

CÔNG TY CP PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

MST: 0101809894



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Quý I.2019)

Gồm có:

1. Kết quả hoạt động kinh doanh
2. Bảng cân đối kế toán
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Hà nội, tháng 04 năm 2019

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SON HÀ

Địa chỉ : Lô CNI, Cụm Công Nghiệp Từ Liêm, Phường Minh Khai, Quận Bắc Từ Liêm, Thành Phố Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 của năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2019

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2019 Đến ngày 31/03/2019

Chỉ tiêu	Quý 01 năm 2019		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng	48 386 331 101	51 921 738 585	48 386 331 101	51 921 738 585
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	338 854 760	151 999 464	338 854 760	151 999 464
3. Doanh thu thuần	48 047 476 341	51 769 739 121	48 047 476 341	51 769 739 121
4. Giá vốn hàng bán	41 084 659 978	46 093 780 047	41 084 659 978	46 093 780 047
5. Lợi nhuận gộp	6 962 816 363	5 675 959 074	6 962 816 363	5 675 959 074
6. Doanh thu hoạt động tài chính	24 439 477	6 174 816	24 439 477	6 174 816
7. Chi phí tài chính	10 739 084	202 075 030	10 739 084	202 075 030
- Trong đó: Lãi vay phải trả		189 029 447		189 029 447
8. Chi phí bán hàng	1 279 936 493	1 288 688 259	1 279 936 493	1 288 688 259
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	1 399 801 409	802 243 287	1 399 801 409	802 243 287
10. Lợi nhuận thuần	4 296 778 854	3 389 127 314	4 296 778 854	3 389 127 314
11. Thu nhập khác	287 878 433	68 196 874	287 878 433	68 196 874
12. Chi phí khác		785 001		785 001
13. Lợi nhuận khác	287 878 433	67 411 873	287 878 433	67 411 873
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	4 584 657 287	3 456 539 187	4 584 657 287	3 456 539 187
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	916 931 457	691 307 875	916 931 457	691 307 875
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	3 667 725 830	2 765 231 312	3 667 725 830	2 765 231 312

Ngày 19 Tháng 04 Năm 2019

Người lập

Nguyễn Thị Hợp

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Hợp

Giám đốc



GIÁM ĐỐC

Hoàng Mạnh Tân

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1, Cụm CN Từ Liêm, Phường Minh Khai, Quận Bắc Từ Liêm, TP Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 của năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		77,322,059,925	85,071,911,194
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	1,501,717,630	1,386,087,431
1. Tiền	111		1,501,717,630	1,386,087,431
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		12,000,000,000	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2	12,000,000,000	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		39,810,738,259	58,306,216,952
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	39,043,926,742	57,119,947,990
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	209,530,035	629,581,337
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5	1,739,980,437	1,739,386,580
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.6	(1,182,698,955)	(1,182,698,955)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		24,009,604,036	25,298,550,686
1. Hàng tồn kho	141	V.7	24,204,152,511	25,493,099,161
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	V.8	(194,548,475)	(194,548,475)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		-	81,056,125
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.9	-	81,056,125
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1, Cụm CN Từ Liêm, Phường Minh Khai, Quận Bắc Từ Liêm, TP Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 của năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2019

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		5,406,676,649	5,453,983,716
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		4,726,859,341	4,766,499,106
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	4,651,850,341	4,686,375,856
<i>Nguyên giá</i>	222		9,228,687,026	8,916,187,026
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(4,576,836,685)	(4,229,811,170)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	75,009,000	80,123,250
<i>Nguyên giá</i>	228		159,181,000	159,181,000
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(84,172,000)	(79,057,750)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
<i>Nguyên giá</i>	231		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		679,817,308	687,484,610
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	679,817,308	687,484,610
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		82,728,736,574	90,525,894,910

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1, Cụm CN Từ Liêm, Phường Minh Khai, Quận Bắc Từ Liêm, TP Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 của năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2019

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		18,070,638,324	24,092,305,496
I. Nợ ngắn hạn	310		18,070,638,324	24,092,305,496
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	14,265,132,725	19,200,410,137
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.14	769,158,638	583,529,500
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.15	1,303,929,033	2,197,505,833
4. Phải trả người lao động	314	V.16	989,878,226	1,577,851,699
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	-	147,000,000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	464,322,708	386,008,327
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		-	-
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.19	278,216,994	-
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		-	-
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		-	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1, Cụm CN Từ Liêm, Phường Minh Khai, Quận Bắc Từ Liêm, TP Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 của năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2019

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
D - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		64,658,098,250	66,433,589,414
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.20	64,658,098,250	66,433,589,414
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		50,000,000,000	50,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		50,000,000,000	50,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		929,475,341	123,932,857
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		13,728,622,909	16,309,656,557
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		10,060,897,079	198,806,869
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3,667,725,830	16,110,849,688
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		82,728,736,574	90,525,894,910

Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2019

Người lập biểu

Nguyễn Bá Thị Hợp

Kế toán trưởng

Nguyễn Bá Thị Hợp

Giám đốc

Hoàng Mạnh Tân

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ : Lô CNI, Cụm Công Nghiệp Từ Liêm, Phường Minh Khai, Quận Bắc Từ Liêm, Thành Phố Hà Nội, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 của năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2019


BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/01/2019 Đến ngày 31/03/2019


Chỉ tiêu	Lũy kế từ đầu năm	
	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh		
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	70 778 162 114	65 056 767 915
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	(46 256 748 850)	(47 235 059 306)
3. Tiền chi trả cho người lao động	(2 981 466 732)	(2 488 062 089)
4. Tiền chi trả lãi vay		(197 945 581)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	(1 735 328 789)	(1 226 987 165)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	575 040 712	227 323 796
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	(8 267 624 823)	(2 870 355 574)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	12 112 033 632	11 265 681 996
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		32 171 000
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	(12 000 000 000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	3 596 567	6 174 816
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	(11 996 403 433)	38 345 816
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		
2. Tiền chi trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp		
3. Tiền thu từ đi vay		
4. Tiền trả nợ gốc vay		(5 022 437 690)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(5 022 437 690)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	115 630 199	6 281 590 122
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	1 386 087 431	1 687 069 644
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50 + 60 + 61)	1 501 717 630	7 968 659 766

Ngày 19 Tháng 04 Năm 2019

Người lập


Nguyễn Bá T. Hợp

Kế toán trưởng


Nguyễn Bá T. Hợp

Giám đốc




GIÁM ĐỐC
Hoàng Mạnh Tân

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SON HÀ

Địa chỉ: Lô CN1 Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Từ 01/01/2019 đến 31/03/2019)

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG**1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Phát triển năng lượng Sơn Hà (sau đây gọi tắt là “Công ty”) là công ty cổ phần.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là sản xuất công nghiệp và kinh doanh thương mại.

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là: Sản xuất và kinh doanh các thiết bị năng lượng.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng

5. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

Các số liệu tương ứng của năm trước so sánh được với số liệu của năm nay.

6. Nhân viên

Tại ngày kết thúc kỳ báo cáo tài chính Công ty có 85 nhân viên đang làm việc (số đầu năm là 93 nhân viên).

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**1. Kỳ kế toán**

Kỳ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01/2019 và kết thúc vào ngày 31/03/2019

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND) do phần lớn các nghiệp vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ VND.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1 Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

2. Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được quy đổi theo tỷ giá tại ngày này.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm từ các giao dịch bằng ngoại tệ được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

Tỷ giá sử dụng để quy đổi các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ là tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ được xác định như sau:

- Đối với hợp đồng mua bán ngoại tệ (hợp đồng mua bán ngoại tệ giao ngay, hợp đồng kỳ hạn, hợp đồng tương lai, hợp đồng quyền chọn, hợp đồng hoán đổi): tỷ giá ký kết trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng.
- Đối với các khoản góp vốn hoặc nhận vốn góp: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư tại ngày góp vốn.
- Đối với nợ phải thu: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.
- Đối với nợ phải trả: tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh.
- Đối với các giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán ngay bằng ngoại tệ (không qua các tài khoản phải trả): tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tỷ giá sử dụng để đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc năm tài chính được xác định theo nguyên tắc sau:

- Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ.
- Đối với nợ phải thu: tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.
- Đối với nợ phải trả: tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh.

3. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

4. Các khoản phải thu

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1 Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua – bán giữa Công ty và người mua là đơn vị độc lập với Công ty, bao gồm cả các khoản phải thu về tiền bán hàng xuất khẩu ủy thác cho đơn vị khác.
- Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua – bán.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ 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, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
 - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
 - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
 - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
 - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

Tăng, giảm số dư dự phòng nợ phải thu khó đòi cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp.

5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho được xác định như sau:

- Nguyên vật liệu, hàng hóa: bao gồm chi phí mua 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.
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang: bao gồm chi phí nguyên vật liệu chính, chi phí nhân công và các chi phí có liên quan trực tiếp khác.
- Thành phẩm: bao gồm chi phí nguyên vật liệu, nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung có liên quan trực tiếp được phân bổ dựa trên mức độ hoạt động bình thường.

Giá xuất kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất, kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho từng mặt hàng tồn kho có giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Tăng, giảm số dư dự phòng giảm giá hàng tồn kho cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.

6. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước của Công ty chủ yếu là công cụ, dụng cụ. Các chi phí trả trước này được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước hoặc thời gian các lợi ích kinh tế tương ứng được tạo ra từ các chi phí này.

