

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Số: 530/BC - TĐTB - P5

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
QUÝ I - NĂM 2022**

Yên Bái, ngày 19 tháng 04 năm 2022

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/03/2022	01/01/2022
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		224.459.620.824	200.886.332.101
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	15.523.757.893	74.789.259.982
111	1. Tiền		15.523.757.893	6.947.259.982
112	2. Các khoản tương đương tiền			67.842.000.000
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	4	99.148.692.877	66.422.413.699
123	1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		99.148.692.877	66.422.413.699
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		104.652.167.680	55.426.371.103
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		83.547.684.482	35.408.799.218
132	2. Trả trước cho người bán		100.246.730	190.417.532
135	3. Phải thu về cho vay ngắn hạn		22.412.500.000	22.412.500.000
136	4. Phải thu ngắn hạn khác	5	1.438.134.166	781.052.051
139	5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(2.846.397.698)	(3.366.397.698)
140	IV. Hàng tồn kho	6	4.661.343.309	4.208.928.762
141	1. Hàng tồn kho		4.661.343.309	4.208.928.762
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		473.659.065	39.358.555
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn		-	-
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		-	-
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	7	473.659.065	39.358.555
154	4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ		-	-
155	5. Tài sản ngắn hạn khác		-	-
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		794.652.618.928	810.349.208.686
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		100.856.250.000	106.459.375.000
215	1. Phải thu về cho vay dài hạn		100.856.250.000	106.459.375.000
220	II. Tài sản cố định		233.289.559.216	243.115.918.271
221	1. Tài sản cố định hữu hình	8	216.238.226.799	225.867.180.880
222	- Nguyên giá		1.482.488.206.295	1.482.488.206.295
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(1.266.249.979.496)	(1.256.621.025.415)
227	3. Tài sản cố định vô hình	9	17.051.332.417	17.248.737.391
228	- Nguyên giá		22.176.322.400	22.176.322.400
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(5.124.989.983)	(4.927.585.009)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		3.298.419.989	3.298.419.989
241	1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn			
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	10	3.298.419.989	3.298.419.989
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn		454.563.176.764	454.563.176.764
251	1. Đầu tư vào công ty con		337.624.176.764	337.624.176.764
252	2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		35.770.000.000	35.770.000.000
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		2.645.212.959	2.912.318.662
261	1. Chi phí trả trước dài hạn		2.645.212.959	2.912.318.662
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		1.019.112.239.752	1.011.235.540.787



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/03/2022	01/01/2022
			VND	VND
300	A. NỢ PHẢI TRẢ		134.279.277.710	89.376.876.406
310	I. Nợ ngắn hạn		134.279.277.710	89.376.876.406
			-	-
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn		125.380.162	1.322.327.800
312	2. Người mua trả tiền trước		2.287.504.452	854.726.999
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	11	23.541.447.637	10.921.520.824
314	4. Phải trả người lao động		3.802.139.902	8.862.554.653
315	5. Chi phí phải trả	12	150.000.000	196.500.000
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	13	100.011.138.344	66.023.594.753
322	7. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		4.361.667.213	1.195.651.377
400	B. VỐN CHỦ SỞ HỮU		884.832.962.042	921.858.664.381
410	I. Vốn chủ sở hữu	14	884.832.962.042	921.858.664.381
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		249.832.962.042	286.858.664.381
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		187.108.664.381	207.645.024.387
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		62.724.297.661	79.213.639.994
422	12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		-	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		1.019.112.239.752	1.011.235.540.787

