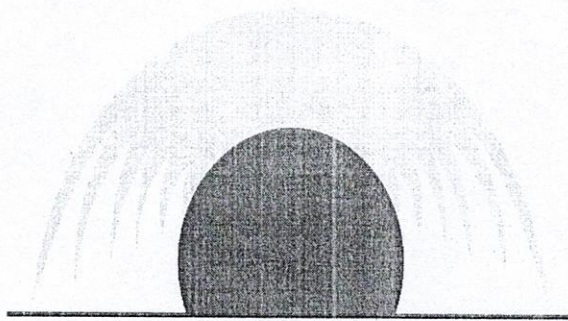


CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN ĐIỆN TÂY BẮC



NEDEN.,JSC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III - NĂM 2018

Sơn La, tháng 10 năm 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

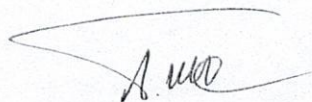
Đơn vị tính: VND

| Tài sản | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 76,660,415,474 | 45,301,905,737 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 4,338,388,565 | 11,125,590,000 |
| 1. Tiền | 111 | 1 | 4,338,388,565 | 11,125,590,000 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | - | - |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | 2 | 300,000,000 | - |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | - | - |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) | 122 | | - | - |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 300,000,000 | - |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 59,605,883,960 | 32,095,361,482 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | 3 | 27,777,705,318 | 19,092,514,107 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | 4 | 30,751,421,761 | 12,222,720,430 |
| 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 | 5 | 1,076,756,881 | 780,126,945 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | - | - |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV Hàng tồn kho | 140 | | 2,438,793,938 | 1,073,523,639 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | 6 | 2,438,793,938 | 1,073,523,639 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 9,977,349,011 | 1,007,430,616 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 7 | 4,293,932,546 | - |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | 8 | 5,683,416,465 | 1,007,430,616 |
| 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 153 | 8 | - | - |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B. Tài sản dài hạn (200=210+220+230+240+250+260) | 200 | | 1,178,892,223,821 | 1,091,095,625,604 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | - | - |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | - | - |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | - | - |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | - | - |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | - | - |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | 9 | 1,056,179,974,712 | 1,078,579,975,072 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 10 | 1,055,939,974,712 | 1,078,249,975,072 |
| - Nguyên giá | 222 | | 1,315,337,106,708 | 1,315,244,407,708 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (259,397,131,996) | (236,994,432,636) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | 11 | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | 12 | 240,000,000 | 330,000,000 |
| - Nguyên giá | 228 | | 360,000,000 | 360,000,000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (120,000,000) | (30,000,000) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| - Nguyên giá | 231 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | - | - |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | 13 | 56,893,727,698 | 5,287,787,216 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 13 | 56,893,727,698 | 5,287,787,216 |
| V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | 14 | 54,800,000,000 | - |
| 1. Đầu tư vào Công ty con | 251 | 14 | 61,545,256,323 | 6,745,256,323 |
| 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 | 14 | (6,745,256,323) | (6,745,256,323) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | - |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | 15 | 11,018,521,411 | 7,227,863,316 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 15 | 11,018,521,411 | 7,227,863,316 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 262 | | - | - |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | - | - |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| Tổng cộng tài sản (270=100+200) | 270 | | 1,255,552,639,295 | 1,136,397,531,341 |

Handwritten signature

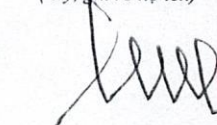
| Nguồn vốn | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| A. Nợ phải trả (300=310+330) | 300 | | 937,965,275,168 | 921,486,200,202 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 163,142,414,324 | 156,051,995,581 |
| 1. Phải trả người bán | 311 | 16 | 69,011,775,348 | 41,475,449,877 |
| 2. Người mua trả tiền trước | 312 | 16 | - | - |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | 18 | 14,868,587,732 | 13,544,489,761 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | 16 | 1,590,280,565 | 1,440,680,514 |
| 5. Chi phí phải trả | 315 | 19 | 103,323,923 | 1,144,281,304 |
| 6. Phải trả nội bộ | 316 | | - | - |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện | 318 | | - | - |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | 20 | 40,663,017,756 | 23,283,084,434 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 17 | 36,905,429,000 | 75,164,009,691 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | - | - |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | - | - |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 774,822,860,844 | 765,434,204,621 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | 21c | 1,810,942,920 | - |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | - | - |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | 21b | 121,682,339,621 | 121,682,339,621 |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | - | - |
| 5. Phải trả dài hạn nội bộ | 335 | | - | - |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện | 336 | | - | - |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | - | - |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | 21 | 651,329,578,303 | 643,751,865,000 |
| 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 | | - | - |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | - | - |
| B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430) | 400 | 22 | 317,587,364,127 | 214,911,331,139 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 317,587,364,127 | 214,911,331,139 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 405,000,000,000 | 362,547,540,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 405,000,000,000 | - |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | - | - |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 2,545,454,545 | 2,545,454,545 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | - | - |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | - | - |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | - | (2,540,000,000) |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | - | - |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | - | - |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | - | - |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | - | - |
| 10. Quỹ khác thuộc chủ sở hữu | 420 | | - | - |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | (89,958,090,418) | (147,641,663,406) |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | (147,641,663,406) | (182,346,406,260) |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 57,683,572,988 | 34,704,742,854 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | - | - |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | - | - |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | - | - |
| Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400) | | | 1,255,552,639,295 | 1,136,397,531,341 |

LẬP BIỂU
(Ký, ghi rõ họ tên)



Nguyễn Xuân Tuyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, ghi rõ họ tên)