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 36 tháng.

Chi phí sửa chữa tài sản cố định

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CNI Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Chi phí sửa chữa tài sản cố định phát sinh một lần có giá trị lớn được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng trong 02 năm.

7. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Máy móc và thiết bị	3 – 8
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	4 - 6

8. Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Chi phí liên quan đến tài sản cố định vô hình phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ khi các chi phí này gắn liền với một tài sản cố định vô hình cụ thể và làm tăng lợi ích kinh tế từ các tài sản này.

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định vô hình của Công ty là “Chương trình phần mềm máy tính”. Chi phí liên quan đến các chương trình phần mềm máy tính không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan được vốn hóa. Nguyên giá của phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng từ 03 đến 05 năm.

9. Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Công ty, bao gồm cả các khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1 Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên Bảng cân đối kế toán căn cứ theo kỳ hạn còn lại tại ngày kết thúc năm tài chính.

10. Vốn chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông.

11. Ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm

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

- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa, sản phẩm cho người mua.
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa, sản phẩm như người sở hữu hàng hóa, sản phẩm hoặc quyền kiểm soát hàng hóa, sản phẩm.
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại sản phẩm, hàng hóa đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại hàng hóa, sản phẩm (trừ trường hợp khách hàng có quyền trả lại hàng hóa, sản phẩm dưới hình thức đổi lại để lấy hàng hóa, dịch vụ khác).
- Công ty đã 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.

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

12. Các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại phát sinh cùng kỳ tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa được điều chỉnh giảm doanh thu của kỳ phát sinh.

Trường hợp sản phẩm, hàng hóa đã tiêu thụ từ các năm trước, đến năm nay mới phát sinh trả lại thì được ghi giảm doanh thu theo nguyên tắc:

- Nếu khoản trả lại phát sinh trước thời điểm phát hành Báo cáo tài chính: ghi giảm doanh thu trên Báo cáo tài chính của năm nay.
- Nếu khoản trả lại phát sinh sau thời điểm phát hành Báo cáo tài chính: ghi giảm doanh thu trên Báo cáo tài chính của năm sau.

13. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay. Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh.

14. Các khoản chi phí

Chi phí là những khoản làm giảm lợi ích kinh tế được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh hoặc khi có khả năng tương đối chắc chắn sẽ phát sinh trong tương lai không phân biệt đã chi tiền hay chưa.

Các khoản chi phí và khoản doanh thu do nó tạo ra phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp. Trong trường hợp nguyên tắc phù hợp xung đột với nguyên tắc thận trọng, chi phí được

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1 Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

ghi nhận căn cứ vào bản chất và quy định của các chuẩn mực kế toán để đảm bảo phản ánh giao dịch một cách trung thực, hợp lý.

15. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích lập Báo cáo tài chính và cơ sở tính thuế thu nhập. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi trực tiếp vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi:

- Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp; và
- Các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả này liên quan đến thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế:
 - Đối với cùng một đơn vị chịu thuế; hoặc
 - Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần hoặc thu hồi tài sản đồng thời với việc thanh toán nợ phải trả trong từng kỳ tương lai khi các khoản trọng yếu của thuế thu nhập hoãn lại phải trả hoặc tài sản thuế thu nhập hoãn lại được thanh toán hoặc thu hồi.

16. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CNI Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	153,919,783	199,925,608
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	1,347,797,847	1,186,161,823
Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc không quá 3 tháng)		
Cộng	1,501,717,630	1,386,087,431

2. Các khoản đầu tư tài chính

	Số cuối năm/kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Ngắn hạn	12,000,000,000			
Tiền gửi có kỳ hạn				
Trái phiếu				
Các khoản đầu tư khác	12,000,000,000			
Dài hạn				
Tiền gửi có kỳ hạn				
Trái phiếu				
Các khoản đầu tư khác				
Cộng	12,000,000,000	-	-	-

3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	Số cuối năm/kỳ	Số đầu năm
Phải thu các bên liên quan	32,437,274,599	49,446,636,380
Công ty TNHH MTV Sơn Hà SSP Việt Nam		32 670
Công ty CP Quốc tế Sơn Hà	12 462 049	
Công ty TNHH một thành viên Sơn Hà Nghệ An	141	
Công ty Cổ phần Sản xuất và Dịch vụ Sơn Hà	2 214 145	3 430 156
Công ty TNHH MTV thiết bị gia dụng Sơn Hà Bắc Ninh	111	683
Công ty TNHH MTV Kinh doanh và Phát triển Dịch vụ Sơn Hà Miền Bắc	581 478	
Công ty TNHH Một Thành Viên Toàn Mỹ Miền Trung	770	
Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Toàn Mỹ	10 891 148	34 303 208
Công ty TNHH Một Thành Viên Logistics Sơn Hà	582	292
Công ty TNHH MTV Thiết bị nhà bếp Sơn Hà	579 364	227 212
Công ty TNHH Một Thành Viên Toàn Mỹ Miền Bắc	814	128
Công ty TNHH Một Thành Viên Logistics Sơn Hà	1 205 539	2 916 962
Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Toàn Mỹ	171	951
Công ty TNHH MTV Thiết bị nhà bếp Sơn Hà	22 130	
Công ty TNHH MTV Thiết bị nhà bếp Sơn Hà	495	3 194 400
Công ty TNHH Một Thành Viên Toàn Mỹ Miền Bắc	111 043	111 043
Công ty TNHH Một Thành Viên Toàn Mỹ Miền Bắc	680	680

