

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Số: 1336/BC - TĐTB - P5

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG VĂN PHÒNG CÔNG TY QUÝ 2 - NĂM 2018

Yên Bái, ngày 19 tháng 07 năm 2018



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/06/2018	01/01/2018
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		472.671.635.012	423.227.403.307
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	5.879.705.627	14.157.586.775
111	1. Tiền		5.879.705.627	14.157.586.775
112	2. Các khoản tương đương tiền			-
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	4	394.577.281.448	323.577.281.448
123	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		394.577.281.448	323.577.281.448
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		67.477.345.656	59.300.430.495
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		49.235.102.058	50.683.766.667
132	2. Trả trước cho người bán		473.696.109	338.210.874
136	6. Phải thu ngắn hạn khác	5	17.939.119.569	8.449.025.034
139	7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(170.572.080)	(170.572.080)
140	IV. Hàng tồn kho	6	4.560.569.359	4.397.682.691
141	1. Hàng tồn kho		4.560.569.359	4.397.682.691
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		176.732.922	21.794.421.898
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ			
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	7	176.732.922	21.794.421.898
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		446.171.841.235	466.168.701.373
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		7.606.945.482	7.606.945.482
212	2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	8	7.606.945.482	7.606.945.482
220	II. Tài sản cố định		357.304.251.394	377.246.079.667
221	1. Tài sản cố định hữu hình	9	339.772.828.695	359.789.606.837
222	- Nguyên giá		1.444.791.130.852	1.443.437.380.692
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(1.105.018.302.157)	(1.083.647.773.855)
227	3. Tài sản cố định vô hình	10	17.531.422.699	17.456.472.830
228	- Nguyên giá		20.923.482.400	20.635.322.400
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(3.392.059.701)	(3.178.849.570)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		-	-
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	11		
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn		81.169.000.000	81.169.000.000
253	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		81.169.000.000	81.169.000.000
260	VI. Tài sản dài hạn khác		91.644.359	146.676.224
261	1. Chi phí trả trước dài hạn		91.644.359	146.676.224
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		918.843.476.247	889.396.104.680

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	30/06/2018	01/01/2018
			VND	VND
300	A. NỢ PHẢI TRẢ		45,514,670,847	31,189,465,461
310	I. Nợ ngắn hạn		45,514,670,847	31,189,465,461
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn		333,315,313	5,993,971,018
312	2. Người mua trả tiền trước		2,207,786,599	2,845,205,379
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	12	22,205,552,115	-
314	4. Phải trả người lao động		4,064,809,529	10,427,859,234
315	5. Chi phí phải trả	13	98,518,750	1,092,049,016
316	6. Phải trả nội bộ	14	10,693,708,108	4,740,023,113
319	9. Phải trả ngắn hạn khác	15	3,693,923,728	6,090,357,701
322	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		2,217,056,705	-
400	B. VỐN CHỦ SỞ HỮU		873,328,805,400	858,206,639,219
410	I. Vốn chủ sở hữu	16	873,328,805,400	858,206,639,219
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		635,000,000,000	635,000,000,000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		635,000,000,000	635,000,000,000
411b	- Cổ phiếu ưu đãi		-	-
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		-	-
413	3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu		-	-
414	4. Vốn khác của chủ sở hữu		-	-
415	5. Cổ phiếu quỹ		-	-
416	6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-	-
417	7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		-	-
418	8. Quỹ đầu tư phát triển		-	-
419	9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		-	-
420	10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		-	-
421	11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		238,328,805,400	223,206,639,219
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		136,889,615,219	136,359,582,432
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		101,439,190,181	86,847,056,787
422	12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		-	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		918,843,476,247	889,396,104,680

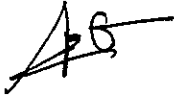
CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