Phạm Văn Tuyền

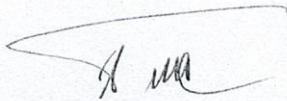
Sơn La, ngày ... tháng ... năm 2018



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý III năm 2018

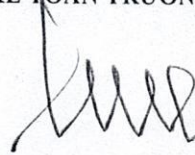
| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý III | | Lũy kế năm | |
|---|-------|-------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 25 | 86,051,724,870 | 68,343,650,236 | 186,325,913,298 | 131,690,132,324 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | 26 | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 10 | 27 | 86,051,724,870 | 68,343,650,236 | 186,325,913,298 | 131,690,132,324 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 28 | 26,637,530,956 | 20,761,290,482 | 61,941,151,836 | 45,519,653,919 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 59,414,193,914 | 47,582,359,754 | 124,384,761,462 | 86,170,478,405 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 29 | 1,729,095 | 4,267,028 | 11,158,654 | 17,146,388 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 30 | 17,716,773,567 | 25,332,210,677 | 52,453,851,691 | 63,764,405,183 |
| - Trong đó chi phí lãi vay | 23 | | 17,679,273,567 | 18,586,954,354 | 52,405,411,691 | 57,019,148,860 |
| - Chênh lệch tỉ giá | | | 37,500,000 | | 48,440,000 | |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | 31 | - | - | - | 1,425,451,910 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | 32 | 2,603,081,598 | 6,141,145,260 | 9,122,568,386 | 14,033,721,172 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)] | 30 | | 39,096,067,844 | 16,113,270,845 | 62,819,500,039 | 6,964,046,528 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 34 | | 502,399,093 | 1,575,004,114 | 959,838,603 |
| 12. Chi phí khác | 32 | 35 | 97,864,438 | 1,739,228,262 | 588,598,602 | 1,855,938,455 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | (97,864,438) | (1,236,829,169) | 986,405,512 | (896,099,852) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | 36 | 38,998,203,406 | 14,876,441,676 | 63,805,905,551 | 6,067,946,676 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 37 | 3,909,606,784 | | 6,122,332,563 | |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52) | 60 | | 35,088,596,622 | 14,876,441,676 | 57,683,572,988 | 6,067,946,676 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |

LẬP BIỂU



Nguyễn Xuân Tuyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Văn Tuyền



... tháng ... năm 2018

CÔNG TÔNG GIÁM ĐỐC

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

| Chỉ tiêu | Mã số | TM | Quý III năm 2018 | Quý III năm 2017 |
|--|-------|----|-------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 63,805,905,551 | 14,876,441,676 |
| 2. Điều chỉnh các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | | 22,522,699,360 | 20,867,079,272 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | - | - |
| - Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | 48,440,000 | - |
| - Lãi/lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (11,158,654) | (506,666,121) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 52,405,411,691 | 25,332,210,677 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 138,771,297,948 | 60,569,065,504 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (14,665,237,612) | 5,515,651,477 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (1,329,015,869) | (14,829,970) |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp) | 11 | | 7,090,493,560 | (501,704,458) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (8,084,590,641) | (4,125,206,358) |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (51,957,157,905) | (50,460,817,295) |
| - Thuế TNDN đã nộp | 15 | | - | - |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | 1,207,467,835 | |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 71,033,257,316 | 10,982,158,900 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | (80,269,078,230) | (1,683,970,910) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | - | 502,399,093 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | (26,162,402,692) | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | - | 8,265,000,000 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 9,429,559 | 4,267,028 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (106,422,051,363) | 7,087,695,211 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | 42,452,460,000 | |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 76,336,647,832 | |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (89,887,515,220) | (32,781,869,000) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuế 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 | | 28,901,592,612 | (32,781,869,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | (6,487,201,435) | (14,712,014,889) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 11,125,590,000 | 23,575,052,251 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | | 4,638,388,565 | 8,863,037,362 |

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Sơn La, ngày ... tháng ... năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Xuân Tuyển

Phạm Văn Tuyển

Đỗ Quang Lợi

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2018

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển điện Tây Bắc (Công ty) được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh số 2403000107 ngày 16 tháng 06 năm 2006 của Sở Kế hoạch và Đầu tư Hà Nội cấp, sửa đổi lần 15 số 5500271984 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Sơn La cấp ngày 09 tháng 01 năm 2018.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Bản Chiến, xã Chiềng San, huyện Mường La, tỉnh Sơn La

Vốn điều lệ của Công ty là: **405.000.000.000, đồng**

(Bằng chữ: Bốn trăm linh năm tỷ đồng chẵn./.)

2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh điện năng và sửa chữa các nhà máy thủy điện.

3. Ngành nghề kinh doanh

- * Sửa chữa và kinh doanh điện năng;
- * Kinh doanh bất động sản; sản xuất vật liệu xây dựng;
- * Dịch vụ cho thuê, sửa chữa, bảo dưỡng xe, máy, thiết bị.

4. Cấu trúc doanh nghiệp

4.1 Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:

- Nhà máy Thủy điện Nậm Chiến 2;
- Nhà máy Thủy điện Nậm Công và Nậm Sỏi;

4.2 Các khoản đầu tư tài chính

- + Tên Công ty con: Công ty TNHH MTV Xây lắp và Khai thác Vật liệu Xây dựng Tây Bắc

(*)

Công ty TNHH MTV Xây lắp và Khai thác Vật liệu Xây dựng Tây Bắc đã tạm ngừng hoạt động từ năm 2010. Ngày 19/10/2012, Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Điện Tây Bắc đã ra Nghị quyết số 29/2012/NQ-HĐQT về việc giải thể Công ty TNHH MTV Xây lắp và Khai thác Vật liệu Xây dựng Tây Bắc. Tại ngày 29/01/2016 Ban Tổng Giám đốc đã kính trình HĐQT phê duyệt phương án tái cơ cấu Công ty TNHH MTV Xây lắp và Khai thác Vật liệu Xây dựng để dần dần kiểm soát hoạt động của công ty này và giảm thiệt hại tài chính cho Công ty Đầu tư và Phát triển Điện Tây Bắc. Phương án đề trình bao gồm: + Quyết định nội dung Điều lệ công ty, sửa đổi, bổ sung Điều lệ công ty;

+ Quyết định cơ cấu tổ chức quản lý công ty, bổ nhiệm, miễn nhiệm, cách chức các chức danh quản lý công ty;

+ Tổ chức giám sát và đánh giá hoạt động kinh doanh của công ty;

+ Quyết định tổ chức lại, giải thể và yêu cầu phá sản công ty;

Hiện tại chưa có thông tin bổ sung về tình hình hoạt động của Công ty con.

- + Tên Công ty con: Công ty Cổ phần thủy điện Nậm Công Sơn La

Công ty cổ phần thủy điện Nậm Công Sơn La mã số đơn vị là : **5500523800** đăng ký lần đầu ngày 07/09/2015.