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CNI Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Công ty CP Kinh doanh và Phát Triển Dự án Sơn Hà (SHD)	3 188 590	6 860 131
Công ty Cổ phần Sơn Hà Sài Gòn	231	257
Công ty TNHH Một thành viên Quốc Tế Sơn Hà - Chu Lai	1 181 784	1 594 694
...	604	319
<i>Phải thu các khách hàng khác</i>	<i>6,606,652,143</i>	<i>7,673,311,610</i>
Các khách hàng khác	6,606,652,143	7,673,311,610
Cộng	39,043,926,742	57,119,947,990

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối năm/kỳ	Số đầu năm
<i>Trả trước cho các bên liên quan</i>	-	-
...		
<i>Trả trước cho người bán khác</i>	<i>209,530,035</i>	<i>629,581,337</i>
Công ty TNHH MTV Tôn Đông Á Bắc Ninh		112,905,199
Công ty TNHH Công nghệ chế tạo và hóa chất công nghiệp TNT		184,910,000
Công ty Cổ phần chứng khoán ARTEX		80,000,000
Công ty CP Tổ chức Triển lãm Quốc tế Xây dựng Vietbuild	53,000,000	
Công ty TNHH Sản xuất Vật liệu Composite	59,750,000	
Công ty TNHH Đầu tư Thiết Bị An Hưng	66,000,000	
DONGGUAN ZHENGYANG IMPORT AND EXPORT TRADING CO.,LTD		241,471,138
Các nhà cung cấp khác	30,780,035	10,295,000
Cộng	209,530,035	629,581,337

5. Phải thu về cho vay ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	0	0
Cộng	0	0

6. Phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<i>Phải thu các bên liên quan</i>				
<i>Phải thu các tổ chức và cá nhân khác</i>	<i>1,311,650,772</i>	<i>(1,072,000,000)</i>	<i>1,311,650,772</i>	<i>(1,072,000,000)</i>
Ông Kiều Thanh Phong	536,000,000	(536,000,000)	536,000,000	(536,000,000)
Ông Nguyễn Văn Thảo	536,000,000	(536,000,000)	536,000,000	(536,000,000)
Tạm ứng	648,930,000		536,963,000	
Cầm cố, thế chấp	10,282,500		10,282,500	

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1 Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Các khoản phải thu ngắn hạn khác	8,767,937	120,141,080
Cộng	1,739,980,437 (1,072,000,000)	1,739,386,580 (1,072,000,000)

7. Nợ xấu

	Số cuối kỳ		Số đầu năm		Giá trị có thể thu hồi
	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Thời gian quá hạn	Giá gốc	
Ông Hoàng trọng Thủy	Trên 12 tháng	211.397.909	Trên 12 tháng	231.397.909	
Ông Kiều Thanh Phong	Trên 3 năm	536.000.000	Trên 3 năm	536.000.000	
Ông Nguyễn Văn Thảo	Trên 3 năm	536.000.000	Trên 3 năm	536.000.000	
Cộng		1.283.397.909		1.303.397.909	

Tình hình biến động dự phòng nợ phải thu khó đòi như sau:

	Năm nay	Năm trước
Số đầu năm	1.182.698.95	1.072.000.000
Trích lập dự phòng bổ sung		110.698.954
Số cuối kỳ	1.182.698.954	1.182.698.954

8. Hàng tồn kho

	Số cuối năm/kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Hàng mua đang đi trên đường			2,396,447,678	
Nguyên liệu, vật liệu	14,645,955,428	(185,972,883)	15,364,193,930	(185,972,883)
Công cụ, dụng cụ	811,951,691		213,213,936	
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	577,849,270		344,674,853	
Thành phẩm	5,819,106,590	(8,575,592)	5,759,044,710	(8,575,592)
Hàng hóa	2,349,289,532		1,415,524,054	
Hàng gửi đi bán				
Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng	24,204,152,511	(194,548,475)	25,493,099,161	(194,548,475)

