theo phương pháp tỷ lệ % giữa chi phí thực tế đã phát sinh của phần công việc đã hoàn thành tại một thời điểm so với tổng chi phí dự toán của hợp đồng.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

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

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;

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

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

1. Tiền

	30/9/2021	01/01/2021
	VND	VND
Tiền mặt	562.967.050	153.593.741
Tiền gửi ngân hàng	827.703.977	2.047.387.000
Tổng cộng	1.390.671.027	2.200.980.741

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

3. Phải thu của khách hàng và các khoản phải thu ngắn hạn khác

	30/9/2021	01/01/2021
	VND	VND

3.1 - Phải thu của khách hàng

* Phải thu nội bộ TCT và Công ty mẹ

- Công ty CP TD Sông Đà Hoàng Liên

- Công ty CP Sông Đà 7
- Công ty cổ phần thủy điện Cao Nguyên Sông Đà 7
- Ban điều hành thủy điện Tuyên Quang

* Phải thu khách hàng ngoài	3.341.594.027	287.776.824
- Công ty CP ĐT và PT Đô Thị Việt Hoa	54.121.553	54.121.553
- Tổng công ty điện lực Miền Bắc	3.053.817.203	
- Công ty TNHH Phúc Đức	233.655.271	233.655.271
Tổng cộng:	3.341.594.027	287.776.824

3.2 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	30/9/2021	01/01/2021
	VND	VND
Tiền Bảo hiểm xã hội phải thu qua lương CBCNV	8.215.320	13.824.273
Tiền Bảo hiểm y tế phải thu qua lương CBCNV	1.643.064	4.992.944
Bảo hiểm thất nghiệp phải thu qua lương CBCNV	1.095.376	4.001.552
Phan Xuân Trường	11.939.021	11.939.021
Đình Văn Tuệ	151.450.000	151.450.000
Thuế thu nhập cá nhân phải thu của CBCNV		
Nguyễn Như Sùng	796.693.509	796.693.509
Hà Văn Hoàn		
Tổng cộng:	971.036.290	982.901.299

3.3 - Trả trước cho người bán

	30/9/2021	01/01/2021
	VND	VND
Công ty TNHH TV và PT Năng Lượng	3.500.000.000	3.500.000.000
Trung tâm tài nguyên và MT Lai Châu	50.000.000	50.000.000
Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC		22.000.000
Fovel Energy Private Limited		
Công ty điện lực Lai Châu		10.400.000
Công ty CP phát triển công nghệ DMT Việt Nam	140.808.800	140.808.800
Công ty công nghệ thông tin điện lực miền bắc		
Công ty CP tư vấn KSTK và xây dựng Năng Lượng	480.000.000	480.000.000
Công ty CP đầu tư xây dựng và thương mại HP98	314.000.000	
Công ty TNHH thiết bị và công nghệ Lktech		
Công ty cổ phần tư vấn LIGI		
Tổng cộng:	4.484.808.800	4.203.208.800

3.4 - Tài sản lưu động khác

	30/9/2021	01/01/2021
	VND	VND
* Tạm ứng	227.406.978	159.410.124
Lê Văn Cường	2.844.907	4.049.907
Đỗ Văn Tá		1.703.991
Nguyễn Hoàng Hưng Đồng		46.634.500
Đình Trọng Thế	50.362.068	65.589.723
Hoàng Thị Lan	35.700.003	27.932.003
Nguyễn Đức Nam		
Hà Văn Hoàn		2.000.000
Nguyễn Văn Cảnh	14.000.000	
Phản Văn Chung	5.000.000	2.500.000
Hoàng Đình Tiến		
Nguyễn Văn Thành		2.000.000
Trần Văn An	23.000.000	7.000.000
Trịnh Danh Mạnh	94.000.000	
Lò Văn Tuấn	1.000.000	
Lò Văn Thòa	1.500.000	
* Chi phí trả trước ngắn hạn	207.981.980	
- Công cụ dụng cụ hành chính		
- Công cụ dụng cụ sản xuất		

- * Sản xuất kinh doanh khác
 - Nhượng bán vật tư, SXKD khác
 - Chuyển nhượng ca máy, bàn giao KLXL hoàn thành

Tổng cộng giá gốc hàng tồn kho:

423.108.930	426.195.930
30/9/2021	01/01/2021
VND	VND

5. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

- Thuế GTGT được khấu trừ
- Cộng:

6. Phải thu dài hạn nội bộ

7. Phải thu dài hạn khác

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải chuyên dẫn	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu kỳ	146.229.589.769	132.411.138.087	2.764.652.941	33.000.000	281.438.380.797
- Mua trong kỳ			0	0	0
- Đầu tư XDCB hoàn thành					0
- Tăng khác					0
- Chuyển sang BĐS đầu tư					0
- Thanh lý nhượng bán	0				0
- Giảm khác					0
Số dư cuối kỳ	146.229.589.769	132.411.138.087	2.764.652.941	33.000.000	281.438.380.797
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	11.707.964.113	18.309.810.996	371.261.660	33.000.000	30.422.036.769
- Khấu hao trong kỳ	3.846.173.796	5.272.194.969	205.068.924		9.323.437.689
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					0
- Thanh lý, nhượng bán	0				0
- Giảm khác					0
Số dư cuối kỳ	15.554.137.909	23.582.005.965	576.330.584	33.000.000	39.745.474.458
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu kỳ	134.521.625.656	114.101.327.091	2.393.391.281	0	251.016.344.028
- Tại ngày cuối kỳ	130.675.451.860	108.829.132.122	2.188.322.357	0	241.692.906.339

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay: 241.692.906.339 đồng.

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là: 534.960.908 đồng

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý là: 0 đồng

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

9. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

30/9/2021	01/01/2021
VND	VND

+ Mua sắm TSCĐ

+ Xây dựng cơ bản dở dang

- Đầu tư xây dựng Dự án nhà máy thủy điện Nậm Thi 1

4.189.724.285 4.189.724.285

4.189.724.285 4.189.724.285

- Đầu tư xây dựng Dự án nhà máy thủy điện Nậm Thi 2				
- Dự án thủy điện Vàng Ma Chải				
+ Sửa chữa lớn TSCĐ				
Tổng cộng:			4.189.724.285	4.189.724.285
12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư				
13. Đầu tư dài hạn khác			30/9/2021	01/01/2021
			VND	VND
- Góp vốn vào Công ty CPXD&VL Hoàng Liên			3.000.000.000	3.000.000.000
- Góp vốn vào Công ty CP điện lực dầu khí Nhơn Trạch				
- Góp vốn vào Công ty CP đầu tư đô thị và khu công nghiệp Sông Đà 7			1.753.000.000	1.833.000.000
- Dự phòng giảm giá khoản đầu tư dài hạn			(1.598.000.000)	(1.598.000.000)
Tổng cộng:			3.155.000.000	3.235.000.000
14. Chi phí trả trước dài hạn			30/9/2021	01/01/2021
			VND	VND
- Chi phí thành lập doanh nghiệp (Giá trị thương hiệu Sông Đà)				
- Chi phí mua quyền góp vốn				900.000.000
- Đồ dùng văn phòng, hành chính,			3.950.000	1.550.000
- Cốp pha thép các loại				
- Giàn giáo				
- Công cụ dụng cụ sản xuất				
- Máy công cụ sản xuất			1.485.000	1.485.000
- Thuê sợi quang kênh truyền cho nhà máy Nậm Thi 2				
- Tiền thuê xe ô tô con				
- Chi phí trả trước dài hạn khác				
Tổng cộng:			5.435.000	903.035.000
15. Vay và nợ ngắn hạn :			30/9/2021	01/01/2021
- Vay ngân hàng BIDV Lai Châu (Nợ dài hạn đến hạn trả)			10.845.000.000	16.545.000.000
- Công ty cổ phần Sông Đà 7			5.100.000.000	5.100.000.000
- Công ty cổ phần thủy điện Cao Nguyên Sông Đà 7				
- Nội bộ công ty (CBCNV)			1.800.000.000	
Tổng cộng:			17.745.000.000	21.645.000.000
16. Phải trả người bán			30/9/2021	01/01/2021
			VND	VND
- Phải trả nội bộ TCT, Công ty mẹ và nội bộ trong Công ty			3.415.929.349	5.715.929.349
- Phải trả khách hàng ngoài			3.268.688.162	3.124.143.802
Cộng:			6.684.617.511	8.840.073.151
17. Người mua trả tiền trước			30/9/2021	01/01/2021
			VND	VND
- Ban quản lý dự án điện miền bắc				
- Ban điều hành dự án thủy điện Sơn La				
- Công ty TNHH phát triển kinh tế tài năng trẻ				
Cộng:				
18. Phải trả người lao động			30/9/2021	01/01/2021
			VND	VND
- Tiền lương và các khoản phải trả CBCNV			746.770.812	717.257.421
Tổng cộng			746.770.812	717.257.421
19. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước				
				Đơn vị tính: VND
				30/9/2021
Khoản mục	01/01/2021	Số phải nộp	Số đã nộp	Số còn nợ