Đúng ký thay đổi lần 2 vào ngày 26/07/2018 có trụ sở tại Bản Pá Công, xã Huổi Một, huyện Sông Mã, tỉnh Sơn La với số vốn điều lệ: 55 tỷ đồng; Công ty hoạt động trong lĩnh vực sản xuất và kinh doanh điện năng;

+ Căn cứ nghị quyết số 31/NQ-ĐTB-HĐQT của Hội đồng quản trị Công ty CP đầu tư và phát triển điện Tây Bắc về việc mua lại 5.480.000 cổ phần của Công ty CP thủy điện Nậm Công Sơn La từ Công ty cổ phần Sông Đà Hoàng Long, tương ứng với tỉ lệ 99,63% vốn điều lệ Công ty CP thủy điện Nậm Công Sơn La

Hiện tại chưa có thông tin bổ sung về tình hình hoạt động của Công ty con.

II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm Dương lịch.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND).

III. Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam ban hành kèm theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính.
2. Tuyên bố tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:
Chúng tôi, Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Điện Tây Bắc, tuyên bố tuân thủ các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành; phù hợp với đặc điểm hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
3. Hình thức kế toán áp dụng:
Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán trên phần mềm máy vi tính.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng**1. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ thực hiện ghi sổ kế toán và lập Báo cáo tài chính theo một đơn vị tiền tệ thống nhất là Đồng Việt Nam. Việc quy đổi đồng ngoại tệ ra đồng Việt Nam căn cứ vào:

- Tỷ giá giao dịch thực tế;
- Tỷ giá ghi sổ kế toán.

2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**2.1. Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm: các khoản tiền mặt tại quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn, hoặc các khoản đầu tư có tính thanh khoản cao. Các khoản thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị của các khoản này.

2.2. Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

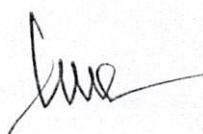
- Tất cả các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ đều được qui đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế. Chênh lệch tỷ giá của các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ được phản ánh vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.
- Tài sản là tiền và công nợ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được chuyển đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá mua vào của ngân hàng thường xuyên giao dịch công bố tại ngày lập Báo cáo tài chính.

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**3.1. Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho và phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Những chi phí không được tính vào giá gốc hàng tồn kho:

- Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất.
- Chi phí nguyên vật liệu, chi phí nhân công và các chi phí sản xuất, kinh doanh khác phát sinh trên mức bình thường.
- Chi phí bảo quản hàng tồn kho trừ các chi phí bảo quản hàng tồn kho cần thiết cho quá trình sản xuất tiếp theo và chi phí bảo quản hàng tồn kho phát sinh trong quá trình mua hàng.
- Chi phí bán hàng.
- Chi phí quản lý doanh nghiệp.



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN ĐIỆN TÂY BẮC

Địa chỉ: Bản Chiến, xã Chiềng San, huyện Mường La, tỉnh Sơn La

Điện thoại: 0422.149.701

Thuyết minh Báo cáo tài chính

Quý III năm 2018

Kết thúc tại ngày 30/09/2018

3.2. Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ = Giá trị hàng tồn đầu kỳ + Giá trị hàng nhập trong kỳ - Giá trị hàng xuất trong kỳ. (Phương pháp tính giá hàng xuất kho theo phương pháp Bình quân gia quyền).

3.3. Phương pháp hạch toán tổng hợp hàng tồn kho: theo phương pháp Kế khai thường xuyên.

3.4. Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

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

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

4.1 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, vô hình và thuê tài chính

- Tài sản cố định của Công ty được hạch toán theo 03 chỉ tiêu: nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
- Nguyên giá của tài sản cố định được xác định là toàn bộ chi phí mà đơn vị đã bỏ ra để có được tài sản đó tính đến thời điểm đưa tài sản vào vị trí sẵn sàng sử dụng.

4.2 Phương pháp khấu hao TSCĐ

Tài sản cố định được khấu hao theo thời gian sử dụng ước tính và theo phương pháp khấu hao đường thẳng. Thời gian khấu hao được tính theo quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính. Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

| Loại tài sản | Thời gian KH |
|--|----------------------|
| Nhà máy thủy điện Nậm Chiến 2; Nhà máy thủy điện Nậm Công và Nậm Sỏi | Theo thời gian dự án |
| Máy móc thiết bị | 5 - 10 năm |
| Phương tiện vận tải | 6 - 10 năm |
| Thiết bị quản lý | 3 - 5 năm |
| Tài sản cố định vô hình | 20 năm |

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được ghi nhận và trích khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của bất động sản đầu tư.

6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

- Các khoản đầu tư được phản ánh theo nguyên giá. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi giá thị trường của khoản đầu tư giảm xuống thấp hơn nguyên giá hoặc nếu công ty nhận đầu tư bị lỗ. Sau khi khoản dự phòng này được lập, nếu giá trị có thể thu hồi của khoản đầu tư tăng lên thì khoản dự phòng sẽ được hoàn nhập. Khoản dự phòng chỉ được hoàn nhập trong phạm vi sao cho giá trị ghi sổ của các khoản đầu tư không vượt quá giá trị ghi sổ của các khoản đầu tư này khi giá định không có khoản dự phòng nào đã được ghi nhận.

- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn được áp dụng theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính và thông tư 89/2013/TT-BTC ngày 28/6/2013.

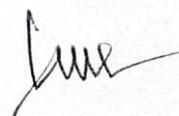
7. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác được phản ánh theo nguyên giá và trích dự phòng phải thu khó đòi (nếu có) theo quy định.

8. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

- Chi phí thuê văn phòng trả trước bao gồm tiền thuê văn phòng trả trước và các chi phí phát sinh khác liên quan đến việc bảo đảm cho việc sử dụng văn phòng thuê. Các chi phí này được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

- Công cụ dụng cụ bao gồm các tài sản Công ty nắm giữ để sử dụng trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường, với nguyên giá của mỗi tài sản thấp hơn 30 triệu VND và do đó không đủ điều kiện ghi nhận là tài sản cố định theo Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Nguyên giá của công cụ và dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 2 đến 3 năm.
 - Chi phí sửa chữa TSCĐ phát sinh một lần có giá trị quá lớn.
- 9. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả**
- Các khoản phải trả người bán và khoản phải trả khác thể hiện theo nguyên giá.
- 10. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay**
- Chính sách kế toán áp dụng cho chi phí đi vay Công ty thực hiện theo Chuẩn mực Kế toán số 16 về Chi phí đi vay, cụ thể:
- 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 hóa), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.
 - Việc vốn hoá chi phí đi vay sẽ được tạm ngừng lại trong các giai đoạn mà quá trình đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang bị gián đoạn, trừ khi sự gián đoạn đó là cần thiết.
 - Việc vốn hoá chi phí đi vay sẽ chấm dứt khi các hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc chuẩn bị đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc bán đã hoàn thành. Chi phí đi vay phát sinh sau đó sẽ được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.
 - Các khoản thu nhập phát sinh do đầu tư tạm thời các khoản vay riêng biệt trong khi chờ sử dụng vào mục đích có được tài sản dở dang thì phải ghi giảm trừ (-) vào chi phí đi vay phát sinh khi vốn hoá.
 - Chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ. Các khoản lãi tiền vay và khoản phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội được vốn hóa trong từng kỳ không được vượt quá số lãi vay thực tế phát sinh và số phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội trong kỳ đó.
- 11. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**
- Chi phí được ước tính để ghi nhận vào chi phí SXKD trong kỳ.
- 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả**
- Đơn vị trong kỳ không trích lập dự phòng phải trả.
- 13. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**
- Vốn chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế được cấp hoặc từ các chủ sở hữu góp vốn.
 - Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu.
 - Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá thực tế mua lại bao gồm giá mua và các chi phí trực tiếp liên quan đến việc mua lại cổ phiếu.
 - Nguyên tắc trích lập các quỹ từ lợi nhuận sau thuế: Việc trích lập các quỹ từ lợi nhuận sau thuế được thực hiện theo điều lệ của Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông của Công ty.
- 14. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**
- 14.1 Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:
- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
 - Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;



- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
 - Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.
- 14.2 Doanh thu xây lắp được xác định theo giá trị khối lượng thực hiện, được khách hàng xác nhận bằng nghiệm thu, quyết toán, đã phát hành hoá đơn GTGT, phù hợp với quy định tại Chuẩn mực kế toán số 15 – "Hợp đồng xây dựng".
- 14.3 Doanh thu hoạt động tài chính: Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền tiền bán cổ phiếu đầu tư, 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 điều kiện sau:
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
 - Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

15. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản được điều chỉnh giảm trừ vào doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong kỳ, gồm: Chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại.

Giảm giá hàng bán là khoản giảm trừ cho người mua do sản phẩm, hàng hóa kém, mất phẩm chất hay không đúng quy cách theo quy định trong hợp đồng kinh tế.

Hàng bán bị trả lại do các nguyên nhân: vi phạm cam kết, vi phạm hợp đồng kinh tế, hàng bị kém, mất phẩm chất, không đúng chủng loại, quy cách.

16. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

Ghi nhận giá vốn hàng bán tuân thủ nguyên tắc phù hợp và nguyên tắc nhất quán.

Bao gồm: giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ, bất động sản đầu tư, giá thành sản xuất của sản phẩm xây lắp bán trong kỳ (nếu có).

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

Chi phí tài chính được ghi nhận toàn bộ trên Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh là tổng chi phí tài chính không được vốn hoá phát sinh và không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

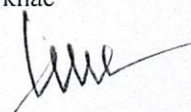
18. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở tổng thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm hiện hành.
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp. Không bù trừ thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành với chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

19. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác**19.1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:**

Nguyên tắc ghi nhận: Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn;
- Lập dự phòng phải thu khó đòi: Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập Báo cáo tài chính năm.

19.2 Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN ĐIỆN TÂY BẮC

Địa chỉ: Bản Chiến, xã Chiềng San, huyện Mường La, tỉnh Sơn La

Điện thoại: 0422.149.701

Thuyết minh Báo cáo tài chính

Quý III năm 2018

Kết thúc tại ngày 30/09/2018

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.

Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.

Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn.

19.3 Các nghĩa vụ về thuế:

- Công ty thực hiện kê khai thuế giá trị gia tăng, thuế TNDN, ... tại Cục thuế tỉnh Sơn La, Hàng tháng có lập tờ khai thuế đầu vào và thuế đầu ra theo đúng quy định. Khi kết thúc năm tài chính đơn vị lập các báo cáo thuế giá trị gia tăng theo quy định hiện hành.
- Thuế thu nhập doanh nghiệp: Công ty thực hiện quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp theo quy định. Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 10% theo quy định của Luật Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Các loại thuế khác thực hiện theo qui định hiện hành.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Bảng cân đối kế toán (ĐVT: VND)

| 1. Tiền | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt | 4,070,099,804 | 2,954,099,232 |
| - Tiền gửi Ngân hàng | 268,288,761 | 8,171,490,768 |
| + Tiền gửi Việt Nam đồng | 268,288,761 | 8,171,490,768 |
| Cộng | 4,338,388,565 | 11,125,590,000 |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính: | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng VCB Hải Dương | 300,000,000 | |
| Cộng | 300,000,000 | - |
| 3. Các khoản phải thu của Khách hàng ngắn hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Công ty mua bán điện - Tập đoàn Điện lực VN | 18,781,908,757 | 11,260,227,746 |
| - Tổng Công ty Điện lực Miền Bắc - Tập đoàn Điện lực VN | 8,995,796,561 | 7,715,440,778 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | | 116,845,583 |
| Cộng | 27,777,705,318 | 19,092,514,107 |
| 4. Trả trước cho người bán ngắn hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Công ty CP kiến trúc xây dựng và nội thất NeverLand | 1,327,270,885 | - |
| - Công ty Cổ phần địa chính TCS | | 250,000,000 |
| - Công ty TNHH CN Nặng Quảng Phát Nam Ninh | 530,666,584 | - |
| - Công ty TNHH Phúc Thịnh Tây Bắc | | 682,462,000 |
| - Công ty Cổ phần Sông Đà - Hoàng Long | 20,936,559,108 | 10,000,000,000 |
| - Công ty Cổ phần Đầu tư Quốc tế TAP Việt Nam | | 196,593,870 |
| - Công ty Cổ phần PTDV và KT Công nghiệp | 115,500,000 | 115,500,000 |
| - Công ty CP Đầu tư xây dựng Anh Quân | | 555,000,000 |
| - Flovel energy private limited | 5,354,366,446 | |
| - C.ty CP XD& TV đầu tư Hoàng Minh | 502,500,000 | |
| - Công ty TNHH XD công nghiệp K28 | 203,700,000 | |
| - Công ty cổ phần đầu tư xây dựng Anh Quân | 354,056,976 | |

