

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Ngày 31 tháng 03 năm 2012

| Tài sản   | Mã số      | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|---|------------|------------------------|------------------------|
| <b>A. Tài sản ngắn hạn</b>                          | <b>100</b> | <b>74,541,176,647</b>  | <b>70,004,860,574</b>  |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> | <b>12,117,590,403</b>  | <b>12,472,442,061</b>  |
| 1. Tiền   | 111        | 12,117,590,403         | 11,882,442,061         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        |                        | 590,000,000            |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>      | <b>120</b> | <b>35,653,728,000</b>  | <b>35,653,728,000</b>  |
| 1. Đầu tư ngắn hạn                                  | 121        | 36,836,308,246         | 36,836,308,246         |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)            | 129        | (1,182,580,246)        | -1,182,580,246         |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> | <b>15,439,833,669</b>  | <b>15,220,606,054</b>  |
| 1. Phải thu của khách hàng                          | 131        | 8,895,750,724          | 10,018,421,834         |
| 2. Trả trước cho người bán                          | 132        | 6,351,325,457          | 5,035,953,993          |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133        |                        |                        |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134        |                        | 0                      |
| 5. Các khoản phải thu khác                          | 135        | 192,757,488            | 166,230,227            |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi               | 139        |                        | 0                      |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> | <b>5,889,866,854</b>   | <b>1,461,527,448</b>   |
| 1. Hàng hoá tồn kho                                 | 141        | 5,889,866,854          | 1,461,527,448          |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)               | 144        |                        | 0                      |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> | <b>5,440,157,721</b>   | <b>5,196,557,011</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        | 1,503,523,861          | 0                      |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        | 2,124,793,146          | 4,058,316,784          |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước         | 154        |                        | 0                      |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác                            | 158        | 1,811,840,714          | 1,138,240,227          |
| <b>B. Tài sản dài hạn</b>                           | <b>200</b> | <b>575,641,982,164</b> | <b>553,280,628,665</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211        |                        | 0                      |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc               | 212        |                        | 0                      |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ                          | 213        |                        | 0                      |
| 4. Phải thu dài hạn khác                            | 218        |                        | 0                      |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)            | 219        |                        | 0                      |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b> | <b>569,500,114,342</b> | <b>547,134,659,820</b> |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                         | 221        | 428,030,336,220        | 433,081,095,589        |
| - Nguyên giá  | 222        | 533,602,174,162        | 533,574,874,162        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 223        | (105,571,837,942)      | -100,493,778,573       |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính                   | 224        |                        |                        |
| - Nguyên giá  | 225        |                        | 0                      |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 226        |                        | 0                      |
| 3. Tài sản cố định vô hình                          | 227        |                        |                        |
| - Nguyên giá  | 228        |                        | 0                      |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 229        |                        | 0                      |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 230        | 141,469,778,122        | 114,053,564,231        |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                     | <b>240</b> |                        |                        |
| - Nguyên giá  | 241        |                        |                        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 242        |                        |                        |
| <b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>       | <b>250</b> | <b>2,500,000,000</b>   | <b>2,500,000,000</b>   |
| 1. Đầu tư vào công ty con                           | 251        | 0                      |                        |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh          | 252        |                        | 0                      |
| 3. Đầu tư dài hạn khác                              | 258        | 2,500,000,000          | 2,500,000,000          |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn       | 259        |                        | 0                      |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                      | <b>260</b> | <b>3,641,867,822</b>   | <b>3,645,968,845</b>   |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        | 5,488,186              | 9,589,209              |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                   | 262        | 3,636,379,636          | 3,636,379,636          |
| 3. Tài sản dài hạn khác                             | 268        |                        |                        |
| <b>VI. Lợi thế thương mại</b>                       | <b>269</b> |                        |                        |
| <b>Tổng cộng Tài sản</b>                            | <b>270</b> | <b>650,183,158,811</b> | <b>623,285,489,239</b> |