Thuế giá trị gia tăng	603.037.793	2.996.990.825	2.455.000.000	1.145.028.618
Thuế GTGT hàng nhập khẩu				-
Thuế môn bài	-	3.000.000	3.000.000	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-			-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-			-
Thuế nhà đất và tiền thuê đất				-
Thuế tài nguyên	436.113.262	2.389.242.385	2.183.604.952	641.750.695
Thuế thu nhập cá nhân	-	570.178	570.178	-
Tiền cấp quyền khai thác tài nguyên nước		359.652.000	359.652.000	-
Các loại thuế, phí phải nộp khác		92.187.209	92.187.209	-
Cộng:	1.039.151.055	5.841.642.597	5.094.014.339	1.786.779.313

20. Chi phí phải trả

	30/9/2021	01/01/2021
	VND	VND
- Công ty cổ phần Sông Đà 7	1.060.201.248	838.931.111
- Công ty cổ phần Sông Đà 704	96.260.530	96.260.530
- Công ty Sông Đà 5	1.072.500	1.072.500
- Doanh nghiệp tư nhân Hòa Bình	35.644.500	35.644.500
- Công ty cầu 4 Thăng Long	8.145.500	8.145.500
- Công ty CP Sông Đà 25	79.796.677	79.796.677
- Công ty TNHH Hương Dũng	30.775.000	30.775.000
- Công ty cổ phần Phú An Hưng	85.271.960	85.271.960
- Công ty TNHH MTV Sông Đà 709	142.450.000	142.450.000
- Xí nghiệp Sông Đà 10.4	497.212.825	497.212.825
- Công ty TNHH MTV Hoạt Râu	28.084.158	28.084.158
- Xí nghiệp Sông Đà 1.05	158.293.559	158.293.559
- Công ty TNHH đầu tư và thương mại xây dựng SAFICO	2.209.090	2.209.090
- Công ty CP thủy điện cao nguyên - Sông Đà 7	1.602.101.472	1.602.101.472
- Công ty TNHH đầu tư và thương mại Sông Đà - Miền Bắc		
- Công ty TNHH tư vấn và phát triển Năng Lượng	3.620.767.858	3.620.767.858
- Công ty CP TM và sản xuất thép VNC	149.614.276	149.614.276
- Công ty CP phát triển công nghệ DMT Việt Nam	140.808.800	140.808.800
- Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC		
- Phạm Đức Thuận (CBCNV Công ty CP Sông Đà 7)	1.983.562	
Tổng cộng:	7.740.693.515	7.517.439.816

21. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	30/9/2021	01/01/2021
	VND	VND
- Kinh phí công đoàn	14.001.550	3.288.478
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả phải nộp khác	6.431.998.242	6.208.279.538
- Doanh thu chưa thực hiện		
Tổng cộng:	6.445.999.792	6.211.568.016

22. Phải trả dài hạn nội bộ

23. Vay và nợ dài hạn

	30/9/2021	01/01/2021
	VND	VND
- Nợ vay vốn đầu tư dự án Nậm Thi 2 của Ngân hàng BIDV Lai Châu	114.127.132.248	121.472.132.248
Tổng cộng:	114.127.132.248	121.472.132.248