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

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty

Quý 2 năm 2018

Người lập



Nguyễn Trung Hiếu

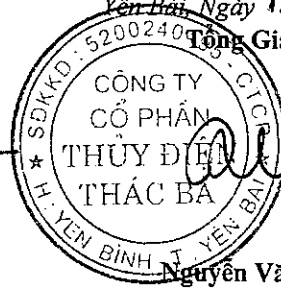
Kế Toán Trưởng



Lê Hồng Minh

Yên Bái, Ngày 15 tháng 7 năm 2018

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Quyền

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

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

Tel: (84-0216) 3 884 116

Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty

Quý 2 năm 2018

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2018

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 2 năm 2018	Quý 2 năm 2017	Lũy kế đến 30/06/2018	Lũy kế đến 30/06/2017
			VND	VND	VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	18	57.462.501.236	55.173.469.435	185.872.527.786	126.949.458.466
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu				-	
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		57.462.501.236	55.173.469.435	185.872.527.786	126.949.458.466
11	4. Giá vốn hàng bán	19	27.962.730.639	24.230.024.221	61.250.531.002	50.451.520.985
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		29.499.770.597	30.943.445.214	124.621.996.784	76.497.937.481
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	20	9.070.030.491	6.770.645.045	14.844.208.040	13.412.038.311
22	7. Chi phí tài chính	21				37.916.667
23	Trong đó: Chi phí lãi vay					37.916.667
25	8. Chi phí bán hàng					
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		6.305.198.251	5.740.229.409	13.244.501.799	11.351.778.011
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		32.264.602.837	31.973.860.850	126.221.703.025	78.520.281.114
31	11. Thu nhập khác	22	65.818.904	3.181.815	71.273.450	3.181.815
32	12. Chi phí khác	23		562.964		679.351
40	13. Lợi nhuận khác		65.818.904	2.618.851	71.273.450	2.502.464
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		32.330.421.741	31.976.479.701	126.292.976.475	78.522.783.578



CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

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

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty
Quý 2 năm 2018

51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	26	6.061.275.347	6.100.622.810	24.853.786.294	15.409.883.585
52	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại				-	
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		<u>26.269.146.394</u>	<u>25.875.856.891</u>	<u>101.439.190.181</u>	<u>63.112.899.993</u>
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu					
71	19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu					

Người lập

Nguyễn Trung Hiếu

Kế Toán Trưởng

Lê Hồng Minh



Yên Bái, Ngày 19 tháng 7 năm 2018

Tổng Giám đốc

Nguyễn Văn Quyền

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 2 năm 2018
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	30/06/2018 VND	30/06/2017 VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	1. Lợi nhuận trước thuế		126.292.976.475	78.522.783.578
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định		22.097.242.955	21.938.059.714
03	- Các khoản dự phòng		-	(80.000.000)
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ		-	-
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(14.844.208.040)	(13.412.038.311)
06	- Chi phí lãi vay		-	37.916.667
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		133.546.011.390	87.006.721.648
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		5.804.593.611	(15.388.470.447)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(162.886.668)	58.733.724
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		8.689.536.542	(4.647.873.662)
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		55.031.865	536.627.515
14	- Tiền lãi vay đã trả		-	(37.916.667)
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(5.000.000.000)	(11.790.255.250)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh			54.745.452
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(1.080.025.093)	(2.374.981.000)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		141.852.261.647	53.417.331.313
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(2.155.414.682)	(798.653.196)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định		-	-
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(100.000.000.000)	(29.159.547.200)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của		29.000.000.000	94.212.372.807
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		5.325.498.807	7.012.465.828
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(67.829.915.875)	71.266.638.239
III LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		-	5.000.000.000
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		-	(5.000.000.000)
35	5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính		-	-
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(82.300.226.920)	(82.362.174.900)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(82.300.226.920)	(82.362.174.900)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(8.277.881.148)	42.321.794.652
60	Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ		14.157.586.775	24.229.101.167