| Nguồn vốn   | Mã số      | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|---|------------|------------------------|------------------------|
| <b>A. Nợ phải trả</b>                               | <b>300</b> | <b>469,691,453,308</b> | <b>446,787,459,820</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> | <b>113,639,388,640</b> | <b>111,753,809,815</b> |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn                               | 311        | 1,920,152,271          | 7,957,344,273          |
| 2. Phải trả người bán                               | 312        | 52,354,214,706         | 50,311,761,468         |
| 3. Người mua trả tiền trước                         | 313        | 0                      |                        |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước              | 314        | 8,473,197,375          | 11,942,636,346         |
| 5. Phải trả người lao động                          | 315        | 6,320,458,924          | 4,524,584,997          |
| 6. Chi phí phải trả                                 | 316        | 6,077,744,493          | 5,851,612,467          |
| 7. Phải trả nội bộ                                  | 317        |                        |                        |
| 8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 318        |                        | 0                      |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác       | 319        | 38,474,384,454         | 31,113,633,847         |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 320        |                        | 0                      |
| 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi                        | 323        | 19,236,417             | 52,236,417             |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> | <b>356,052,064,668</b> | <b>335,033,650,005</b> |
| 1. Phải trả dài hạn người bán                       | 331        |                        | 0                      |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ                          | 332        |                        | 0                      |
| 3. Phải trả dài hạn khác                            | 333        |                        |                        |
| 4. Vay và nợ dài hạn                                | 334        | 354,748,146,375        | 333,729,731,712        |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                  | 335        | 1,166,499,259          | 1,166,499,259          |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm                    | 336        | 137,419,034            | 137,419,034            |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn                        | 337        |                        | 0                      |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện                         |            |                        | 0                      |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ             |            |                        | 0                      |
| <b>B. Nguồn vốn chủ sở hữu</b>                      | <b>400</b> | <b>170,698,778,787</b> | <b>166,705,102,703</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b> | <b>170,689,486,139</b> | <b>166,686,892,009</b> |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                        | 411        | 149,999,890,000        | 149,999,890,000        |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                             | 412        | (204,360,000)          | -204,360,000           |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu                          | 413        |                        | 0                      |
| 4. Cổ phiếu quỹ (*)                                 | 414        |                        | 0                      |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản                  | 415        |                        | 0                      |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                       | 416        |                        | 0                      |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển                            | 417        | 3,983,886,409          | 3,983,886,409          |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính                           | 418        | 2,740,124,936          | 2,740,124,936          |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                    | 419        |                        | 0                      |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối               | 420        | 14,137,266,128         | 10,134,671,998         |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB                           | 421        | 32,678,666             | 32,678,666             |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp                 |            |                        | 0                      |
| <b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>                 | <b>430</b> | <b>9,292,648</b>       | <b>18,210,694</b>      |
| 1. Nguồn kinh phí                                   | 432        |                        | 0                      |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ                | 433        | 9,292,648              | 18,210,694             |
| <b>C. Lợi ích cổ đông thiểu số</b>                  |            | <b>9,792,926,716</b>   | <b>9,792,926,716</b>   |
| <b>Tổng cộng Nguồn vốn</b>                          | <b>440</b> | <b>650,183,158,811</b> | <b>623,285,489,239</b> |
| <b>Các chỉ tiêu ngoài bảng</b>                      |            |                        |                        |
| 1. Tài sản thuê ngoài                               | 01         |                        |                        |
| 2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công      | 02         |                        |                        |
| 3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược       | 03         |                        |                        |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý                              | 04         |                        |                        |
| 5. Ngoại tệ các loại                                | 05         |                        |                        |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án                     | 06         |                        |                        |

Hà Giang, ngày 20 tháng 04 năm 2012

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC CÔNG TY

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

| Chỉ tiêu  | Chỉ tiêu  | Kết quả HĐKD hợp nhất |                       |                       |                       |
|---|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |           | Năm 2012              |                       | Năm 2011              |                       |
|   |           | Quý I                 | Lũy kế từ đầu năm     | Quý I                 | Lũy kế từ đầu năm     |
| 1. Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ                  | 1         | 24,472,091,842        | 24,472,091,842        | 11,450,240,690        | 11,450,240,690        |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                           | 2         |                       |                       | -                     | -                     |
| <b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b> | <b>10</b> | <b>24,472,091,842</b> | <b>24,472,091,842</b> | <b>11,450,240,690</b> | <b>11,450,240,690</b> |
| 4. Giá vốn hàng bán                                       | 11        | 9,736,133,951         | 9,736,133,951         | 3,500,923,512         | 3,500,923,512         |
| <b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>   | <b>20</b> | <b>14,735,957,891</b> | <b>14,735,957,891</b> | <b>7,949,317,178</b>  | <b>7,949,317,178</b>  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                          | 21        | 27,576,197            | 27,576,197            | 868,591,176           | 868,591,176           |
| <b>7. Chi phí tài chính</b>                               | <b>22</b> | <b>9,424,197,339</b>  | <b>9,424,197,339</b>  | <b>3,641,708,206</b>  | <b>3,641,708,206</b>  |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay                               | 23        | 9,424,197,339         | 9,424,197,339         | 3,641,708,206         | 3,641,708,206         |
| 8. Chi phí bán hàng                                       | 24        | -                     |                       | -                     | -                     |
| 9. Chi phí quản lý Doanh nghiệp                           | 25        | 1,233,045,776         | 1,233,045,776         | 1,231,936,498         | 1,231,936,498         |
| <b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>        | <b>30</b> | <b>4,106,290,973</b>  | <b>4,106,290,973</b>  | <b>3,944,263,650</b>  | <b>3,944,263,650</b>  |
| 11. Thu nhập khác   | 31        | -                     |                       | 8,400,000             | 8,400,000             |
| 12. Chi phí khác  | 32        | 103,696,843           | 103,696,843           | 19,178,019            | 19,178,019            |
| <b>13. Lợi nhuận khác</b>                                 | <b>40</b> | <b>(103,696,843)</b>  | <b>(103,696,843)</b>  | <b>(10,778,019)</b>   | <b>(10,778,019)</b>   |
| 14. Phần lãi lỗ trong Cty liên kết, liên doanh            | 45        | -                     |                       | -                     | -                     |
| <b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>              | <b>50</b> | <b>4,002,594,130</b>  | <b>4,002,594,130</b>  | <b>3,933,485,631</b>  | <b>3,933,485,631</b>  |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành                           | 51        | -                     |                       | 115,735,040           | 115,735,040           |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                            | 52        | -                     |                       | -                     | -                     |
| <b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>       | <b>60</b> | <b>4,002,594,130</b>  | <b>4,002,594,130</b>  | <b>3,817,750,591</b>  | <b>3,817,750,591</b>  |
| 18.1 Lợi ích của cổ đông thiểu số                         | 61        | -                     |                       | -                     | -                     |
| <b>18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông Cty mẹ</b>         | <b>62</b> | <b>4,002,594,130</b>  | <b>4,002,594,130</b>  | <b>3,817,750,591</b>  | <b>3,817,750,591</b>  |
| <b>19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)</b>                   | <b>70</b> | <b>267</b>            | <b>267</b>            | <b>231</b>            | <b>231</b>            |