9. Chi phí trả trước**9a. Chi phí trả trước ngắn hạn**

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1 Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	Công cụ, dụng cụ VND
Số dư đầu năm	687,484,610
Tăng trong năm	322,929,250
Phân loại lại từ tài sản cố định hữu hình	
Phân bổ trong năm	(80,789,484)
Các chi phí trả trước dài hạn khác	(249,807,068)
	<hr/>
Số dư cuối năm	679,817,308

9b. Chi phí trả trước dài hạn**10. Tài sản cố định hữu hình**

	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm	7,917,973,390	962,123,636	36,090,000	8,916,187,026
Mua trong năm/kỳ	446,700,000			446,700,000
Đầu tư XD/CB hoàn thành				
Tăng khác				
Chuyển sang bất động sản đầu tư				
Thanh lý, nhượng bán				
Giảm khác	-134,200,000			-134,200,000
Số cuối năm/kỳ	8,230,473,390	962,123,636	36,090,000	9,228,687,026
<i>Trong đó:</i>				
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng				
Chờ thanh lý				
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	-	-	-	-
Khấu hao trong năm/kỳ	4,183,771,067	-11,453,853	-34,586,250	4,229,811,170
Tăng khác	-311,160,206	-34,361,559	-1,503,750	-347,025,515
Chuyển sang bất động sản đầu tư				
Thanh lý, nhượng bán				
Giảm khác				
Số cuối năm/kỳ	-4,494,931,273	-45,815,412	-36,090,000	4,576,836,685
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	3,734,202,323	950,669,783	1,503,750	4,686,375,856

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1 Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Số cuối năm/kỳ	3,735,542,117	916,308,224	4,651,850,341
----------------	---------------	-------------	---------------

11. Tài sản cố định vô hình

Là chương trình phần mềm máy vi tính.

	Nguyên giá	Hao mòn lũy kế	Giá trị còn lại
Số đầu kỳ	159,181,000	-79,057,750	80,123,250
Tăng trong kỳ		5,114,250	
Giảm trong kỳ			
Số cuối kỳ	159,181,000	-73,943,500	85,237,500

12. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối năm/kỳ	Số đầu năm
Phải trả các bên liên quan	9,218,176,358	12,227,022,091
Công ty Cổ Phần Quốc tế Sơn Hà	3 873 510	4 358 123
Công ty TNHH MTV Sơn Hà SSP Việt Nam	746	160
Công ty TNHH Một Thành Viên Logistics Sơn Hà	556 954	678 502
Công ty TNHH Đầu tư phát triển và Dịch vụ Quốc tế Thiên Sơn	201	705
Công ty CP Kinh doanh và Phát Triển Dự án Sơn Hà (SHD)	690 387	387
Công ty TNHH MTV thiết bị gia dụng Sơn Hà Bắc Ninh	245 547	
Công ty TNHH MTV Kinh doanh và Phát triển Dịch vụ Sơn Hà Miền Bắc	500	
Công ty TNHH MTV Toàn Mỹ Miền Bắc	3 423 252	6 114 099
Công ty TNHH MTV Thiết bị nhà bếp Sơn Hà	383	349
...	96 004	123 468
	334	829
	11 167	
	310	
	1 011 739	262 440
	884	661
Phải trả các nhà cung cấp khác	5,046,956,367	6,973,388,046
Công ty cổ phần		
Công ty TNHH		
Các nhà cung cấp khác	5,046,956,367	6,973,388,046
Tổng cộng	14,265,132,725	19,200,410,137
Công ty không có nợ phải trả người bán quá hạn chưa thanh toán,		

13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số đầu năm	Số phát sinh trong năm/kỳ	Số phát sinh trong năm/kỳ	Số cuối năm/kỳ
	Phải nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	Phải nộp
Thuế GTGT hàng bán nội địa	277,197,754	633,420,664	685,315,017	225,303,401

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1 Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Thuế GTGT hàng nhập khẩu		763,083,045	763,083,045	
Thuế tiêu thụ đặc biệt				
Thuế xuất, nhập khẩu		24,318,337	24,318,337	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,705,928,789	916,931,457	1,735,328,789	887,531,457
Thuế thu nhập doanh nghiệp tạm nộp cho số tiền nhận trước từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản				
Thuế thu nhập cá nhân	88,619,290	180,387,294	77,912,409	191,094,175
Thuế tài nguyên				
Thuế nhà đất				
Tiền thuê đất				
Thuế bảo vệ môi trường				
Các loại thuế khác		3,000,000	3,000,000	
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	125,760,000		125,760,000	
Cộng	2,197,505,833	2,521,140,797	3,414,717,597	1,303,929,033

Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ với thuế suất 10%.