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

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

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty
 Quý 2 năm 2018

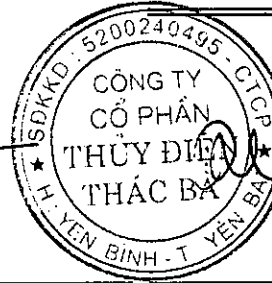
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 2 năm 2018

(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	30/06/2018 VND	30/06/2017 VND
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		-	-
70	Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ		5.879.705.627	66.550.895.819






Nguyễn Trung Hiếu
 Người lập

Lê Hồng Minh
 Kế Toán Trưởng

Nguyễn Văn Quyền
 Tổng Giám đốc

Yên Bái, Ngày 19 tháng 7 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2018

1 . THÔNG TIN CHUNG

1.1 . Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Thủy điện Thác Bà được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 5200240495 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Yên Bái cấp lần đầu ngày 31 tháng 03 năm 2006, đăng ký thay đổi lần thứ 06 ngày 28 tháng 03 năm 2017.

Trụ sở chính của Công ty tại: Khu 8, Thị trấn Thác Bà, Huyện Yên Bình, Tỉnh Yên Bái.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 635.000.000.000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 30 tháng 06 năm 2018 là 635,000,000,000 đồng; tương đương 63,500,000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10,000 đồng.

1.2 . Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của công ty là năng lượng điện

1.3 . Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh của Công ty gồm:

- Sản xuất và kinh doanh điện năng;
- Quản lý, vận hành, sửa chữa, bảo dưỡng, đại tu, cải tạo các công trình thủy công, công trình kiến trúc, các thiết bị của nhà máy thủy điện và trạm biến áp, thí nghiệm, hiệu chỉnh các thiết bị điện;
- Mua bán, xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị;
- Tư vấn lập dự án đầu tư xây dựng, quản lý đầu tư xây dựng, tư vấn giám sát thi công xây lắp các công trình điện;
- Đầu tư các công trình nguồn và lưới điện;
- Bồi dưỡng, đào tạo về quản lý, vận hành, bảo dưỡng và sửa chữa thiết bị nhà máy điện;
- Kinh doanh dịch vụ vận tải và du lịch.

1.4 . Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của công ty là 12 tháng bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

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

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

1.6 . Cấu trúc doanh nghiệp

Công ty có một chi nhánh hạch toán độc lập là:

- Chi nhánh Công ty Cổ phần Thủy điện Thác Bà - Trung tâm Dịch vụ Kỹ thuật
- Địa chỉ: Thị trấn Thác Bà, huyện Yên Bình, tỉnh Yên Bái

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

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

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

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

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

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

Tel: (84-0216) 3 884 116

Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty

Quý 2 năm 2018

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

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

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

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

Hình thức sổ kế toán áp dụng

Hình thức sổ kế toán được áp dụng của Công ty là hình thức Nhật ký chung

2.3 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng (không kỳ hạn), tiền đang chuyển, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá 03 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2.4 . Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

a Chứng khoán kinh doanh

b Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các Tiền gửi có kỳ hạn, trái phiếu, thương phiếu và các loại chứng khoán nợ khác. Nếu kỳ hạn còn lại không quá 12 tháng kể từ thời điểm báo cáo được phân loại là tài sản ngắn hạn. Trường hợp kỳ hạn còn lại trên 12 tháng kể từ thời điểm báo cáo được phân loại là tài sản dài hạn.

c Các khoản cho vay

d Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết

Các khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà công ty mẹ nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày công ty mẹ nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của công ty mẹ. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

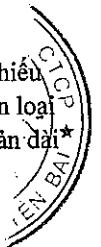
đ Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

e Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính

2.5 . Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.