04
 TY
 HẢI
 ĐI
 C B
 H-T

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý 1 năm 2022

Người lập



Nguyễn Trung Hiếu

Kế Toán trưởng



Lê Hồng Minh



Yên Bái, Ngày 19 tháng 04 năm 2022

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Quyền



CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý 1 năm 2022

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Quý 1 năm 2022

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1 năm 2022	Quý 1 năm 2021	Lũy kế đến 31/03/2022	Lũy kế đến 31/03/2021
			VND	VND	VND	VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	16	110.959.988.644	117.582.807.711	110.959.988.644	117.582.807.711
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-	-	-
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		110.959.988.644	117.582.807.711	110.959.988.644	117.582.807.711
11	4. Giá vốn hàng bán	17	30.064.440.920	33.831.644.533	30.064.440.920	33.831.644.533
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		80.895.547.724	83.751.163.178	80.895.547.724	83.751.163.178
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	18	3.541.358.179	6.543.884.287	3.541.358.179	6.543.884.287
22	7. Chi phí tài chính	19	-	-	-	-
23	Trong đó: Chi phí lãi vay		-	-	-	-
25	8. Chi phí bán hàng					
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		6.097.037.175	6.019.298.156	6.097.037.175	6.019.298.156
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		78.339.868.728	84.275.749.309	78.339.868.728	84.275.749.309
31	11. Thu nhập khác	20	182.951.600	91.851.800	182.951.600	91.851.800
32	12. Chi phí khác	21	117.448.252	26.873.317	117.448.252	26.873.317
40	13. Lợi nhuận khác		65.503.348	64.978.483	65.503.348	64.978.483
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		78.405.372.076	84.340.727.792	78.405.372.076	84.340.727.792

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý 1 năm 2022

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Quý 1 năm 2022

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý 1 năm 2022	Quý 1 năm 2021	Lũy kế đến 31/03/2022	Lũy kế đến 31/03/2021
			VND	VND	VND	VND
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		15.681.074.415	16.868.145.386	15.681.074.415	16.868.145.386
52	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-	-	-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		<u>62.724.297.661</u>	<u>67.472.582.406</u>	<u>62.724.297.661</u>	<u>67.472.582.406</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 04 năm 2022

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Quyền

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý 1 năm 2022

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

Quý 1 năm 2022
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	31/03/2022 VND	31/03/2021 VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	1. Lợi nhuận trước thuế		78.405.372.076	84.340.727.792
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định		9.826.359.055	10.250.841.165
03	- Các khoản dự phòng		(520.000.000)	(120.000.000)
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		(3.541.358.179)	(6.543.884.287)
06	- Chi phí lãi vay		-	-
07	- Các khoản điều chỉnh khác			
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		84.170.372.952	87.927.684.670
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		(46.982.518.307)	(55.210.446.892)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(452.414.547)	(90.033.401)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(5.703.456.947)	(1.560.407.733)
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		267.105.703	154.505.359
14	- Tiền lãi vay đã trả		-	-
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(8.600.000.000)	(1.793.123.526)
16	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		4.000.000	-
17	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(1.326.990.000)	(1.508.770.000)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		21.376.098.854	27.919.408.477
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			(4.827.617.918)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác			-
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(36.640.000.000)	(58.429.000.000)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của		16.516.845.822	21.206.250.000
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		2.972.953.235	6.543.884.287
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(17.150.200.943)	(35.506.483.631)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		-	-
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		-	-
35	5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính		-	-
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(63.491.400.000)	(63.489.900.000)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(63.491.400.000)	(63.489.900.000)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(59.265.502.089)	(71.076.975.154)



CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý 1 năm 2022

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

Quý 1 năm 2022
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	31/03/2022 VND	31/03/2021 VND
60	Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ		74.789.259.982	78.364.751.250
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		-	
70	Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ		<u>15.523.757.893</u>	<u>7.287.776.096</u>

Nguyễn Trung Hiếu
Người lập

Lê Hồng Minh
Kế Toán trưởng



Nguyễn Văn Quyền
Tổng Giám đốc

Yên Bái, Ngày 19 tháng 04 năm 2022

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 1 năm 2022

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 07 ngày 20 tháng 02 năm 2019.

Trụ sở chính của Công ty tại: Tổ dân phố 1, 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 31 tháng 03 năm 2022 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

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

Công ty sở hữu trực tiếp 1 công ty con với thông tin cụ thể như sau:

- Công ty Cổ phần Thủy điện Mường Hum
- Địa chỉ: Thôn Bản Xèo 1, xã Bản Xèo, huyện Bát Xát, tỉnh Lào Cai, Việt Nam
- Tỷ lệ sở hữu: 50,94%
- Hoạt động chính: Sản xuất và kinh doanh điện năng

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).

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý 1 năm 2022

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

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.

2404
IGTY
PHÂN
Y ĐI
ÁC F
NH-T

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 hóa) 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 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.

2.13 . Chi phí phải trả

Các khoản phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa

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.



CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý I năm 2022

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 được xác định căn cứ theo các Hợp đồng mua bán điện được Công ty ký kết với Tập đoàn Điện lực Việt Nam (EVN) và các phụ lục hợp đồng có liên quan.