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN ĐIỆN TÂY BẮC

Địa chỉ: Bản Chiến, xã Chiềng San, huyện Mường La, tỉnh Sơn La

Điện thoại: 0422.149.701

Thuyết minh Báo cáo tài chính

Quý III năm 2018

Kết thúc tại ngày 30/09/2018

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Cty CP máy thủy lực và Giải pháp CN HYTEC | 420,640,000 | |
| Công ty TNHH Công nghiệp nặng Quảng Phát Nam Ninh | 483,604,992 | |
| Công ty TNHH tư vấn kỹ thuật Việt Nam - CANADA | 115,824,500 | |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 406,732,270 | 423,164,560 |
| Cộng | 30,751,421,761 | 12,222,720,430 |
| 5. Phải thu ngắn hạn khác | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Phải thu về BHXH, BHYT, BHTN, ... | | 27,162,710 |
| - Tạm ứng | 233,968,040 | 744,964,235 |
| - Ký cược, ký quỹ | 8,000,000 | 8,000,000 |
| - Chi phí cho ban chuẩn bị sản xuất | 308,176,016 | |
| - Phải thu khác | 526,612,825 | - |
| Cộng | 1,076,756,881 | 780,126,945 |
| 6. Hàng tồn kho | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Hàng mua đang đi trên đường | - | - |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 412,900,541 | 596,541,376 |
| - Công cụ, dụng cụ | 2,025,893,397 | 838,355,029 |
| - Chi phí SX, KD dở dang | - | - |
| Cộng | 2,438,793,938 | 1,434,896,405 |
| 7. Chi phí trả trước ngắn hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Chi phí nạo vét lòng hồ NM NC2 | 486,796,249 | - |
| - Chi phí phục hồi bánh xe công tác Tubin NC2 | 131,666,668 | - |
| - Chi phí bảo trì hệ thống thủy lực NC2 | 114,999,999 | - |
| - Chi phí sửa chữa lớn NMTĐ NC2 | 1,267,892,733 | - |
| - Chi phí cải tạo kênh NC4 | 1,333,209,816 | - |
| - Chi phí tâm cánh lật | 294,270,207 | - |
| - Chi phí sửa chữa lớn NMTĐ NC4 | 260,928,000 | - |
| - Chi phí sửa chữa lớn NMTĐ Nậm Sỏi | 167,992,510 | - |
| - Chi phí cải tạo đường dây 35Kv NS | 236,176,364 | - |
| Cộng | 4,293,932,546 | - |
| 8. Thuế và các khoản phải thu nhà nước | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Thuế thu, nộp thừa | 5,683,416,465 | 1,007,430,616 |
| Thuế GTGT được khấu trừ | 5,683,416,465 | 1,007,430,616 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | - | - |
| Thuế đất | - | - |
| - Các khoản khác phải thu nhà nước | - | - |
| Cộng | 5,683,416,465 | 1,007,430,616 |
| 9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình (Phụ lục kèm theo) | | |

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN ĐIỆN TÂY BẮC

Địa chỉ: Bản Chiến, xã Chiềng San, huyện Mường La, tỉnh Sơn La

Điện thoại: 0422.149.701

Thuyết minh Báo cáo tài chính

Quý III năm 2018

Kết thúc tại ngày 30/09/2018

10. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình, vô hình

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | PTVT - truyền dẫn | Thiết bị quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|-----------------------------------|------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------|-------------------|
| Nguyên giá tài sản cố định | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 880,643,674,958 | 434,326,657,022 | 0 | 174,575,728 | 99,500,000 | 1,315,244,407,708 |
| - Mua trong năm | 0 | 92,699,000 | 0 | 0 | 0 | 92,699,000 |
| - XDCB hoàn thành | | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | | | 0 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | 0 |
| Số dư cuối kỳ | 880,643,674,958 | 434,419,356,022 | 0 | 174,575,728 | 99,500,000 | 1,315,337,106,708 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 152,903,075,355 | 83,882,654,841 | 0 | 174,575,728 | 34,126,712 | 236,994,432,636 |
| - Khấu hao trong kỳ | 14,207,457,503 | 8,190,179,357 | 0 | 0 | 5,062,500 | 22,402,699,360 |
| - Tăng trong kỳ | | | | | | 0 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | 0 |
| - Góp vốn liên doanh | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | 0 |
| Số dư cuối kỳ | 167,110,532,858 | 92,072,834,198 | 0 | 174,575,728 | 39,189,212 | 259,397,131,996 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 727,740,599,603 | 350,444,002,181 | 0 | 0 | 65,373,288 | 1,078,249,975,072 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 713,533,142,100 | 342,346,521,824 | 0 | 0 | 60,310,788 | 1,055,939,974,712 |