2.6 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

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

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

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

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

Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (không bao gồm thuế GTGT) và các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến tài sản cố định thuê tài chính. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

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

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

- Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 50 năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 20 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	09 - 15 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 10 năm
- Tài sản cố định khác	05 - 10 năm
- Quyền sử dụng đất	50 năm

2.8 . Hợp đồng hợp tác kinh doanh

Hoạt động liên doanh theo hình thức Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và Tài sản đồng kiểm soát được Công ty áp dụng nguyên tắc kế toán chung như với các hoạt động kinh doanh thông thường khác. Trong đó:

- Công ty theo dõi riêng các khoản thu nhập, chi phí liên quan đến hoạt động liên doanh và thực hiện phân bổ cho các bên trong liên doanh theo hợp đồng liên doanh;
- Công ty theo dõi riêng tài sản góp vốn liên doanh, phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát và các khoản công nợ chung, công nợ riêng phát sinh từ hoạt động liên doanh.

2.9 . Chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

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

2.10 . Nợ phải trả

2.11 . Vay và nợ phải trả thuê tài chính**2.12 . Chi phí đi vay và vốn hóa các khoản chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

2.13 . Chi phí phải trả

Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định được ghi nhận theo Chế độ kế toán doanh nghiệp áp dụng trong Tập đoàn Điện lực Việt Nam theo Công văn chấp nhận số 12227/BTC-CKKT ngày 03/9/2015 của Bộ Tài chính. Các khoản chi phí sửa chữa lớn phát sinh trong năm được ghi nhận toàn bộ vào chi phí sản xuất kinh doanh đồng thời ghi nhận tăng chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang và chi phí phải trả. Các khoản chi phí sửa chữa lớn đã ghi nhận vào chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang và chi phí phải trả sẽ được tất toán khi các công trình sửa chữa lớn hoàn thành và được phê duyệt quyết toán.

2.14 . Vốn chủ sở hữu

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

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông thông qua và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

2.15 . Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VND) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản mục tiền tệ (tiền mặt, tiền gửi, tiền đang chuyển, nợ phải thu, nợ phải trả không bao gồm các khoản Người mua ứng trước và Ứng trước cho người bán, Doanh thu nhận trước) có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá mua vào của ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản công bố tại thời điểm lập Báo cáo tài chính. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán.

2.16 . Ghi nhận doanh thu*Doanh thu bán hàng*

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

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;

- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu bán điện năm 2018 được xác định căn cứ theo Hợp đồng mua bán điện số 06/2012/HĐ-NMĐTB ngày 28 tháng 6 năm 2012 và Hợp đồng sửa đổi bổ sung số 03 ngày 14/01/2015 ký giữa Công ty và Tập đoàn Điện lực Việt Nam

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của năm đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

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

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

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

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

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

2.17 . Ghi nhận chi phí tài chính

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

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

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

2.18 . Các khoản thuế

Thuế hiện hành

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ tính thuế năm.

2.19 . Các bên liên quan

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

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

Tel: (84-0216) 3 884 116

Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty

Quý 2 năm 2018

Các doanh nghiệp, trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian, có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết là các bên liên quan. Các bên liên kết, các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này hoặc các bên liên kết này hoặc những công ty liên kết với các cá nhân này cũng được coi là bên liên quan.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan, cần chú ý tới bản chất của mối quan hệ chứ không chỉ hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
Tiền mặt	288,133,297	18,608,944
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	5,591,572,330	14,138,977,831
Các khoản tương đương tiền	-	-
	5,879,705,627	14,157,586,775

4 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH**a** Chứng khoán kinh doanh**b** Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**b1** Ngắn hạn

	30/06/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
- Tiền gửi có kỳ hạn (*)	394,577,281,448	394,577,281,448	323,577,281,448	323,577,281,448
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
	394,577,281,448	394,577,281,448	323,577,281,448	323,577,281,448
	30/06/2018		01/01/2018	
c Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác (**)	81,169,000,000	81,169,000,000	81,169,000,000	81,169,000,000
	81,169,000,000	81,169,000,000	81,169,000,000	81,169,000,000

(**) Góp vốn vào Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng, số cổ phần Công ty đang nắm giữ tại thời điểm 30/06/2018 là 3.000.000 cổ phần tương đương 0,6% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Nhiệt điện Hải Phòng, và Công ty Cổ phần Thủy điện Thái An, số cổ phần Công ty đang nắm giữ tại thời điểm 30/06/2018 là 200.000 cổ phần tương đương 5% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Thủy điện Thái An.