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

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý 1 năm 2022

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

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

	31/03/2022	01/01/2022
	VND	VND
Tiền mặt	121.990.430	60.474.438
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	15.401.767.463	6.886.785.544
Các khoản tương đương tiền	-	67.842.000.000
	15.523.757.893	74.789.259.982

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

	31/03/2022		01/01/2022	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1 Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn (*)	99.148.692.877	99.148.692.877	66.422.413.699	66.422.413.699
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
	99.148.692.877	99.148.692.877	66.422.413.699	66.422.413.699

(*) Tiền gửi có kỳ hạn tại ngày 31 tháng 03 năm 2022 bao gồm các khoản tiền gửi bằng VND có kỳ hạn 4 tháng đến 9 tháng và hưởng lãi suất từ 3,4%/năm đến 6,3%/năm.

	31/03/2022		01/01/2022	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b2 Dài hạn				
- Đầu tư vào công ty con(**)	337.624.176.764	337.624.176.764	337.624.176.764	337.624.176.764
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết(***)	35.770.000.000	35.770.000.000	35.770.000.000	35.770.000.000
- Đầu tư vốn góp vào đơn vị khác(****)	81.169.000.000	81.169.000.000	81.169.000.000	81.169.000.000
	454.563.176.764	454.563.176.764	454.563.176.764	454.563.176.764

(**) Tại ngày 31/03/2022

- Công ty đang nắm giữ 25.889.270 cổ phần tương đương 50,94% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Thủy điện Mường Hum

(***) Tại ngày 31/03/2022

- Theo Nghị Quyết số 1452/NQ-TĐTB-HĐQT ngày 07 tháng 08 năm 2020 HĐQT Công ty đã thông qua tỷ lệ góp vốn của Công ty Cổ phần Thủy điện Thác Bà tại Công ty Cổ phần Đầu tư Thủy điện Thác Bà 2 là 49% Vốn điều lệ. Đến ngày 31/03/2022 Công ty đã thực hiện góp vốn với giá trị là 35.770.000.000 đồng.

(****) Tại ngày 31/03/2022

- Công ty đang nắm giữ 3.000.000 cổ phần tương đương 0,6% vốn điều lệ của Công ty Cổ Phần Nhiệt Điện Hải Phòng.

- Công ty đang nắm giữ 200.000 cổ phần tương đương 5% vốn điều lệ của Công ty Cổ Phần Thủy điện Thái An.

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý 1 năm 2022

5 PHẢI THU KHÁC**a Ngắn hạn**

	31/03/2022		01/01/2022	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	-	-
Phải thu về lãi tiền gửi, lãi tiền cho vay	848.891.783	-	280.486.839	-
Phải thu người lao động	113.304.834	-	197.950.736	-
Ký quỹ, ký cược	71.500.000	-	71.500.000	-
Phải thu khác	404.437.549	-	231.114.476	-
	<u>1.438.134.166</u>		<u>781.052.051</u>	

b Dài hạn

-

-

1495
TY
ÂN
BIÊN
BÀ
T.N.V

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý 1 năm 2022

6 . HÀNG TỒN KHO

	31/03/2022		01/01/2022	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi đường	-	-	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	4.008.847.056	-	3.824.679.686	-
Công cụ, dụng cụ	184.660.659	-	74.686.407	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	467.835.594	-	309.562.669	-
Dự phòng giảm giá hàng tồn	-	-	-	-
	4.661.343.309		4.208.928.762	

7 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC

	31/03/2022	01/01/2022
	VND	VND
Thuế thu nhập cá nhân	434.300.510	-
Thuế Giá trị gia tăng	-	-
Thuế tài nguyên	-	-
Thuế Thu nhập Doanh nghiệp	-	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	39.358.555	39.358.555
	473.659.065	39.358.555

8 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp
 Quý 1 năm 2022

8 . 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 01/01/2022	651.554.157.472	805.862.293.078	19.735.566.706	5.218.734.494	117.454.545	1.482.488.206.295
Mua sắm	-	-	-	-	-	-
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	-	-	-	-	-	-
Tặng khác	-	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2022	651.554.157.472	805.862.293.078	19.735.566.706	5.218.734.494	117.454.545	1.482.488.206.295
Giá trị hao mòn lũy kế						
Tại ngày 01/01/2022	536.316.551.080	700.625.730.737	15.191.697.177	4.390.832.196	96.214.225	1.256.621.025.415
Trích khấu hao	5.094.897.331	4.231.145.313	209.941.650	84.346.078	1.629.545	9.621.959.917
Tặng khác	6.994.164	-	-	-	-	6.994.164
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2022	541.418.442.575	704.856.876.050	15.401.638.827	4.475.178.274	97.843.770	1.266.249.979.496
Giá trị còn lại						
Tại ngày 01/01/2022	115.237.606.392	105.236.562.341	4.543.869.529	827.902.298	21.240.320	225.867.180.880
Tại ngày 31/03/2022	110.135.714.897	101.005.417.028	4.333.927.879	743.556.220	19.610.775	216.238.226.799