Hà Giang, ngày 20 tháng 04 năm 2012

Lập biểu

Kế toán trưởng

**GIÁM ĐỐC CÔNG TY**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT***Quý I năm 2012*

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Quý I năm 2012         | Quý I năm 2011          |
|--|-----------|------------------------|-------------------------|
| <i>1</i>   | <i>2</i>  | <i>5</i>               | <i>6</i>                |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |                        |                         |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác                                | 1         | 28,041,972,137         | 11,450,240,690          |
| 2. Tiền trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ   | 2         | (6,205,294,733)        | (1,575,381,500)         |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động   | 3         | (1,469,951,593)        | (2,220,639,835)         |
| 4. Tiền chi trả lãi vay  | 4         | (4,294,939,711)        | (4,884,753,206)         |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp   | 5         | 0                      | (327,695,056)           |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 6         | 22,230,974,102         | 4,131,040,712           |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh  | 7         | (39,335,727,986)       | (11,840,745,487)        |
| <b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh</b>  | <b>20</b> | <b>(1,032,967,784)</b> | <b>(5,267,933,682)</b>  |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |           | 0                      |                         |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                          | 21        | 0                      |                         |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                       | 22        | 0                      |                         |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                    | 23        | (221,750,000)          | (36,919,299,200)        |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác                                | 24        | 0                      | 10,793,863,038          |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25        | 0                      |                         |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 26        | 0                      |                         |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                     | 27        | 27,616,726             | 169,509,755             |
| <b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư</b>  | <b>30</b> | <b>(194,133,274)</b>   | <b>(25,955,926,407)</b> |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |           | 0                      |                         |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                             | 31        | 0                      |                         |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32        | 0                      |                         |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được  | 33        | 4,603,916,203          | 31,045,000,000          |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34        | (3,729,604,803)        | (12,076,315,038)        |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính  | 35        | 0                      | -                       |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36        | (2,062,000)            | -                       |
| <b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính</b>   | <b>40</b> | <b>872,249,400</b>     | <b>18,968,684,962</b>   |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>   | <b>50</b> | <b>(354,851,658)</b>   | <b>(12,255,175,127)</b> |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ  | <b>60</b> | 12,472,442,061         | 17,593,208,892          |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá  | <b>61</b> | 0                      |                         |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>   | <b>70</b> | <b>12,117,590,403</b>  | <b>5,338,033,765</b>    |

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP****Quý I năm 2012****I. Đặc điểm hoạt động của Doanh nghiệp****1. Hình thức sở hữu vốn:**

Tiền thân của Công ty cổ phần thủy điện Nậm Mu là Ban quản lý Dự án thủy điện Nậm Mu thuộc Công ty Sông Đà 9 (nay là Công ty cổ phần Sông Đà 9), Công ty được thành lập từ tháng 01/2002. Tháng 12/2002, Ban quản lý Dự án chuyển thành Nhà máy thủy điện Nậm Mu

Từ ngày 29/11/2006 Công ty Cổ phần thủy điện Nậm Mu được chấp thuận đăng ký giao dịch cổ phiếu tại Trung tâm Giao dịch chứng khoán Hà Nội theo quyết định 420/QĐ-TTGDHN của Trung tâm Giao dịch chứng khoán Hà Nội, với mã chứng khoán là HJS.

Công ty cổ phần thủy điện Nậm Mu là Công ty cổ phần được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần số 10-03-000005 ngày 29/5/2003 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hà Giang cấp và các giấy chứng nhận kinh doanh sửa đổi.

Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, vốn góp của cổ đông được phân bổ như sau:

| <b>Cổ đông</b>                  | <b>Vốn góp (VNĐ)</b> | <b>Tỷ lệ</b> |
|---------------------------------|----------------------|--------------|
| Công ty cổ phần Sông Đà 9       | 76,500,000,000       | 51%          |
| Công ty cổ phần Xi măng Sông Đà | 7,500,000,000        | 5%           |
| Công ty TNHH SXKD XNK Bình Minh | 37,500,000,000       | 25%          |
| Các cổ đông là các nhân khác    | 28,499,890,000       | 19%          |

**Tổng số Vốn điều lệ của Công ty là: 149,999,890,000**

*(Bằng chữ: Sáu mươi tỷ đồng chẵn).*

**Theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2010 ngày 10/4/2010, Tổng số vốn điều lệ của Công ty được phân bổ như sau:**

|                                 |                |     |
|---------------------------------|----------------|-----|
| Công ty cổ phần Sông Đà 9       | 76,500,000,000 | 51% |
| Công ty cổ phần Xi măng Sông Đà | 7,500,000,000  | 5%  |
| Các cổ đông là cá nhân khác     | 65,999,890,000 | 44% |

**Trụ sở chính:** Xã Tân Thành - huyện Bắc Quang - tỉnh Hà Giang

**2. Lĩnh vực kinh doanh:** Xây dựng, sản xuất và kinh doanh thủy điện.**3. Ngành nghề kinh doanh:**

- \* Đầu tư xây dựng các dự án thủy điện;
- \* Tư vấn, xây lắp các công trình điện;
- \* Xây dựng, sản xuất và kinh doanh điện;
- \* Nhận thầu xây lắp các công trình dân dụng, xây dựng công nghiệp, xây dựng thủy điện, bưu điện, các công trình thủy lợi, giao thông đường bộ các cấp, sân bay, bến cảng, cầu cống, các công trình kỹ thuật hạ tầng, đô thị và các khu công nghiệp, các công trình
- \* Xây dựng và kinh doanh nhà ở, văn phòng cho thuê, kinh doanh bất động sản, khách sạn, du lịch;
- \* Lắp đặt các cấu kiện bê tông, kết cấu thép, các hệ thống kỹ thuật công trình, các loại máy móc, thiết bị (thang, điều hoà, thông gió, phòng cháy, cấp thoát nước);
- \* Sản xuất và kinh doanh vật liệu xây dựng, gạch, ngói, đá, cát, sỏi, xi măng, tấm lợp, gỗ dùng trong xây dựng và tiêu dùng khác;
- \* Dịch vụ cho thuê sửa chữa, bảo dưỡng máy, thiết bị, kinh doanh thiết bị xây dựng;
- \* Kinh doanh xuất nhập khẩu hàng thủ công mỹ nghệ, hàng nông, lâm, thủy sản, hàng tiêu dùng.

## 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 Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính và các Thông tư sửa đổi, bổ sung kèm theo.
2. Tuyên bố tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:  
Chúng tôi, Công ty Cổ phần thủy điện Nậm Mu, 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

### A. Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính tổng hợp của Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp báo cáo tài chính của Văn phòng Công ty và báo cáo tài chính của Ban quản lý các dự án; BQLDA thủy điện Nậm An & Sông Cháy; Chi nhánh Công ty cổ phần thủy điện Nậm Mu 101 trực thuộc Công ty. BCTC hợp nhất được lập trên cơ sở hợp nhất BCTC tổng hợp của Công ty và BCTC của CTCP Sông Đà Tây Đô

Các giao dịch được loại trừ khi hợp nhất: Số dư của giao dịch nội bộ và bất kỳ khoản lãi hoặc lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch trong nội bộ Công ty được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất. Lãi chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch

### B. Các Chính sách kế toán

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

**Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm: Bao gồm tiền mặt tại quỹ và tiền gửi ngân hàng

#### 2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

**Hàng tồn kho:**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở

#### 3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

##### 3.1 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.

##### 3.2 Phương pháp khấu hao TSCĐ

###### 3.2.1 Đối với dự án thủy điện Nậm Mu

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 thời gian khấu hao quy định tại Quyết định số 206/2003/QĐ-BTC ngày 12 tháng 12 năm 2003 của Bộ Tài chính.

| Loại tài sản           | Thời gian KH |
|------------------------|--------------|
| Nhà cửa, vật kiến trúc | 19-40 năm    |