Thuế xuất, nhập khẩu

Công ty kê khai và nộp theo thông báo của Hải quan.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp cho các khoản thu nhập tính thuế với thuế suất 20% (cùng kỳ năm trước thuế suất là 20%),

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong kỳ được dự tính như sau:

	Năm nay	Năm trước
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	4,584,657,287	3,456,539,187
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:		
- Các khoản điều chỉnh tăng		
- Các khoản điều chỉnh giảm		
Thu nhập chịu thuế	4,584,657,287	3,456,539,187
Thu nhập được miễn thuế		
Lỗi các năm trước được chuyển		
Thu nhập tính thuế	4,584,657,287	3,456,539,187
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo thuế suất phổ thông	916,931,457	691,307,837
Thuế thu nhập doanh nghiệp chênh lệch do áp dụng thuế suất khác thuế suất phổ thông		
Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn, giảm		
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	916,931,457	691,307,837
Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của các năm trước		
Tổng Thuế thu nhập doanh nghiệp còn phải nộp	916,931,457	691,307,837

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1 Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của Công ty được căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau. Do vậy số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể sẽ thay đổi khi cơ quan thuế kiểm tra,

Các loại thuế khác

Công ty kê khai và nộp theo quy định,

14. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Số cuối năm/kỳ	Số đầu năm
<i>Phải trả các bên liên quan</i>	-	-
Các chi phí phải trả ngắn hạn khác	-	147,000,000
Cộng	-	147,000,000

15. Phải trả ngắn hạn khác

	Số cuối năm/kỳ	Số đầu năm
<i>Phải trả các bên liên quan</i>	-	-
...		
<i>Phải trả các đơn vị và cá nhân khác</i>	464,322,708	386,008,327
Tài sản thừa chờ giải quyết		
Kinh phí công đoàn	99,196,085	94,148,910
Bảo hiểm xã hội	(24,440)	324,585
Các khoản phải trả ngắn hạn khác	365,151,063	291,534,832
Cộng	464,322,708	386,008,327

Công ty không có nợ phải trả khác quá hạn chưa thanh toán,

16. Vay và nợ thuê tài chính*15a, Vay ngắn hạn*

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn phải trả các bên liên quan</i>		
<i>Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn phải trả các tổ chức và cá nhân khác</i>		
Vay ngắn hạn ngân hàng ⁽ⁱ⁾		
Vay dài hạn đến hạn trả ⁽ⁱⁱ⁾	0	0
Cộng	0	0

15b, Vay dài hạn

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1 Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Vay và nợ thuê tài chính dài hạn phải trả các bên liên quan</i>		
<i>Vay và nợ thuê tài chính dài hạn phải trả các tổ chức và cá nhân khác</i>		
Vay dài hạn ngân hàng BIDV Thanh Xuân	0	0

Cộng*Vay quá hạn chưa thanh toán*

Công ty không có các khoản vay quá hạn chưa thanh toán,

17. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

Công ty chỉ có quỹ khen thưởng, Chi tiết phát sinh như sau:

	Kỳ này/Năm nay	Kỳ/Năm trước
Số đầu năm		77,834,571
Tăng do trích lập từ lợi nhuận	322,216,994	
Tăng khác		3,650,000
Chi quỹ		-65,000,000
Giảm khác	-44,000,000	
Số cuối năm/kỳ	278,216,994	16,484,571

18. Vốn chủ sở hữu**18a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số đầu năm trước	20,000,000,000	923,932,857	9,398,806,869	30,322,739,726
Chênh lệch tỷ giá phát sinh do thay đổi đơn vị tiền tệ kế toán				
Phát hành cổ phiếu từ quỹ đầu tư phát triển	800,000,000	-800,000,000		
Phát hành cổ phiếu trả cổ tức	9,200,000,000		-9,200,000,000	
Phát hành cổ phiếu thu bằng tiền	20,000,000,000			20,000,000,000
Lợi nhuận trong kỳ			16,110,849,688	16,110,849,688
Số dư cuối năm trước	50,000,000,000	123,932,857	16,309,656,557	66,433,589,414
Số dư đầu năm nay	50,000,000,000	123,932,857	16,309,656,557	66,433,589,414
Chênh lệch tỷ giá phát sinh do thay đổi đơn vị tiền tệ kế toán				
Phát hành cổ phiếu từ quỹ đầu tư phát triển				
Chi trả cổ tức bằng tiền			-5,000,000,000	-5,000,000,000
Thủ lao BKS, HĐQT			-121,000,000	-121,000,000
Phát hành cổ phiếu thu bằng tiền				
Lợi nhuận trong năm/kỳ này				

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1 Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Trích lập các quỹ		805,542,484	-1,127,759,478	-322,216,994
Lợi nhuận trong kỳ			3,667,725,830	3,667,725,830
Số dư cuối năm nay/kỳ này	50,000,000,000	929,475,341	13,728,622,909	64,658,098,250