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý 1 năm 2022

9 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	<u>Quyền sử dụng đất</u> VND	<u>TSCĐ vô hình khác</u> VND	<u>VND</u>
Nguyên giá			
Tại ngày 01/01/2022	20.558.322.400	1.618.000.000	22.176.322.400
Mua sắm	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
Tại ngày 31/03/2022	20.558.322.400	1.618.000.000	22.176.322.400
Giá trị hao mòn lũy kế			
Tại ngày 01/01/2022	4.749.494.542	178.090.467	4.927.585.009
Trích khấu hao	102.788.304	94.616.670	197.404.974
Tăng khác	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
Tại ngày 31/03/2022	4.852.282.846	272.707.137	5.124.989.983
Giá trị còn lại			
Tại ngày 01/01/2022	16.631.160.762	1.439.909.533	18.071.070.295
Tại ngày 31/03/2022	15.706.039.554	1.345.292.863	17.051.332.417

10 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

Chi tiết số dư cuối năm bao gồm:

	<u>31/03/2022</u> VND	<u>01/01/2022</u> VND
Nâng cấp hệ thống đo lường bảo vệ DCS		
Dự án nâng cấp thiết bị tổ máy - NMTĐ Thác Bà	3.298.419.989	3.298.419.989
	3.298.419.989	3.298.419.989

11 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	<u>01/01/2022</u> VND	<u>Số phải nộp</u> VND	<u>Số đã thực nộp</u> VND	<u>31/03/2022</u> VND
Thuế Giá trị gia tăng	1.312.407.623	9.528.590.339	6.934.287.369	3.906.710.593
Thuế Thu nhập doanh nghiệp Tiên cấp quyền khai thác tài nguyên nước	8.013.717.498	15.681.074.415	8.600.000.000	15.094.791.913
Thuế Tài nguyên	1.487.877.326	9.949.032.558	8.112.674.754	3.324.235.130
Thuế Thu nhập cá nhân	107.518.377	1.388.662.064	1.930.480.951	(434.300.510)
Các loại thuế khác	(39.358.555)	-	-	(39.358.555)
	10.882.162.269	37.763.069.377	25.577.443.074	23.541.447.637

12 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	<u>31/03/2022</u> VND	<u>01/01/2022</u> VND
a Ngắn hạn		
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
Mua sắm Tài sản cố định (Hệ thống DCS)	-	-
Chi phí phải trả khác	150.000.000	196.500.000
	150.000.000	196.500.000
b Dài hạn		

2002
CÔNG
CỘ P
THỦY
THÁC
YÊN BÌNH

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý I năm 2022

13 . PHẢI TRẢ KHÁC

a	Ngắn hạn	31/03/2022	01/01/2022
		VND	VND
	Phải trả cổ tức cho cổ đông	95.422.491.749	63.663.723.749
	Phí dịch vụ Môi trường rừng	3.842.067.024	1.878.516.504
	Phải trả, phải nộp khác	746.579.571	481.354.500
		<u>100.011.138.344</u>	<u>66.023.594.753</u>
b	Dài hạn		
c	Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
14 . VỐN CHỦ SỞ HỮU			
a)	Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu		

0492
TY
IÂN
ĐIÊN
BÀ
-T.Y.E

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý 1 năm 2022

14 . 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 01/01/2022	635.000.000.000	-	-	-	286.858.664.381	921.858.664.381
Tại ngày 01/01/2022	635.000.000.000	-	-	-	286.858.664.381	921.858.664.381
Tăng vốn	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận tăng trong kỳ	-	-	-	-	62.724.297.661	62.724.297.661
Mua cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-	-
Tăng khác (*)	-	-	-	-	-	-
Giảm vốn	-	-	-	-	-	-
Phân phối các quỹ	-	-	-	-	(4.500.000.000)	(4.500.000.000)
Chia cổ tức	-	-	-	-	(95.250.000.000)	(95.250.000.000)
Sử dụng quỹ	-	-	-	-	-	-
Điều chỉnh khác (*)	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2022	635.000.000.000	-	-	-	249.832.962.042	884.832.962.042