**CÔNG TY CP THỦY ĐIỆN NẬM MU**

Địa chỉ: Xã Tân Thành - huyện Bắc Quang - tỉnh Hà Giang

Điện thoại: (0219)3827 276 - Fax: (0219)3827 276

Thuyết minh Báo cáo tài chính

Quý I năm 2012

**9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

| Khoản mục                         | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị       | PTVT - truyền dẫn     | Thiết bị quản lý   | TSCĐ khác | Tổng cộng              |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|-----------|------------------------|
| <b>Nguyên giá tài sản cố định</b> |                        |                        |                       |                    |           |                        |
| <b>Số dư đầu năm</b>              | <b>374,519,770,800</b> | <b>147,344,276,221</b> | <b>11,380,499,843</b> | <b>330,327,298</b> | <b>-</b>  | <b>533,574,874,162</b> |
| - Mua trong kỳ                    | -                      | 27,300,000             | -                     | -                  | -         | 27,300,000             |
| - XDCB hoàn thành                 |                        |                        |                       |                    |           | -                      |
| - Tăng khác                       |                        |                        |                       |                    |           | -                      |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư          |                        |                        |                       |                    |           | -                      |
| - Thanh lý, nhượng bán            |                        |                        |                       |                    |           | -                      |
| - Giảm khác                       |                        |                        |                       |                    |           | -                      |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>              | <b>374,519,770,800</b> | <b>147,371,576,221</b> | <b>11,380,499,843</b> | <b>330,327,298</b> | <b>-</b>  | <b>533,602,174,162</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>     |                        |                        |                       |                    |           |                        |
| <b>Số dư đầu năm</b>              | <b>70,186,464,748</b>  | <b>27,326,214,099</b>  | <b>2,687,433,624</b>  | <b>293,666,102</b> | <b>-</b>  | <b>100,493,778,573</b> |
| - Khấu hao trong kỳ               | 3,287,852,742          | 1,499,080,261          | 282,929,670           | 8,196,696          | -         | 5,078,059,369          |
| - Tăng khác                       |                        |                        |                       |                    |           | -                      |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư          |                        |                        |                       |                    |           | -                      |
| - Thanh lý, nhượng bán            |                        |                        |                       |                    |           | -                      |
| - Giảm khác                       | -                      | -                      | -                     | -                  | -         | -                      |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>              | <b>73,474,317,490</b>  | <b>28,825,294,360</b>  | <b>2,970,363,294</b>  | <b>301,862,798</b> | <b>-</b>  | <b>105,571,837,942</b> |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ</b>   |                        |                        |                       |                    |           |                        |
| - Tại ngày đầu năm                | 304,333,306,052        | 120,018,062,122        | 8,693,066,219         | 36,661,196         | -         | 433,081,095,589        |
| - Tại ngày cuối năm               | 301,045,453,310        | 118,546,281,861        | 8,410,136,549         | 28,464,500         | -         | 428,030,336,220        |

-

**CÔNG TY CP THỦY ĐIỆN NẬM MU**

Địa chỉ: Xã Tân Thành - huyện Bắc Quang - tỉnh Hà Giang

Điện thoại: (0219)3827 276 - Fax: (0219)3827 276

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

Quý I năm 2012

**10. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính (không có số liệu)****11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình (không có số liệu)****12. Chi phí XDCB dở dang**

|                 | Số cuối kỳ             | Số đầu kỳ              |
|-----------------|------------------------|------------------------|
| Xây dựng cơ bản | 141,469,778,122        | 114,053,564,231        |
| <b>Cộng</b>     | <b>141,469,778,122</b> | <b>114,053,564,231</b> |

**13. Tăng, giảm bất động sản đầu tư (không có số liệu)****14. Đầu tư dài hạn khác**

|  | Số cuối kỳ           | Số đầu kỳ            |
|--|----------------------|----------------------|
| - Đầu tư cổ phiếu                          | <b>2,500,000,000</b> | <b>2,500,000,000</b> |
| Công ty CP CK ATRTEX <i>SL: 200.000 cp</i> | 2,000,000,000        | 2,000,000,000        |
| Cty Cp Đầu tư BĐS và xây dựng An Đông      | 500,000,000          | 500,000,000          |
| <b>Cộng</b>                                | <b>2,500,000,000</b> | <b>2,500,000,000</b> |

**15. Vay và nợ ngắn hạn****a. Vay ngắn hạn**

|                           | Số cuối kỳ           | Số đầu kỳ            |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Văn Phòng                 | 1,900,152,271        | 7,937,344,273        |
| Chi nhánh 101             | 20,000,000           | 20,000,000           |
| Công ty CP Sông Đà Tây Đô |                      |                      |
| <b>Cộng</b>               | <b>1,920,152,271</b> | <b>7,957,344,273</b> |

**16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

|                                  | Số cuối kỳ           | Số đầu kỳ             |
|----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| - Thuế Giá trị gia tăng phải nộp | 4,087,375,700        | 7,298,840,293         |
| - Thuế Thu nhập doanh nghiệp     | 2,756,615,872        | 2,756,615,872         |
| - Thuế tài nguyên                | 1,454,616,839        | 1,725,790,516         |
| - Thuế thu nhập cá nhân          | 155,432,671          | 142,233,372           |
| - Các loại thuế khác             | 19,156,293           | 19,156,293            |
| <b>Cộng</b>                      | <b>8,473,197,375</b> | <b>11,942,636,346</b> |

**17. Chi phí phải trả****- Lãi vay phải trả**

|                  | Số cuối kỳ           | Số đầu kỳ            |
|------------------|----------------------|----------------------|
| Lãi vay phải trả | 6,077,744,493        | 5,851,612,467        |
| <b>Cộng</b>      | <b>6,077,744,493</b> | <b>5,851,612,467</b> |