Handwritten signature

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN ĐIỆN TÂY BẮC

Địa chỉ: Bàn Chiến, xã Chiềng San, huyện Mường La, tỉnh Sơn La

Điện thoại: 0422.149.701

Thuyết minh Báo cáo tài chính

Quý III năm 2018

Kết thúc tại ngày 30/09/2018

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính (không có số liệu) | | |
| 12. Tài sản cố định vô hình | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| Nguyên giá | 360,000,000 | 360,000,000 |
| Hao mòn lũy kế | (120,000,000) | (30,000,000) |
| Giá trị còn lại | 240,000,000 | 330,000,000 |
| 13. Chi phí XDCB dở dang | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| Mua sắm máy bơm chìm | 81,100,000 | - |
| Xây dựng cơ bản (Dự án thủy điện Nậm Chiến 3) | 56,494,694,493 | 3,047,943,548 |
| Chi phí mua văn phòng | | 107,397,259 |
| Sửa chữa lớn TSCĐ | 317,933,205 | 2,132,446,409 |
| Cộng | 56,893,727,698 | 5,287,787,216 |
| 14. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn: | | |
| a, Đầu tư vào công ty con | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| Công ty TNHH MTV Xây lắp và Khai thác Vật liệu Xây dựng Tây Bắc | 6,745,256,323 | 6,745,256,323 |
| - Công ty Cổ phần thủy điện Nậm Công Sơn La | 54,800,000,000 | |
| Cộng | 61,545,256,323 | 6,745,256,323 |
| 15. Chi phí trả trước dài hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Nhà máy thủy điện Nậm Công và Nậm Sọi | 4,548,905,501 | 5,611,986,256 |
| - Nhà máy thủy điện Nậm Chiến 2 | 6,469,615,910 | 1,615,877,060 |
| Cộng | 11,018,521,411 | 7,227,863,316 |
| 16. Nợ ngắn hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Phải trả người bán | 69,011,775,348 | 41,475,449,877 |
| - Người mua trả tiền trước | - | - |
| - Phải trả người lao động | 1,590,280,565 | 1,440,680,514 |
| Cộng | 70,602,055,913 | 42,916,130,391 |
| 17. Vay ngắn hạn (Nợ dài hạn đến hạn trả) | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Cơ quan Công ty | | 7,240,009,691 |
| - Dự án Nậm Chiến 2 | 27,009,649,000 | 47,204,000,000 |
| - Dự án Nậm Công | 8,753,780,000 | 18,200,000,000 |
| - Dự án Nậm Sọi | 1,142,000,000 | 2,520,000,000 |
| Cộng | 36,905,429,000 | 75,164,009,691 |
| 18. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Thuế Giá trị gia tăng phải nộp | | 3,598,806,569 |
| - Thuế TNDN | 6,121,339,174 | (993,389) |
| - Thuế TNCN | 330,483,565 | 438,849,640 |
| - Thuế tài nguyên | 2,722,805,857 | 1,267,357,146 |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 5,693,959,136 | 8,240,469,795 |
| Cộng | 14,868,587,732 | 13,544,489,761 |

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN ĐIỆN TÂY BẮC

Địa chỉ: Bàn Chiến, xã Chiềng San, huyện Mường La, tỉnh Sơn La

Điện thoại: 0422.149.701

Thuyết minh Báo cáo tài chính

Quý III năm 2018

Kết thúc tại ngày 30/09/2018

| 19. Chi phí phải trả | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| - Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC | - | 122,727,273 |
| - Công ty TNHH Tư vấn đầu tư XD Điện Lực | - | 512,111,541 |
| - Chi phí thuê văn phòng | 40,000,000 | 30,000,000 |
| - Chi phí bảo hiểm cháy nổ, công trình dân dụng hoàn thành | - | 393,290,490 |
| - Thuê kênh trắng viễn thông của Viettel | 41,712,364 | |
| - Lãi NH BIDV từ ngày 26-30/09/2018 | | |
| - Lãi NH ABBANK từ ngày 26-30/09/2018 | 21,611,559 | |
| - Các chi phí khác | | 86,152,000 |
| Cộng | 103,323,923 | 1,144,281,304 |
| 20. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| * Tài sản thừa chờ giải quyết | | - |
| * Kinh phí công đoàn | 294,757,118 | 219,088,261 |
| * Bảo hiểm xã hội, BHYT, BHTN | 92,806,932 | 79,244,229 |
| * Lãi NH BIDV từ ngày 26-30/09 | 448,253,786 | |
| * Phải trả Công ty CP Sông Đà Hoàng Long | 17,130,000,000 | |
| * Lãi chậm trả các nhà thầu | 21,641,283,902 | 21,641,283,902 |
| * Các khoản phải trả, phải nộp khác | 1,055,916,018 | 1,343,468,042 |
| Cộng | 40,663,017,756 | 23,283,084,434 |
| 21. Vay và nợ dài hạn | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| a. Vay dài hạn | 651,329,578,303 | 643,751,865,000 |
| - Vay Ngân hàng | 651,329,578,303 | 631,751,865,000 |
| Dự án Nậm Chiến 2 | 317,101,783,000 | 325,429,145,000 |
| Dự án Nậm Công | 143,995,540,000 | 145,169,320,000 |
| Dự án Nậm Sỏi | 156,329,400,000 | 161,153,400,000 |
| Dự án Nậm Chiến 3 | 33,902,855,303 | |
| - Vay đối tượng khác | | 12,000,000,000 |
| - Trái phiếu phát hành | - | - |
| b. Nợ dài hạn | 121,682,339,621 | 121,682,339,621 |
| - Thuê tài chính | - | - |
| - Phải trả, phải nộp dài hạn khác | 121,682,339,621 | 121,682,339,621 |
| Lãi vay Nhà máy thủy điện Nậm Chiến 2 (*) | 58,066,779,113 | 58,066,779,113 |
| Lãi vay Nhà máy thủy điện Nậm Công (*) | 36,455,553,605 | 36,455,553,605 |
| Lãi vay Nhà máy thủy điện Nậm Sỏi (*) | 27,160,006,903 | 27,160,006,903 |
| c. Phải trả người bán | 1,810,942,920 | - |
| - Công ty cổ phần Sông Đà Hoàng Long | 1,810,942,920 | |
| Cộng | 774,822,860,844 | 765,434,204,621 |

(*) Căn cứ các Phụ lục hợp đồng giữa Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh Sơn La, các Tổ chức Tín dụng Đồng tài trợ với Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Điện Tây Bắc trong đó các bên nhất trí thỏa thuận bổ sung một số điều khoản trong Hợp đồng đối với khoản lãi phát sinh từ năm 2014 đến năm 2017 được điều chỉnh cụ thể như sau: Số lãi phát sinh Công ty phải trả mức tối thiểu từ 48% đến 86%, số lãi phát sinh còn lại được phân bổ đều trả dần từ năm 2019 đến 2022 với mức trả trung bình mỗi năm từ 3,5% đến 13%.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN ĐIỆN TÂY BẮC

Địa chỉ: Bản Chiến, xã Chiềng San, huyện Mường La, tỉnh Sơn La

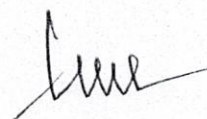
Điện thoại: 0422.149.701

Thuyết minh Báo cáo tài chính

Quý III năm 2018

Kết thúc tại ngày 30/09/2018

- Căn cứ vào hợp đồng kinh tế số 18/2017/HĐXD-NC3 giữa Công ty CP Sông Đà Hoàng Long và Công ty cổ phần đầu tư và phát triển Điện Tây Bắc về việc xây dựng, lắp đặt thiết bị cho Nhà máy thủy điện Nậm Chiến 3 trong đó các bên thỏa thuận giữ lại 5%/ giá trị xây lắp phục vụ công tác bảo hành công trình