24. Tài sản thuế TN hoãn lại và thuế TN hoãn lại phải trả

25. Nguồn vốn chủ sở hữu

a/ Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của CSH	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng vốn chủ sở hữu
1. Số dư đầu kỳ	120.000.000.000	1.006.373.091	642.712.348	(21.487.130.115)	100.161.955.324
2. Tăng trong kỳ	0	0	0	4.479.775.952	4.479.775.952
- Tăng vốn trong kỳ		-	-	-	-
- Lợi nhuận tăng trong kỳ		-	-	4.479.775.952	4.479.775.952
- Quỹ tăng trong kỳ		-	-		-
- Tăng khác trong kỳ		-	-		-
3. Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0
- Phân phối LN trong kỳ		-	-	-	-
- Giảm khác trong kỳ		-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	120.000.000.000	1.006.373.091	642.712.348	(17.007.354.163)	104.641.731.276

b/ Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn đăng ký góp theo ĐKKD		
	30/9/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ	
- Công ty cổ phần Sông Đà 7	41.774.060.000	41.774.060.000	41.774.060.000
- Công ty cổ phần Sông Đà 7.04	40.800.000.000	40.800.000.000	40.800.000.000
- Công ty CP thủy điện Chu Va		0	
- Công ty CP thủy điện Cao Nguyên- Sông Đà 7	19.200.000.000	19.200.000.000	19.200.000.000
- Cổ đông khác	18.225.940.000	18.225.940.000	18.225.940.000
Tổng cộng:	120.000.000.000	120.000.000.000	120.000.000.000

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức	Kỳ này VNĐ	Kỳ trước VNĐ
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	
+ Vốn góp đầu năm	120.000.000.000	120.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối kỳ	120.000.000.000	120.000.000.000
- Cổ tức năm 2011 đã chia bằng tiền		
- Cổ tức năm 2012 đã chia bằng tiền		

d. Cổ phiếu	30/9/2021 VNĐ	01/01/2021 VNĐ
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	12.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã phát hành	12.000.000	12.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	12.000.000	12.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	12.000.000	12.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	12.000.000	12.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu quỹ		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (đồng/cổ phần):	10.000	10.000

c. Phân phối lợi nhuận	Kỳ này VNĐ	Kỳ trước VNĐ
	Lợi nhuận chưa phân phối đầu kỳ	(21.487.130.115)
Lợi nhuận sau thuế TNDN tăng trong kỳ	4.479.775.952	(3.684.735.214)
Trích quỹ đầu tư phát triển		
Trích phí dự phòng tài chính		
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi		
Trả cổ tức năm 2010		
Trả cổ tức năm 2011		
Lợi nhuận còn lại chưa phân phối cuối kỳ	(17.007.354.163)	(21.487.130.115)

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH		
26. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	30/9/2021 VND	30/9/2020 VND
a/ Doanh thu hoạt động xây lắp tại các công trình nhận thầu	-	-
- Đường tránh ngập TĐ Tuyên Quang	-	-
- Công trình thủy điện Sơn La	-	-
- Thủy điện Sứ Pán	-	-
- Thủy điện Bản Chát	-	-
- Thủy điện Nậm Thi 2	-	-
- Thủy điện Nậm Chiến	-	-
b/ Doanh thu sản xuất công nghiệp	-	-
- Sản xuất đá Nậm Chiến	-	-
- Sản xuất bê tông Bản Chát	-	-
- Sản xuất bê tông Sứ Pán II	-	-
c/ Doanh thu sản xuất phát điện thương mại	31.696.589.646	24.404.351.725
- Nhà máy thủy điện Nậm Thi 1	-	-
- Nhà máy thủy điện Nậm Thi 2	31.696.589.646	24.404.351.725
d/ Doanh thu cung cấp dịch vụ, KD khác	-	-
- Chuyển nhượng ca máy	-	-
- Chuyển nhượng vật tư	-	-
- Cho thuê nhà xưởng	-	-
- Chuyển nhượng tiền điện SX	-	-
Tổng cộng:	31.696.589.646	24.404.351.725

27. Các khoản giảm trừ doanh thu	30/9/2021 VND	30/9/2020 VND
Chiết khấu thương mại	-	-
Giảm giá hàng bán	-	-
Hàng bán bị trả lại	-	-
Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)	-	-
Tổng cộng:	-	-

28. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	30/9/2021 VND	30/9/2020 VND
Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	31.696.589.646	24.404.351.725
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ, KD khác	-	-
Tổng cộng:	31.696.589.646	24.404.351.725