**18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác****Công ty CP thủy điện Nậm Mu**

|  | Số cuối kỳ           | Số đầu kỳ          |
|--|----------------------|--------------------|
| * Tài sản thừa chờ giải quyết                    | <b>6,058,773</b>     | <b>6,058,773</b>   |
| * Kinh phí công đoàn                             | <b>107,576,936</b>   | <b>108,994,910</b> |
| Văn phòng Công ty                                | 1,119,022            | 27,186,669         |
| Chi nhánh Công ty CPTĐ Nậm Mu 101                | 95,586,644           | 54,736,644         |
| BQLDA Nậm An                                     |                      |                    |
| CTCP Sông Đà Tây Đô                              | 10,871,270           | 27,071,597         |
| * Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, BH thất nghiệp | <b>1,182,066,356</b> | <b>533,739,810</b> |



|  |                        |                        |
|--|------------------------|------------------------|
| Văn phòng Công ty  | 953,896,429            | 323,594,174            |
| Chi nhánh Công ty CPTĐ Nậm Mu 101  | 222,230,755            | 210,145,636            |
| BQLDA Nậm An   |                        |                        |
| CTCP Sông Đà Tây Đô  | 5,939,172              | -                      |
| <b>* Kinh phí Đảng</b>   | <b>13,303,892</b>      | <b>13,303,892</b>      |
| <b>* Phải trả về Cổ phần hoá</b>   | -                      | -                      |
| <b>* Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn</b>   |                        |                        |
| <b>* Doanh thu chưa thực hiện</b>  | -                      | -                      |
| <b>* Các khoản phải trả, phải nộp khác</b>   | <b>37,165,378,497</b>  | <b>30,451,536,462</b>  |
| Văn phòng Công ty  | 37,076,734,022         | 30,376,834,175         |
| Chi nhánh Công ty CPTĐ Nậm Mu 101  | 71,726,899             | 60,424,927             |
| Ban quản lý dự án thuỷ điện Nậm Ngần   |                        |                        |
| Ban quản lý dự án thuỷ điện Nậm An   | 10,679,576             | 14,277,360             |
| CTCP Sông Đà Tây Đô  | 6,238,000              |                        |
| <b>Cộng</b>  | <b>38,474,384,454</b>  | <b>31,113,633,847</b>  |
|  | <b>Số cuối kỳ</b>      | <b>Số đầu kỳ</b>       |
| <b>19. Phải trả dài hạn nội bộ (không có phát sinh)</b>                                |                        |                        |
| <b>20. Vay và nợ dài hạn</b>   | <b>Số cuối kỳ</b>      | <b>Số đầu kỳ</b>       |
| <b>a. Vay dài hạn</b>  | <b>354,748,146,375</b> | <b>333,729,731,712</b> |
| - <i>Vay Ngân hàng</i>   | <b>354,748,146,375</b> | <b>333,729,731,712</b> |
| Ngân hàng NN&PTNT Hà Giang   | 136,565,267,238        | 135,261,335,892        |
| Ngân hàng Phát triển Hà Giang  | 78,304,053,446         | 78,818,000,000         |
| Công ty tài chính CP Sông Đà   | 25,096,000,000         | 25,096,000,000         |
| Ngân hàng PG Bank  | 5,632,664,000          | 6,523,116,000          |
| Ngân hàng Bảo Việt   | 109,150,161,691        | 88,031,279,820         |
| <b>b. Nợ dài hạn</b>   |                        |                        |
| - Thuê tài chính   | -                      | -                      |
| - Nợ dài hạn khác  | -                      | -                      |
| <b>c. Các khoản nợ thuê tài chính (không có số liệu)</b>                               |                        |                        |
| <b>Cộng</b>  | <b>354,748,146,375</b> | <b>333,729,731,712</b> |
| <b>21. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>   | <b>Số cuối kỳ</b>      | <b>Số đầu kỳ</b>       |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế |                        |                        |
| - Khoản hoàn thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước         |                        |                        |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả  | 1,166,499,259          | 1,166,499,259          |
| <b>Cộng</b>  | <b>1,166,499,259</b>   | <b>1,166,499,259</b>   |

**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 | LN sau thuế chưa phân phối | Nguồn vốn đầu tư XDCB | Tổng cộng              |
|-------------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|--------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>1. Số dư đầu năm trước</b> | <b>149,999,890,000</b> | <b>(204,360,000)</b> | <b>-</b>                   | <b>-</b>     | <b>3,458,084,047</b>  | <b>2,214,322,574</b>   | <b>6,590,123,394</b>       | <b>32,678,666</b>     | <b>162,090,738,681</b> |
| - Tăng vốn trong năm trước    |                        |                      |                            | -            |                       |                        | -                          |                       | -                      |
| - Lãi trong năm trước         | -                      | -                    |                            | -            |                       |                        |                            |                       | -                      |
| - Tăng khác                   | -                      | -                    |                            | -            | 525,802,362           | 525,802,362            | 15,308,714,413             |                       | 16,360,319,137         |
| - Giảm vốn trong năm trước    | -                      | -                    |                            | -            |                       |                        |                            |                       | -                      |
| - Lỗ trong năm trước          | -                      | -                    |                            | -            |                       |                        |                            |                       | -                      |
| - Giảm khác                   | -                      | -                    |                            | -            |                       |                        | 11,764,165,809             | -                     | 11,764,165,809         |
| <b>2. Số dư 31/12/2011</b>    | <b>149,999,890,000</b> | <b>(204,360,000)</b> | <b>-</b>                   | <b>-</b>     | <b>3,983,886,409</b>  | <b>2,740,124,936</b>   | <b>10,134,671,998</b>      | <b>32,678,666</b>     | <b>166,686,892,009</b> |
| <b>3. Số dư đầu năm nay</b>   | <b>149,999,890,000</b> | <b>(204,360,000)</b> | <b>-</b>                   | <b>-</b>     | <b>3,983,886,409</b>  | <b>2,740,124,936</b>   | <b>10,134,671,998</b>      | <b>32,678,666</b>     | <b>166,686,892,009</b> |
| - Tăng vốn trong kỳ này       |                        |                      |                            |              |                       |                        |                            |                       | -                      |
| - Lãi trong kỳ                |                        |                      |                            |              |                       |                        | 4,002,594,130              |                       | 4,002,594,130          |
| - Tăng khác                   |                        |                      |                            |              |                       |                        |                            |                       | -                      |
| - Giảm vốn trong kỳ này       |                        |                      |                            |              |                       |                        |                            |                       | -                      |
| - Lỗ trong kỳ                 |                        |                      |                            |              |                       |                        |                            |                       | -                      |
| - Giảm khác                   |                        |                      |                            |              |                       |                        |                            |                       | -                      |
| <b>4. Số dư 31/03/2012</b>    | <b>149,999,890,000</b> | <b>(204,360,000)</b> | <b>-</b>                   | <b>-</b>     | <b>3,983,886,409</b>  | <b>2,740,124,936</b>   | <b>14,137,266,128</b>      | <b>32,678,666</b>     | <b>170,689,486,139</b> |