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý 1 năm 2022

b) Các quỹ công ty		31/03/2022	01/01/2022
		VND	VND
		-	-
15 . Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán		31/03/2022	01/01/2022
Ngoại tệ các loại		194	194
- Đồng đô la Mỹ (USD)			
16 TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ		Quý 1 năm 2022	Lũy kế đến 31/03/2022
		VND	VND
Doanh thu bán điện thương phẩm		108.588.022.730	108.588.022.730
Doanh thu cung cấp dịch vụ		2.371.965.914	2.371.965.914
		110.959.988.644	110.959.988.644
		-	-
17 GIÁ VỐN HÀNG BÁN		Quý 1 năm 2022	Lũy kế đến 31/03/2022
		VND	VND
Giá vốn của điện thương phẩm đã bán		29.592.689.565	29.592.689.565
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		471.751.355	471.751.355
		30.064.440.920	30.064.440.920
		-	-
18 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		Quý 1 năm 2022	Lũy kế đến 31/03/2022
		VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay vốn		3.541.358.179	3.541.358.179
Cổ tức, lợi nhuận được chia		-	-
		3.541.358.179	3.541.358.179
		-	-
19 CHI PHÍ TÀI CHÍNH		Quý 1 năm 2022	Lũy kế đến 31/03/2022
		VND	VND
20 . THU NHẬP KHÁC		Quý 1 năm 2022	Lũy kế đến 31/03/2022
		VND	VND
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		-	-
- Các khoản khác		182.951.600	182.951.600
		182.951.600	182.951.600
21 . CHI PHÍ KHÁC		Quý 1 năm 2022	Lũy kế đến 31/03/2022
		VND	VND
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		117.448.252	117.448.252
- Các khoản khác		-	-
		117.448.252	117.448.252
22 . CHI PHÍ SẢN XUẤT, KINH DOANH THEO YẾU TỐ			

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý 1 năm 2022

	Quý 1 năm 2022	Lũy kế đến 31/03/2022
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	317.941.974	317.941.974
Chi phí nhân công	8.060.357.999	8.060.357.999
Chi phí khấu hao	9.826.359.055	9.826.359.055
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.044.558.354	1.044.558.354
Chi phí khác	16.912.260.713	16.912.260.713
	<u>36.161.478.095</u>	<u>36.161.478.095</u>

23 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 1 năm 2022	Lũy kế đến 31/03/2022
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng	114.438.827	114.438.827
Chi phí nhân công	3.250.032.999	3.250.032.999
Chi phí khấu hao tài sản cố định	655.067.059	655.067.059
Chi phí dịch vụ mua ngoài	922.705.979	922.705.979
Chi phí khác bằng tiền	1.154.792.311	1.154.792.311
	<u>6.097.037.175</u>	<u>6.097.037.175</u>

24 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý 1 năm 2022	Lũy kế đến 31/03/2022
	VND	VND
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	15.681.074.415	15.681.074.415
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<u>15.681.074.415</u>	<u>15.681.074.415</u>

25 . BÁO CÁO BỘ PHẬN

Do đặc thù của Công ty là hoạt động sản xuất kinh doanh điện chiếm trên 98% 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.



CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý 1 năm 2022

26 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN**Những giao dịch trọng yếu với các bên liên quan trong năm bao gồm:**

<u>Bên liên quan</u>	<u>Nội dung nghiệp vụ</u>	<u>Mối quan hệ</u>	<u>Quý 1/2022</u>	<u>Quý 1/2021</u>
Công ty Mua bán điện – Tập đoàn Điện lực Việt Nam	Doanh thu bán điện	Bên liên quan với cổ đông lớn	108.588.022.730	113.787.341.442
Công ty TNHH Năng lượng R.E.E	Cổ tức công bố	Công ty mẹ (từ ngày 16 tháng 11 năm 2020)	38.365.168.000	38.365.168.000
Tổng Công ty Phát điện 3 – Công ty Cổ phần	Cổ tức công bố	Cổ đông lớn	19.050.000.000	19.050.000.000
Công ty Cổ phần Thủy điện Mường Hum	Thu hồi tiền cho vay Lãi tiền cho vay	Công ty con	5.603.125.000 2.653.517.191	21.206.250.000 3.282.968.488
Công ty Cổ phần Đầu tư Thủy điện Thác Bà 2	Doanh thu cung cấp dịch vụ	Công ty liên kết	40.909.091	54.545.454