5 PHẢI THU KHÁC**a** Ngắn hạn

	30/06/2018		01/01/2018	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Phải thu từ thanh lý các khoản đầu tư	-	-	-	-
Phải thu về lãi tiền gửi, lãi tiền cho vay	16,220,884,488	-	6,252,175,255	-
Phải thu người lao động	448,859,507	-	227,313,087	-
Ký quỹ, ký cược	508,032,110	-	773,691,427	-
Phải thu khác	761,343,464	-	1,195,845,265	-
	17,939,119,569	-	8,449,025,034	-

b Dài hạn

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

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

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty
 Quý 2 năm 2018

6 . HÀNG TỒN KHO

	30/06/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi đường	-	-	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	4,255,246,312	-	4,118,293,085	-
Công cụ, dụng cụ	305,323,047	-	279,389,606	-
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-	-	-
	4,560,569,359		4,397,682,691	

7 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC

	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
Thuế thu nhập cá nhân	35,584,925	881,006,202
Thuế Giá trị gia tăng	141,147,997	10,688,431,901
Thuế tài nguyên	-	9,687,131,216
Thuế Thu nhập Doanh nghiệp	-	537,852,579
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
	176,732,922	21,794,421,898

8 . VỐN KINH DOANH Ở ĐƠN VỊ TRỰC THUỘC

	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
	7,606,945,482	7,606,945,482
	7,606,945,482	7,606,945,482

9 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

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

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty

Quý 2 năm 2018

9 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá						
Tại ngày 01/01/2018	649,743,636,449	772,346,353,061	15,886,920,785	5,343,015,852	117,454,545	1,443,437,380,692
Mua sắm	-	1,508,867,182	-	-	-	1,508,867,182
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	358,387,500	-	-	-	-	358,387,500
Tặng khác	-	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	(143,147,520)	-	-	(370,357,002)	-	(513,504,522)
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 30/06/2018	649,958,876,429	773,855,220,243	15,886,920,785	4,972,658,850	117,454,545	1,444,791,130,852
Giá trị hao mòn lũy kế						
Tại ngày 01/01/2018	453,159,561,494	612,545,210,032	12,927,077,119	4,949,268,569	66,656,641	1,083,647,773,855
Trích khấu hao	10,819,275,126	10,693,291,122	315,423,132	50,170,716	5,872,728	21,884,032,824
Tặng khác	-	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	(143,147,520)	-	-	(370,357,002)	-	(513,504,522)
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 30/06/2018	463,835,689,100	623,238,501,154	13,242,500,251	4,629,082,283	72,529,369	1,105,018,302,157
Giá trị còn lại						
Tại ngày 01/01/2018	196,584,074,955	159,801,143,029	2,959,843,666	393,747,283	50,797,904	359,789,606,837
Tại ngày 30/06/2018	186,123,187,329	150,616,719,089	2,644,420,534	343,576,567	44,925,176	339,772,828,695

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

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

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty
 Quý 2 năm 2018

10 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy tính VND	VND
Nguyên giá			
Tại ngày 01/01/2018	20,558,322,400	77,000,000	20,635,322,400
Mua sắm	-	288,160,000	288,160,000
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
Tại ngày 30/06/2018	20,558,322,400	365,160,000	20,923,482,400
Giá trị hao mòn lũy kế			
Tại ngày 01/01/2018	3,104,828,734	74,020,836	3,178,849,570
Trích khấu hao	205,583,226	7,626,905	213,210,131
Tăng khác	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
Tại ngày 30/06/2018	3,310,411,960	81,647,741	3,392,059,701
Giá trị còn lại			
Tại ngày 01/01/2018	17,453,493,666	2,979,164	17,456,472,830
Tại ngày 30/06/2018	17,247,910,440	283,512,259	17,531,422,699