| <b>B. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b> | <b>Số cuối kỳ</b>      | <b>Số đầu kỳ</b>       |
|--|------------------------|------------------------|
| - Công ty cổ phần Sông Đà 9                  | 76,500,000,000         | 76,500,000,000         |
| - Công ty cổ phần xi măng Sông Đà            | 7,500,000,000          | 7,500,000,000          |
| - Vốn góp của các cổ đông khác               | 65,999,890,000         | 65,999,890,000         |
| <b>Cộng</b>                                  | <b>149,999,890,000</b> | <b>149,999,890,000</b> |

\* 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:**

|                                  | <b>Số cuối kỳ</b> | <b>Số đầu kỳ</b>      |
|----------------------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b> |                   |                       |
| Vốn góp đầu năm                  | 149,999,890,000   | 149,999,890,000       |
| Vốn góp tăng trong năm           |                   |                       |
| Vốn góp giảm trong năm           |                   |                       |
| Vốn góp cuối năm                 |                   |                       |
| <b>Cổ tức, lợi nhuận đã chia</b> |                   | <b>10,499,992,300</b> |

**D. Cổ phiếu**

|                                       | <b>Số cuối kỳ</b> | <b>Số đầu kỳ</b> |
|---------------------------------------|-------------------|------------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành |                   |                  |
| - Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng |                   |                  |
| + Cổ phiếu phổ thông                  |                   |                  |
| + 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     | 14,999,989        | 14,999,989       |
| + Cổ phiếu phổ thông                  | 14,999,989        | 14,999,989       |
| + Cổ phiếu ưu đãi                     |                   |                  |

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

10.000 VND/ 1 Cổ phiếu

**E. Các quỹ doanh nghiệp**

|                          | <b>Số cuối kỳ</b> | <b>Số đầu kỳ</b> |
|--------------------------|-------------------|------------------|
| Quỹ đầu tư phát triển    | 3,983,886,409     | 3,983,886,409    |
| Quỹ dự phòng tài chính   | 2,740,124,936     | 2,740,124,936    |
| Quỹ khen thưởng phúc lợi | 19,236,417        | 52,236,417       |

\* **Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ:**

Quỹ dự phòng tài chính được trích lập trong năm từ phần lợi nhuận sau thuế từ năm 2004 đến năm 2011 theo Biên bản họp của Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần thủy điện Nậm Mu, phù hợp với các quy định tại Điều lệ Công ty.

Quỹ Đầu tư phát triển trích lập trong năm bằng số thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn năm 2004, năm 2005 và từ lợi nhuận sau thuế từ năm 2004 đến năm 2011 theo Biên bản họp của Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần thủy điện Nậm Mu, phù hợp với các quy định tại Điều lệ Công ty.