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN ĐIỆN TÂY BẮC

Địa chỉ: Bản Chiến, xã Chiềng San, huyện Mường La, tỉnh Sơn La

Điện thoại: 0422.149.701

Thuyết minh Báo cáo tài chính

Quý III năm 2018

Kết thúc tại ngày 30/09/2018

22. Tăng, giảm vốn chủ sở hữu

A- BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU

| Nội dung | Vốn đầu tư chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Cổ phiếu quỹ | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng tài chính | Vốn khác thuộc vốn CSH | Quỹ khác thuộc CSH | LN sau thuế chưa phân phối | Nguồn vốn đầu tư XD CB | Tổng cộng |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|-----------------|-----------------------|------------------------|------------------------|--------------------|----------------------------|------------------------|-----------------|
| 1. Số dư đầu năm trước | 362,547,540,000 | 2,545,454,545 | - | (2,540,000,000) | - | - | - | - | (182,346,406,260) | - | 180,206,588,285 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | | | 34,704,742,854 | | 34,704,742,854 |
| - Tăng khác | | | | | | | | | | | |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | | | | |
| 2. Số dư cuối năm trước | 362,547,540,000 | 2,545,454,545 | - | (2,540,000,000) | - | - | - | - | (147,641,663,406) | - | 214,911,331,139 |
| 1. Số dư đầu năm nay | 362,547,540,000 | 2,545,454,545 | - | (2,540,000,000) | - | - | - | - | (147,641,663,406) | - | 214,911,331,139 |
| - Tăng vốn trong kỳ này | 42,452,460,000 | | | | | | | | | | 42,452,460,000 |
| - Lãi trong kỳ | | | | | | | | | 57,683,572,988 | | 57,683,572,988 |
| - Tăng khác | | | | 2,540,000,000 | | | | | | | 2,540,000,000 |
| - Phân phối trích lập các quỹ | | | | | | | | | | | |
| - Lỗ trong kỳ | | | | | | | | | | | |
| - Chia cổ tức | | | | | | | | | | | |
| 2. Số dư cuối năm nay | 405,000,000,000 | 2,545,454,545 | - | - | - | - | - | - | (89,958,090,418) | - | 317,587,364,127 |

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN ĐIỆN TÂY BẮC

Địa chỉ: Bản Chiến, xã Chiềng San, huyện Mường La, tỉnh Sơn La

Điện thoại: 0422.149.701

Thuyết minh Báo cáo tài chính

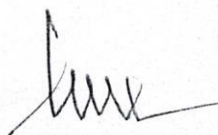
Quý III năm 2018

Kết thúc tại ngày 30/09/2018

| B. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------------------|------------------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 405,000,000,000 | 362,547,540,000 |
| Cộng | 405,000,000,000 | 362,547,540,000 |
| * Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm | - | - |
| * Số lượng cổ phiếu quỹ: | - | - |
| C. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận được chia: | Năm nay | Năm trước |
| Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| Vốn góp đầu năm | 362,547,540,000 | 362,547,540,000 |
| Vốn góp tăng trong năm | 42,452,460,000 | - |
| Vốn góp giảm trong năm | | |
| Vốn góp cuối năm | 405,000,000,000 | 362,547,540,000 |
| Cổ tức, lợi nhuận đã chia | - | - |
| D. Cổ tức | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: | | |
| Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: | | |
| Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: | | |
| Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: | | |
| E. Cổ phiếu | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 40,500,000 | 36,254,754 |
| - Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | 40,500,000 | 36,254,754 |
| + 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 | 40,500,000 | 36,254,754 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 40,500,000 | 36,254,754 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | - | - |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: | 10.000 VND/ 1 Cổ phiếu | |
| F. Các quỹ doanh nghiệp | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| Quỹ đầu tư phát triển | - | - |
| Quỹ dự phòng tài chính | - | - |
| Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ | - | - |

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ:
 Quỹ Đầu tư phát triển trích lập từ lợi nhuận sau thuế phù hợp với các quy định tại Điều lệ Công ty. Được dùng để bổ sung vốn điều lệ của Công ty khi mở rộng sản xuất kinh doanh.

Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ được trích lập từ phần lợi nhuận sau thuế phù hợp với các quy định tại Điều lệ Công ty.



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN ĐIỆN TÂY BẮC

Địa chỉ: Bản Chiến, xã Chiềng San, huyện Mường La, tỉnh Sơn La

Điện thoại: 0422.149.701

Thuyết minh Báo cáo tài chính

Quý III năm 2018

Kết thúc tại ngày 30/09/2018

| | | | |
|-----|---|-----------------------|-----------------------|
| 23. | Nguồn kinh phí (không có số liệu) | | |
| 24. | Tài sản thuê ngoài (không có số liệu) | | |
| VI. | Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Báo cáo kết quả kinh doanh (ĐVT: VND) | | |
| 25. | Tổng Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | Quý III/2018 | Quý III/2017 |
| | + Doanh thu bán điện thương phẩm | 86,051,724,870 | 68,343,650,236 |
| | + Doanh thu cung cấp dịch vụ | - | - |
| | Cộng | 86,051,724,870 | 68,343,650,236 |
| 26. | Các khoản giảm trừ doanh thu | - | - |
| | + Giảm giá hàng bán | - | - |
| 27. | Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 86,051,724,870 | 68,343,650,236 |
| 28. | Giá vốn hàng bán | Quý III/2018 | Quý III/2017 |
| | Giá vốn bán hàng | 26,637,530,956 | 20,761,290,482 |
| | Giá vốn của hợp đồng xây dựng | - | - |
| | Giá vốn cung cấp dịch vụ | - | - |
| | Cộng | 26,637,530,956 | 20,761,290,482 |
| 29. | Doanh thu hoạt động tài chính | Quý III/2018 | Quý III/2017 |
| | Lãi tiền gửi ngân hàng, lãi cho vay | 1,729,095 | 4,267,028 |
| | Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | - | - |
| | Cộng | 1,729,095 | 4,267,028 |
| 30. | Chi phí hoạt động tài chính | Quý III/2018 | Quý III/2017 |
| | Lãi tiền vay | 17,679,273,567 | 18,586,954,354 |
| | Chi phí đầu tư tài chính | - | 6,745,256,323 |
| | Chênh lệch tỷ giá | 37,500,000 | - |
| | Cộng | 17,716,773,567 | 25,332,210,677 |
| 31. | Chi phí bán hàng | Quý III/2018 | Quý III/2017 |
| | Chi phí dịch vụ mua ngoài | - | - |
| | Cộng | - | - |
| 32. | Chi phí quản lý doanh nghiệp | Quý III/2018 | Quý III/2017 |
| | Cộng | 2,603,081,598 | 6,141,145,260 |
| 33. | Thu nhập ban giám đốc | | |
| | Thu nhập ban giám đốc quý I/2018 | 269,565,965 | 272,136,280 |
| | Thu nhập ban giám đốc quý II/2018 | 200,668,688 | 171,915,233 |
| | Thu nhập ban giám đốc quý III/2018 | 295,294,691 | 317,384,615 |