11 CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

Chi tiết số dư cuối năm bao gồm:

	30/06/2018 VND	01/01/2018 VND
Xây dựng cơ bản dở dang	-	-
Sửa chữa lớn tài sản cố định	-	-
Khác	-	-
	-	-

12 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	01/01/2018 VND	Số phải nộp VND	Số đã thực nộp VND	30/06/2018 VND
Thuế Giá trị gia tăng	(10,688,431,901)	19,199,553,802	8,652,269,998	
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	(537,852,579)	24,853,786,294	5,000,000,000	19,315,933,715
Thuế Tài nguyên	(9,687,131,216)	7,041,059,228	19,617,808,844	2,889,618,400
Thuế Thu nhập cá nhân	(881,006,202)	1,666,151,908	820,730,631	-
Các loại thuế khác	-	4,000,000	4,000,000	-
	(21,794,421,898)	52,764,551,232	34,094,809,473	22,205,552,115

13 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	30/06/2018	01/01/2018
a Ngắn hạn		
May đồng phục quần áo BHLĐ, Quần tây, áo sơ mi		180,763,636
Phí dịch vụ kiểm toán lần 2 BCTC năm 2017		105,000,000
Đào tạo và bồi dưỡng kiến thức hệ thống DCS	98,518,750	98,518,750
Cung cấp và lắp đặt thử nghiệm máy cắt 110KV		698,766,630
Quản lý trạm phát thanh cảnh báo hạ du		9,000,000
	98,518,750	1,092,049,016

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

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

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty
Quý 2 năm 2018

14 PHẢI TRẢ NỘI BỘ

a	Ngắn hạn	<u>30/06/2018</u>	<u>01/01/2017</u>
		VND	VND
		<u>6,230,908,569</u>	<u>4,740,023,113</u>
		<u>6,230,908,569</u>	<u>4,740,023,113</u>

15 . PHẢI TRẢ KHÁC

a	Ngắn hạn	<u>30/06/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
		VND	VND
	Kinh phí công đoàn, BHYT, BHTN, BHXH		90,917,383
	Phải trả cổ tức cho cổ đông	166,224,715	151,962,690
	Phải trả, phải nộp khác	3,527,699,013	5,847,477,628
		<u>3,693,923,728</u>	<u>6,090,357,701</u>

b Dài hạn**c Số nợ quá hạn chưa thanh toán****16 . VỐN CHỦ SỞ HỮU****a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

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

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty
 Quý 2 năm 2018

16 . VỐN CHỦ SỞ HỮU**a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Tại ngày 01/01/2018	635,000,000,000	-	-	-	223,206,639,219	858,206,639,219
Tại ngày 01/01/2018	635,000,000,000	-	-	-	223,206,639,219	858,206,639,219
Tăng vốn	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận tăng trong kỳ	-	-	-	-	101,439,190,181	101,439,190,181
Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-
Tăng khác (*)	-	-	-	-	-	-
Giảm vốn	-	-	-	-	-	-
Phân phối các quỹ	-	-	-	-	(3,767,024,000)	(3,767,024,000)
Chia cổ tức	-	-	-	-	(82,550,000,000)	(82,550,000,000)
Sử dụng quỹ	-	-	-	-	-	-
Điều chỉnh khác (*)	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 30/06/2018	635,000,000,000	-	-	-	238,328,805,400	873,328,805,400

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

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

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty
 Quý 2 năm 2018

b) Các quỹ công ty

	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	-	-
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
	-	-

17 . Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

Ngoại tệ các loại	30/06/2018	01/01/2018
- Đồng đô la Mỹ (USD)	363	363
- Đồng Đô la Singapore (SGD)	-	-

18 TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý 2 năm 2018	Lũy kế đến 30/06/2018
	VND	VND
Doanh thu bán điện thương phẩm	57,287,319,419	185,688,345,969
Doanh thu cung cấp dịch vụ	175,181,817	184,181,817
	<u>57,462,501,236</u>	<u>185,872,527,786</u>