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)**

|  | Kỳ này                | Lũy kế từ đầu năm<br>đến cuối kỳ         |
|--|-----------------------|--|
| <b>25. Tổng Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>     | <b>24,472,091,842</b> | <b>24,472,091,842</b>                    |
| + Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm                       | 24,472,091,842        | 24,472,091,842                           |
| <b>26. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>                    | <b>-</b>              | <b>-</b>                                 |
| + Hàng bán bị trả lại                                      | -                     | -  |
| <b>27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b> | <b>24,472,091,842</b> | <b>24,472,091,842</b>                    |
| <b>28. Giá vốn hàng bán</b>                                | <b>Kỳ này</b>         | <b>Lũy kế từ đầu năm<br/>đến cuối kỳ</b> |
| Giá vốn hàng hoá đã bán                                    | 9,736,133,951         | 9,736,133,951                            |
| Giá vốn dịch vụ đã cung cấp                                |                       |  |
| Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư                              |                       |  |
| Hao hụt, mất mát hàng tồn kho                              |                       |  |
| Các khoản chi phí vượt mức bình thường                     |                       |  |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                             |                       |  |
| <b>Cộng</b>  | <b>9,736,133,951</b>  | <b>9,736,133,951</b>                     |
| <b>29. Doanh thu hoạt động tài chính</b>                   | <b>Kỳ này</b>         | <b>Lũy kế từ đầu năm<br/>đến cuối kỳ</b> |
| Lãi tiền gửi ngân hàng, lãi cho vay                        | 27,576,197            | 27,576,197                               |
| Thu lãi cho vay các Công ty con, công ty liên kết          |                       |  |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia                                |                       |  |
| Uỷ thác đầu tư   |                       |  |
| Doanh thu hoạt động tài chính khác, thu nhập khác          | -                     | -  |
| <b>Cộng</b>  | <b>27,576,197</b>     | <b>27,576,197</b>                        |
| <b>30. Chi phí hoạt động tài chính</b>                     | <b>Kỳ này</b>         | <b>Lũy kế từ đầu năm<br/>đến cuối kỳ</b> |
| Lãi tiền vay   | 9,424,197,339         | 9,424,197,339                            |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện                          |                       | -  |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện                        |                       | -  |
| Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn       |                       | -  |
| Chi phí tài chính khác                                     |                       |  |
| <b>Cộng</b>  | <b>9,424,197,339</b>  | <b>9,424,197,339</b>                     |
| <b>31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>    | <b>Kỳ này</b>         | <b>Lũy kế từ đầu năm<br/>đến cuối kỳ</b> |

|  |                       |                                      |
|--|-----------------------|--------------------------------------|
| - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành                               | -                     |                                      |
| - Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay |                       |                                      |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành  | -                     |                                      |
| <b>32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>                                       | <b>Kỳ này</b>         | <b>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ</b> |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại  | -                     |                                      |
| <b>Cộng</b>  | <b>-</b>              | <b>-</b>                             |
| <b>33. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>   | <b>Kỳ này</b>         | <b>Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ</b> |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu  | 0                     | 0                                    |
| Chi phí nhân công  | 2,533,140,764         | 2,533,140,764                        |
| Chi phí máy thi công   |                       |                                      |
| Chi phí sản xuất chung   | 7,202,993,187         | 7,202,993,187                        |
| Chi phí tài chính  | 9,424,197,339         | 9,424,197,339                        |
| Chi phí khác   | 103,696,843           | 103,696,843                          |
| <b>Cộng</b>  | <b>19,264,028,133</b> | <b>19,264,028,133</b>                |

## VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (VND)

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

Trong năm không có khoản tiền nào do doanh nghiệp nắm giữ mà không được sử dụng.

## VII. Những thông tin khác

### 1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và thông tin tài chính khác

### 2. Những sự kiện phát sinh sau ngày khoá sổ

### 3. Thông tin so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2010

### 4. Các thông tin khác

#### 4.1. Đầu tư vào Công ty liên kết (không có số liệu)

#### 4.2. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

|  | <b>Năm 2012</b> | <b>Năm 2011</b> |
|--|-----------------|-----------------|
| Lợi nhuận để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu | 14,137,266,128  | 10,134,671,998  |
| Cổ phiếu đang lưu hành bình quân trong năm | 14,999,989      | 14,999,989      |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu                   | 942             | 676             |

## 5. Thông tin về hoạt động liên tục

Ban Giám đốc khẳng định rằng, Công ty sẽ tiếp tục hoạt động trong năm tài chính tiếp theo.

## 6. Những thông tin khác

## 7. Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản

| Chỉ tiêu  | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
|---|------------|-----------|
| <b>1</b>  |            |           |
| <b>1.1</b>  |            |           |
| <b>1.1.1</b> <i>Bố trí cơ cấu tài sản (%)</i>                 |            |           |
| - Tài sản dài hạn/Tổng tài sản                                | 88.54%     | 88.77%    |
| - Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản                               | 11.46%     | 11.23%    |
| <b>1.1.2</b> <i>Bố trí cơ cấu nguồn vốn (%)</i>               |            |           |
| - Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn                                  | 72.24%     | 71.68%    |
| - Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn                         | 26.25%     | 28.32%    |
| <b>2</b>  |            |           |
| <b>2.1.</b> Khả năng thanh toán tổng quát (lần)               | 1.38       | 1.40      |
| <b>2.2.</b> Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần)             | 0.66       | 0.63      |
| <b>2.3.</b> Khả năng thanh toán nhanh (lần)                   | 0.60       | 0.61      |
| Chỉ tiêu  | Số cuối kỳ | Số đầu kỳ |
| <b>3</b>  |            |           |
| <b>3.1</b>  |            |           |
| <b>3.1.1</b> <i>Tỷ suất sinh lời trên doanh thu thuần (%)</i> |            |           |
| - Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần           | 17.57%     | 30.31%    |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần             | 17.57%     | 30.31%    |
| <b>3.1.2</b> <i>Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản (%)</i>   |            |           |
| - Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản              | 0.66%      | 0.56%     |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản                | 0.66%      | 0.56%     |

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

*Hà Giang, ngày 20 tháng 04 năm 2012*

**GIÁM ĐỐC CÔNG TY**

**Trần Thanh Hà**