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

	<u>Mối quan hệ</u>	<u>31/03/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
		<u>VND</u>	<u>VND</u>
Phải thu ngắn hạn khách hàng		78.759.672.811	30.950.101.437
Công ty mua bán điện - Tập đoàn Điện lực Việt Nam	Bên liên quan với cổ đông lớn	78.759.672.811	30.950.101.437
Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Thủy Điện Thác Bà 2	Công ty liên kết	45.000.000	30.000.000
Phải thu ngắn hạn khác		109.422.272	29.811.845
Công ty Cổ phần Thủy điện Mường Hum	Công ty con	109.422.272	29.811.845
Công Ty Cổ Phần Đầu Tư Thủy Điện Thác Bà 2	Công ty liên kết	54.000.000	69.000.000
	<u>Mối quan hệ</u>	<u>31/03/2022</u>	<u>01/01/2022</u>
		<u>VND</u>	<u>VND</u>
Phải thu về cho vay		123.268.750.000	128.871.875.000
Công ty Cổ phần Thủy điện Mường Hum	Công ty con	123.268.750.000	108.871.875.000
Công ty Cổ phần Thủy điện Vĩnh Sơn Sông Hinh	Công ty liên kết của công ty mẹ	-	20.000.000.000
<i>Trong đó:</i>			
- Cho vay dài hạn đến hạn trả		22.412.500.000	22.412.500.000
- Cho vay dài hạn		100.856.250.000	106.459.375.000

27 . THÔNG TIN KHÁC

Giải trình biến động lợi nhuận sau thuế Quý 1 năm 2022 với Quý 1 năm 2021

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 1 năm 2022 đạt 62.724.297.661 đồng

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 1 năm 2021 đạt 67.472.582.406 đồng

404
GT
PH
Y Đ
C B
VH-T

CÔNG TY CỔ PHẦN THỦY ĐIỆN THÁC BÀ

Tổ dân phố 1, 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 tổng hợp

Quý 1 năm 2022

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 1 năm 2022 so với Quý 1 năm 2021 giảm 4.748.284.745 đồng (giảm 7%) là do các nguyên nhân sau:

- Tổng doanh thu Quý 1 năm 2022 so với cùng kỳ năm 2021 giảm 9.534.245.375 đồng, tương ứng giảm 8% chủ yếu là do Doanh thu hoạt động điện giảm 5.199.318.712 đồng, tương ứng giảm 5% so với cùng kỳ năm 2021.

Nguyên nhân là do Quý 1 năm 2022, sản lượng điện thương phẩm trong Quý 1 năm 2022 thấp hơn so với cùng kỳ năm 2021 là 27,03 triệu kWh, tương ứng giảm 20%. Doanh thu hoạt động dịch vụ giảm 1.423.500.355 đồng, tương ứng giảm 38% so với cùng kỳ năm 2021 là do giá trị các hợp đồng dịch vụ được nghiệm thu trong Quý 1 năm 2022 giảm hơn so với cùng kỳ năm 2021. Doanh thu Hoạt động tài chính giảm 3.598.889.659 đồng, tương ứng giảm 9% so với cùng kỳ năm 2021. Doanh thu khác tăng 91.851.800 đồng so với cùng kỳ năm 2021.

- Tổng chi phí Quý 1 năm 2022 so với cùng kỳ năm 2021 giảm 3.598.889.659 đồng, tương ứng giảm 9% so với cùng kỳ năm 2021 chủ yếu do sản lượng Quý 1 năm 2022 giảm so với cùng kỳ năm 2021 dẫn đến chi phí Thuế tài nguyên và phí dịch vụ môi trường rừng Quý 1 năm 2022 giảm so với cùng kỳ năm 2021. Các chi phí thường xuyên khác ổn định so với cùng kỳ.

- Thuế TNDN Quý 1 năm 2022 so với cùng kỳ năm 2021 giảm 1.187.070.971 đồng so với cùng kỳ năm 2021. Chính sách thuế TNDN áp dụng cho công ty trong Quý 1 năm 2022 không thay đổi so với cùng kỳ năm trước, thuế TNDN trong Quý 1 năm 2022 giảm là do lợi nhuận trước thuế TNDN Quý 1 năm 2022 giảm so với cùng kỳ năm 2021.

Nguyễn Trung Hiếu
Người lập

Lê Hồng Minh
Kế Toán trưởng



Nguyễn Văn Quyền
Tổng Giám đốc



Yên Bái, Ngày 19 tháng 04 năm 2022