19 GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý 2 năm 2018	Lũy kế đến 30/06/2018
	VND	VND
Giá vốn của điện thương phẩm đã bán	27,938,617,911	61,224,713,728
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	24,112,728	25,817,274
Dự phòng/ hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
	<u>27,962,730,639</u>	<u>61,250,531,002</u>

20 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý 2 năm 2018	Lũy kế đến 30/06/2018
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay vốn	7,020,030,491	12,794,208,040
Cổ tức, lợi nhuận được chia	2,050,000,000	2,050,000,000
	<u>9,070,030,491</u>	<u>14,844,208,040</u>

21 CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý 2 năm 2018	Lũy kế đến 30/06/2018
	VND	VND
	-	-

22 . THU NHẬP KHÁC

	Quý 2 năm 2018	Lũy kế đến 30/06/2018
	VND	VND
	<u>65,818,904</u>	<u>71,273,450</u>

23 . CHI PHÍ KHÁC

	Quý 2 năm 2018	Lũy kế đến 30/06/2018
	VND	VND
	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

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

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty
 Quý 2 năm 2018

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

	Quý 2 năm 2018	Lũy kế đến 30/06/2018
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	833,116,668	1,056,133,161
Chi phí nhân công	7,426,575,241	14,855,919,955
Chi phí khấu hao	10,858,641,513	22,097,242,955
Chi phí dịch vụ mua ngoài	790,088,251	1,028,383,905
Chi phí khác	14,359,507,217	35,457,352,825
	34,267,928,890	74,495,032,801

25 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 2 năm 2018	Lũy kế đến 30/06/2018
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng	614,711,987	736,958,311
Chi phí nhân công	2,863,215,342	5,724,600,932
Chi phí khấu hao tài sản cố định	369,343,681	939,936,987
Chi phí dịch vụ mua ngoài	685,581,555	897,523,375
Chi phí khác bằng tiền	1,772,345,686	4,945,482,194
	6,305,198,251	13,244,501,799

26 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý 2 năm 2018	Lũy kế đến 30/06/2018
	VND	VND
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	6,061,275,347	24,853,786,294
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	6,061,275,347	24,853,786,294

27 . BÁO CÁO BỘ PHẬN

Do đặc thù của Công ty là hoạt động sản xuất kinh doanh điện chiếm trên 96% tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ và toàn bộ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đều diễn ra trên lãnh thổ Việt Nam. Vì vậy, Công ty không thực hiện lập và trình bày Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và theo khu vực địa lý.

28 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán quý:

	Mối quan hệ	30/06/2018	01/01/2018
		VND	VND
Phải thu tiền bán hàng			
Công ty mua bán điện - Tập đoàn Điện lực Việt Nam	Trực thuộc Tập đoàn EVN	41,499,427,014	43,928,102,708
Phải trả khác			
- Tập đoàn Điện lực Việt Nam	Bên liên quan với cổ đông lớn	-	65,905,685

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

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

Tel: (84-0216) 3 884 116

Fax: (84-0216) 3 884 167

Báo cáo tài chính riêng Văn phòng Công ty

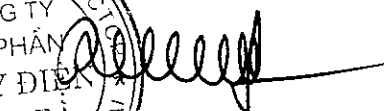
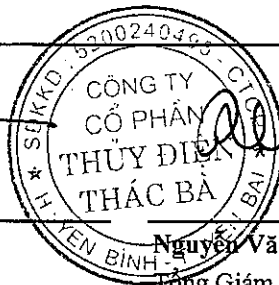
Quý 2 năm 2018



Nguyễn Trung Hiếu
Người lập



Lê Hồng Minh
Kế Toán Trưởng



Nguyễn Văn Quyền
Tổng Giám đốc

Yên Bái, Ngày 19 tháng 7 năm 2018