18b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty Cổ phần Quốc tế Sơn Hà	25,795,000,000	25,795,000,000
Ông Hoàng Mạnh Tân	4,500,000,000	4,500,000,000
Ông Đàm Quang Hùng	2,500,000,000	2,500,000,000
Cổ đông khác	11,705,000,000	11,705,000,000
Cộng	50,000,000,000	50,000,000,000

18c. Cổ phiếu

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5,000,000	5,000,000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành ra công chúng		
- Cổ phiếu phổ thông	5,000,000	5,000,000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- Cổ phiếu phổ thông	5,000,000	5,000,000

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10,000 VND,

18d. Phân phối lợi nhuận

Ngày 29 tháng 3 năm 2019, Đại Hội đồng Cổ đông của Công ty đã phê duyệt Nghị quyết số 46/2019/NQ - ĐHĐCĐ về phương án chia cổ tức năm 2018 bằng tiền với tỷ lệ 20% vốn điều lệ xác định tại thời điểm ngày 26/02/2019 (cổ đông được nhận cổ tức 2000đ/cp)

19. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

Ngoại tệ các loại

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Nguyên tệ	Tương đương VND	Nguyên tệ	Tương đương VND
USD	113	2,557,801	113	2,557,801
CNY	-	-	-	-
WON	-	-	-	-
	113	2,557,801	113	2,557,801

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ****1a. Tổng doanh thu**

	<u>Số kỳ này</u>	<u>Số kỳ trước</u>
Doanh thu bán hàng hóa	10,031,329,243	12,005,470,134
Doanh thu bán thành phẩm	38,296,612,956	39,914,768,451

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1 Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	Số kỳ này	Số kỳ trước
Doanh thu cung cấp dịch vụ	24,617,548	1,500,000
Doanh thu khác	33,771,354	
Cộng	48,386,331,101	51,921,738,585

1b. Chi tiết doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ với các bên liên quan:

	Giá trị giao dịch	
	Số kỳ này VND	Số kỳ trước VND
Công ty Cổ Phần Quốc tế Sơn Hà	11,321,157,242	3,234,546
Công ty Cổ phần Sơn Hà Sui Gòn	9,857,335,315	10,557,805,460
Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Tơpun Mủ	3,312,819,900	917,008,500
Công ty Cổ Phần Tơpun Thảng	3,139,238,045	3,264,946,750
Công ty CP Kinh doanh vật Phẩm Trión Dù Sơn Hà (SHD)	35,166,637	1,288,780,234
Công ty TNHH Mét thạnh vi ^{an} Quốc tế Sơn Hà - Chu Lai	1,325,116,705	2,910,690,040
Công ty TNHH mét thạnh vi ^{an} Sơn Hà Nghĩ An	3,824,977,843	3,529,142,060
Công ty TNHH Mét Thạnh Vi ^{an} Tơpun Mủ Miền Bắc		492,338,700
Công ty TNHH Mét Thạnh Vi ^{an} Tơpun Mủ Miền Trung	788,667,517	415,620,100
Công ty TNHH MTV Kinh doanh vật Phẩm trión D ^{ịch} vô Sơn Hà Miền Bắc	12,272,083,514	23,876,103,160
Công ty TNHH MTV Thiết bị nh ^u b ^ổ p Sơn Hà	23,876,160	
Công ty Cổ Phần Sản Xuất vật D ^{ịch} Vô Sơn Hà	197,425,564	
Công ty TNHH MTV thiết bị gia đồng Sơn Hà Bắc Ninh	334,665,943	3,099,387,409
Công ty TNHH MTV Sơn Hà SSP Việt Nam	445,500	21,896,290
Công ty TNHH Mét Thạnh Vi ^{an} Logistics Sơn Hà	-	
kh, ch h^{ung} kh, c	1,953,355,216	1,544,785,336
T^{æng} c^éng	48,386,331,101	51,921,738,585

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Số kỳ này	Số kỳ trước
Chiết khấu thương mại	223,072,296	
Hàng bán bị trả lại	115,782,464	151,999,464
Giảm giá hàng bán		
Cộng	338,854,760	151,999,464

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CNI Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

3. Giá vốn hàng bán

	<u>Số kỳ này</u>	<u>Số kỳ trước</u>
Giá vốn của hàng hóa đã bán	8,540,838,703	11,053,928,612
Giá vốn của thành phẩm đã bán	32,542,501,275	35,039,851,435
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	1,320,000	-
Cộng	<u>41,084,659,978</u>	<u>46,093,780,047</u>

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Số kỳ này</u>	<u>Số kỳ trước</u>
Lãi tiền gửi có kỳ hạn		
Lãi tiền gửi không kỳ hạn		
Lãi tiền cho vay	22 040 403	6,174,816
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh	2 399 074	
Lãi bán hàng trả chậm		
Chiết khấu thanh toán		
Cộng	<u>24,439,477</u>	<u>6,174,816</u>