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN ĐIỆN TÂY BẮC

Địa chỉ: Bản Chiến, xã Chiềng San, huyện Mường La, tỉnh Sơn La

Điện thoại: 0422.149.701

Thuyết minh Báo cáo tài chính

Quý III năm 2018

Kết thúc tại ngày 30/09/2018

| | | 765,529,344 | 761,436,128 |
|---|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Quý III/2018 | Quý III/2017 |
| Tổng cộng | | | |
| 34. Thu nhập khác | | | |
| Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định; ... | | - | 502,399,093 |
| Cộng | | - | 502,399,093 |
| 35. Chi phí khác | | | |
| Các khoản bị phạt liên quan đến nghĩa vụ về thuế | | 14,900,438 | 248,301,695 |
| Chi phí khác | | 82,964,000 | 1,490,926,567 |
| Cộng | | 97,864,438 | 1,739,228,262 |
| 36. Lợi nhuận trước thuế | | | |
| Cộng | | 38,998,203,406 | 14,876,441,676 |
| 37. Chi phí thuế TNDN hiện hành | | | |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN | | 38,998,203,406 | |
| Các khoản điều chỉnh tăng | | 97,864,438 | |
| - Chi phí không hợp lệ | | 97,864,438 | |
| - Lỗi đánh giá lại ngoại tệ cuối kỳ | | | |
| Các khoản điều chỉnh giảm | | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | | |
| Thu nhập tính thuế TNDN | | 39,096,067,844 | |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 10%) | | 3,909,606,784 | |
| 37. Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản | | | |
| | Chỉ tiêu | Năm nay | Năm trước |
| 1. Bố trí cơ cấu tài sản và nguồn vốn | | | |
| 1.1. Bố trí cơ cấu tài sản (%) | | | |
| - Tài sản dài hạn/Tổng tài sản | | 93.89% | 96.01% |
| - Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản | | 6.11% | 3.99% |
| 1.2. Bố trí cơ cấu nguồn vốn (%) | | | |
| - Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn | | 74.71% | 81.09% |
| - Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn | | 25.29% | 18.91% |
| 2. Khả năng thanh toán | | | |
| 2.1. Khả năng thanh toán tổng quát (lần) | | 1.34 | 1.23 |
| 2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần) | | 0.47 | 0.29 |
| 2.3. Khả năng thanh toán nhanh (lần) | | 0.03 | 0.07 |
| 3. Tỷ suất sinh lời | | | |
| 3.1. Tỷ suất sinh lời trên doanh thu thuần (%) | | | |
| - Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần | | 34.24% | 4.61% |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần | | 34.24% | 4.61% |
| 3.2. Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản (%) | | | |
| - Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản | | 4.59% | 0.53% |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản | | 4.59% | 0.53% |
| 38. Nghiệp vụ các bên liên quan | | | |

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN ĐIỆN TÂY BẮC

Địa chỉ: Bản Chiến, xã Chiềng San, huyện Mường La, tỉnh Sơn La

Điện thoại: 0422.149.701

Thuyết minh Báo cáo tài chính

Quý III năm 2018

Kết thúc tại ngày 30/09/2018

Danh sách và mối quan hệ giữa các bên liên quan và Công ty như sau:

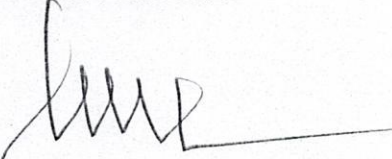
| Bên liên quan | Mối quan hệ |
|---|-----------------------|
| Công ty Cổ phần Sông Đà - Hoàng Long | Công ty mẹ |
| Công ty TNHH MTV Xây lắp và Khai thác Vật liệu Xây dựng Tây Bắc | Công ty con |
| Công ty cổ phần thủy điện Nậm Công Sơn La | Công ty con |
| Ông Đỗ Quang Lợi | Tổng Giám đốc Công ty |

Công ty có các giao dịch phát sinh trong kỳ và số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán với các bên liên quan như sau:

| Giao dịch phát sinh trong kỳ: | Mối quan hệ | Quý III năm 2018 | Quý III năm 2017 |
|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| Chi phí | | | |
| Công ty Cổ phần Sông Đà - Hoàng Long | Công ty mẹ | 132,000,000 | |
| Chi phí đầu tư NMTĐ Nậm Chiến 3 | | | |
| Công ty Cổ phần Sông Đà - Hoàng Long | Công ty mẹ | 55,222,427,523 | |
| Chi phí đầu tư mua cổ phần Công ty CP thủy điện Nậm Công Sơn La | | | |
| Công ty Cổ phần Sông Đà - Hoàng Long | Công ty mẹ | 54,800,000,000 | |
| | | 30/09/2018 | 30/09/2017 |
| Trả trước cho người bán | | | |
| Công ty Cổ phần Sông Đà - Hoàng Long | Công ty mẹ | 20,936,559,108 | |
| Phải trả người bán | | | |
| Công ty Cổ phần Sông Đà - Hoàng Long | Công ty mẹ | 29,795,345,526 | |

Sơn La, ngày ... tháng ... năm 2018

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Văn Chuyên



TỔNG GIÁM ĐỐC

Đỗ Quang Lợi