29. Giá vốn bán hàng	30/9/2021 VND	30/9/2020 VND
a - Giá vốn hoạt động xây Lắp	-	-
- Công trình đường tránh ngập TĐ Tuyên Quang	-	-
- Xây dựng nhà khách tỉnh uỷ Hoà Bình	-	-
- Công trình thủy điện Sơn La	-	-
- Công trình thủy điện Sứ Pán	-	-
- Công trình thủy điện Bản Chát	-	-
- Công trình thủy điện Tuyên Quang	-	-
b - Sản xuất công nghiệp	-	-
- Sản xuất đá Nậm Chiến	-	-
- Sản xuất bê tông Bản Chát	-	-
- Sản xuất bê tông Sứ Pán II	-	-
c - Sản xuất phát điện thương mại	15.857.320.007	17.113.053.291
- Dự án nhà máy thủy điện Nậm Thi 1	-	-

- Dự án nhà máy thủy điện Nậm Thi 2	15.857.320.007	17.113.053.291
d - Sản xuất kinh doanh khác	-	-
- Nhượng bán vật tư		
- Thuê nhà xưởng		
- Chuyển nhượng ca máy, tiền điện SX		
- Chuyển giao tài liệu DA thủy điện Vàng Ma Chải		
Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của bất động sản đầu tư đã bán	-	-
Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư	-	-
Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	-	-
Các khoản chi phí vượt mức bình thường	-	-
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Tổng cộng	15.857.320.007	17.113.053.291
30. Doanh thu hoạt động tài chính	30/9/2021	30/9/2020
	VND	VND
- Lãi tiền gửi ngân hàng	2.001.186	1.397.401
- Lợi tức cổ phần		
- Lợi nhuận đầu tư tài chính		
Cộng:	2.001.186	1.397.401
31. Chi phí tài chính	30/9/2021	30/9/2020
	VND	VND
- Lãi tiền vay	9.183.062.133	11.468.873.462
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái		
- Phí ủy thác đầu tư tài chính dài hạn (qua Tổng công ty Sông Đà)		
Cộng:	9.183.062.133	11.468.873.462
32. Chi phí quản lý doanh nghiệp	30/9/2021	30/9/2020
	VND	VND
- Chi phí nhân viên quản lý	684.327.548	574.274.797
- Chi phí vật liệu quản lý	42.731.092	36.286.826
- Chi phí đồ dùng văn phòng	9.350.000	2.935.000
- Chi phí khấu hao TSCĐ		
- Thuế phí lệ phí	7.975.840	8.350.461
- Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	170.949.189	
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	129.012.951	84.812.001
- Chi phí bằng tiền khác	141.898.911	355.647.243
- Chi phí lợi thế thương mại (Chi phí mua quyền góp vốn)	900.000.000	
Cộng:	2.086.245.531	1.062.306.328
33. Thu nhập khác	30/9/2021	30/9/2020
	VND	VND
- Nhượng bán TSCĐ		
- Công nợ phải thu đã xử lý		
- Tiền lãi thi hành án		
- Hoàn giảm quỹ trợ cấp mất việc làm		
Cộng:	-	-
34. Chi phí khác	30/9/2021	30/9/2020
	VND	VND
- Chi phí thanh lý TSCĐ		
- Khoản chậm nộp tiền bảo hiểm, chậm nộp tiền thuế	92.187.209	211.037.017
- Phí thi hành án (Đòi nợ công nợ phải thu khách hàng)		
- Các chi phí khác		

39. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

- a. Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính: Không có
 - b. Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo: Không có
- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện: Không có

III. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
Không phát sinh các khoản nợ tiềm tàng nào từ những sự kiện đã xảy ra có thể ảnh hưởng đến các thông tin đã được trình bày trong Báo tài chính mà không kiểm soát được, hoặc chưa được ghi nhận.
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán.
Không phát sinh các công-việc hoặc sự kiện ảnh hưởng đến các thông tin đã trình bày trong Báo cáo tài chính và có thể tác động đáng kể đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
3. Thông tin về các bên liên quan

IX. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên bảng cân đối kế toán là số liệu trên báo cáo tài chính kết thúc ngày 30 tháng 9 năm 2021 và Báo cáo tài chính kết thúc ngày 30/9/2020.

Lai Châu, ngày 06 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Thủ trưởng đơn vị



Phạm Văn Toàn