5. Chi phí tài chính

	<u>Số kỳ này</u>	<u>Số kỳ trước</u>
Chi phí lãi vay		189,029,447
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh	10 739 084	13,045,583
Lãi trả chậm		
Cộng	<u>10,739,084</u>	<u>202,075,030</u>

6. Chi phí bán hàng

	<u>Số kỳ này</u>	<u>Số kỳ trước</u>
Chi phí nhân viên	377,287,463	333,242,188
Chi phí khấu hao	36,830,872	58,996,002
Chi phí bảo hành	175,160,556	72,163,392
Chi phí dịch vụ mua ngoài	570,322,581	813,565,040
Chi phí khác	120,335,021	10721637
Tổng	<u>1,279,936,493</u>	<u>1,288,688,259</u>

7. Chi phí quản lý

	<u>Số kỳ này</u>	<u>Số kỳ trước</u>
Chi phí cho nhân viên	667,476,930	376,970,857
Chi phí khấu hao tài sản cố định	46,629,151	14,057,122
Chi phí dịch vụ mua ngoài	46,293,024	50,542,530
Tổng	<u>1,399,801,409</u>	<u>802,243,287</u>

8. Thu nhập khác

	<u>Số kỳ này</u>	<u>Số kỳ trước</u>
Thu nhập khác	287 878	
	433	68 196 874
Tổng	<u>287 878</u>	<u>68 196 874</u>
	433	68 196 874

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1 Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	Số kỳ này	Số kỳ trước
Chi phí khác		785,001
Tổng		785,001

10, Lãi trên cổ phiếu**10a, Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu**

	Số kỳ này	Số kỳ trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	3,667,725,830	2,765,231,312
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi		
Lợi nhuận tính lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu		
Số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm		
Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu		

10b, Thông tin khác

Không có các giao dịch cổ phiếu phổ thông hoặc giao dịch cổ phiếu phổ thông tiềm năng nào xảy ra từ ngày kết thúc năm tài chính đến ngày công bố Báo cáo tài chính này,

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**1. Giao dịch và số dư với các bên liên quan**

Các bên liên quan với Công ty bao gồm: các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác,

1a. Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Các thành viên quản lý chủ chốt gồm: các thành viên Hội đồng quản trị và các thành viên Ban điều hành (Ban Giám đốc), Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt là các thành viên mật thiết trong gia đình các thành viên quản lý chủ chốt,

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Công ty không phát sinh giao dịch bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt, Các giao dịch khác với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt như sau:

	Năm nay	Năm trước
Chia cổ tức		
Bảo hiểm xã hội nộp hộ		
<i>Công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt</i>		
Công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt được trình bày tại các thuyết minh số V,5,		
<i>Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt</i>		

CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN NĂNG LƯỢNG SƠN HÀ

Địa chỉ: Lô CN1 Cụm Công nghiệp Từ Liêm, phường Minh Khai, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2019 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt chi có lương với tổng tiền lương trong năm là 919,719,696 VND (năm trước là 1,207,780,776 VND),

1b. Giao dịch và số dư với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

Bên liên quan khác	Mối quan hệ
Công ty Cổ phần Quốc tế Sơn Hà	Công ty mẹ (SHI)
Công ty TNHH MTV Quốc tế Sơn Hà - Chu Lai	Công ty con của SHI
Công ty TNHH MTV Sơn Hà SSP Việt Nam	Công ty con của SHI
Công ty TNHH MTV Sơn Hà Nghệ An	Công ty con của SHI
Công ty TNHH MTV Logistics Sơn Hà	Công ty con của SHI
Công ty Cổ phần Kinh doanh và Phát triển Dự án Sơn Hà	Công ty con của SHI
Công ty TNHH MTV Kinh doanh và Phát triển Dịch vụ Sơn Hà Miền Bắc	Công ty con của SHI
Công ty TNHH MTV Thiết bị gia dụng Sơn Hà Bắc Ninh	Công ty con của SHI
Công ty Cổ phần Sản xuất và Dịch vụ Sơn Hà	Công ty con của SHI
Công ty TNHH MTV Dịch vụ và Công nghiệp Trường Tuyền	Công ty con của SHI
Công ty TNHH MTV Thiết bị nhà bếp Sơn Hà	Công ty con của SHI
Công ty Cổ phần Toàn Thắng	Phó Giám đốc của Công ty là Chủ tịch HĐQT của Công ty Cổ phần Toàn Thắng

2. Sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính

Không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính yêu cầu phải điều chỉnh số liệu hoặc công bố trên Báo cáo tài chính,

Lập, ngày 19 tháng 04 năm 2019

Người lập biểu

Nguyễn Bá Thị Hợp

Kế toán trưởng

Nguyễn Bá Thị Hợp

Giám đốc

Hoàng Mạnh Tân