

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2011

TÀI SẢN		MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		100		602.249.874.343	587.011.914.385
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		6.365.156.871	6.945.061.486
1.	Tiền	111	V.1	6.365.156.871	6.945.061.486
2.	Các khoản tương đương tiền	112	V.1		
II.	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	3.159.360.000	12.332.000.000
1.	Đầu tư ngắn hạn	121		3.666.000.000	12.666.000.000
2.	Dự phòng giảm giá chứng khoán ĐTNH (*)	129		(506.640.000)	(334.000.000)
III.	Các khoản phải thu	130		152.809.875.387	161.862.285.158
1.	Phải thu của khách hàng	131		138.178.885.161	150.343.889.691
2.	Trả trước cho người bán	132		11.411.672.683	10.214.657.853
3.	Phải thu nội bộ	133			
4.	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134		2.027.946.364	
5.	Các khoản phải thu khác	138	V.3	3.810.849.146	2.913.060.897
6.	Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(2.619.477.967)	(1.609.323.283)
IV.	Hàng tồn kho	140		409.692.199.441	337.820.257.034
1.	Hàng tồn kho	141	V.4	409.692.199.441	337.820.257.034
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		30.223.282.644	68.052.310.707
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.147.415.662	976.020.896
2.	Thuế GTGT được khấu trừ	152		8.896.124.517	6.919.695.954
3.	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.5	2.227.055.592	
4.	Tài sản ngắn hạn khác	158		15.952.686.873	60.156.593.857
VI.	Chi sự nghiệp	160			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN		200		67.049.287.187	44.061.448.909
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210			
2.	Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.6		
3.	Phải thu dài hạn khác	218	V.7		
II.	Tài sản cố định	220		41.846.779.505	29.406.824.448
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	41.806.195.701	29.406.824.448
	- Nguyên giá	222		69.002.157.328	68.778.619.990
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(27.195.961.627)	(39.371.795.542)
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.9		
	- Nguyên giá	225			
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3.	Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
	- Nguyên giá	228			
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	40.583.804	
III.	Bất động sản đầu tư	240	V.12		
	- Nguyên giá	241			
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV.	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		14.310.000.000	12.034.227.893
1.	Đầu tư vào công ty con	251	V.13		
2.	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.13		
3.	Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	14.997.327.893	12.034.227.893
4.	Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259		(687.327.893)	
V.	Tài sản dài hạn khác	260		10.892.507.682	2.620.396.568
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	10.892.507.682	2.620.396.568
VI.	Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		270		669.299.161.530	631.073.363.294

NGUỒN VỐN		MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A. NỢ PHẢI TRẢ		300		577.694.713.831	539.965.522.720
I.	Nợ ngắn hạn	310		570.557.620.841	536.657.228.296
1.	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	47.069.130.919	28.575.506.657
2.	Phải trả cho người bán	312		39.848.695.363	73.733.537.001
3.	Người mua trả tiền trước	313		95.309.739.942	100.097.388.384
4.	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	2.286.064.020	3.051.444.411
5.	Phải trả công nhân viên	315		4.622.061.783	3.463.198.697
6.	Chi phí phải trả	316	V.17	334.474.388.190	288.028.560.433
7.	Phải trả nội bộ	317			
8.	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng	318			
9.	Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	46.461.791.939	39.817.418.234
10.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11.	Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		485.748.685	(109.825.521)
III.	Nợ dài hạn	330		7.137.092.990	3.308.294.424
1.	Phải trả dài hạn người bán	331			
2.	Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3.	Phải trả dài hạn khác	333			
4.	Vay và nợ dài hạn	334	V.20	7.020.000.000	2.778.703.600
5.	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6.	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		90.942.642	90.942.642
7.	Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8.	Doanh thu chưa thực hiện	338		26.150.348	438.648.182
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU		400		83.401.472.778	85.276.268.892
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.22	83.401.472.778	85.276.268.892
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		50.000.000.000	50.000.000.000
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412		20.754.319.108	20.754.319.108
3.	Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	
4.	Cổ phiếu quỹ	414		-	
5.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	
6.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	
7.	Quỹ đầu tư phát triển	417		3.761.685.652	1.863.142.316
8.	Quỹ dự phòng tài chính	418		1.945.662.274	688.356.383
9.	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	
10.	Lợi nhuận chưa phân phối	420		6.939.805.744	11.970.451.085
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
C	Lợi ích của cổ đông thiểu số	439		8.202.974.921	5.831.571.682
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		440		669.299.161.530	631.073.363.294

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	CHỈ TIÊU	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Tài sản thuê ngoài			
2	Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4	Nợ khó đòi đã xử lý			
5	Ngoại tệ các loại			
6	Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2011

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý II năm 2011

Phần I - Lãi, lỗ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	88.961.778.395	99.643.541.012	136.710.623.768	127.755.365.762
2. Các khoản giảm trừ	02		9.266.300	-	9.266.300	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10		88.952.512.095	99.643.541.012	136.701.357.468	127.755.365.762
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	79.274.271.514	95.019.989.353	119.477.713.800	117.260.812.550
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		9.678.240.581	4.623.551.659	17.223.643.668	10.494.553.212
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	691.669.090	3.113.710.284	2.331.790.456	5.020.866.947
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	3.866.719.966	2.934.105.769	5.917.695.402	4.087.343.908
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		3.023.283.786	2.161.420.869	5.055.169.222	3.314.659.008
8. Chi phí bán hàng	24			-		-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4.768.676.564	3.679.132.422	10.202.194.458	7.981.973.511
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1.734.513.141	1.124.023.752	3.435.544.264	3.446.102.740
11. Thu nhập khác	31		2.365.437.528	4.007.575.573	8.442.312.690	6.738.348.300
12. Chi phí khác	32		1.063.505.893	1.839.405.624	2.708.410.089	2.590.116.508
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1.301.931.635	2.168.169.949	5.733.902.601	4.148.231.792
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3.036.444.776	3.292.193.701	9.169.446.865	7.594.334.532
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	746.993.966	960.261.037	1.869.404.762	1.804.227.120
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60		2.289.450.810	2.331.932.664	7.300.042.103	5.790.107.412
18. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số			99.967.740	-	360.236.359	-
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ			2.189.483.070	2.331.932.664	6.939.805.744	5.790.107.412
20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		438	466	1.388	1.158

Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2011

Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Đặng Duy Phong

Nguyễn Văn Toán

Nguyễn Duy Kiên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Quý II năm 2011

(Theo phương pháp trực tiếp)

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		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	01	142.107.334.895	128.304.714.399
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(88.267.399.629)	(32.328.258.406)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(8.031.477.789)	(4.087.378.716)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(5.019.134.297)	(1.020.105.806)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05	(1.278.995.492)	(4.474.344.822)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	100.032.151.201	225.940.175.459
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(166.367.988.766)	(318.787.988.981)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(26.825.509.877)	(6.453.186.873)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(12.725.300.090)	(547.253.634)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	1.039.975.555	4.250.000.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(37.000.000.000)	(42.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	46.000.000.000	53.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(2.963.100.000)	(50.000.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.865.749.135	3.525.074.996
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(3.782.675.400)	(31.772.178.638)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	2.070.000.000	47.006.870.000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	58.462.490.919	30.092.113.890
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(30.504.210.257)	(23.827.519.965)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	(3.015.700.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	30.028.280.662	50.255.763.925
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(579.904.615)	12.030.398.414
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	6.945.061.486	1.955.405.542
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	6.365.156.871	13.985.803.956

Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2011

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Nguyễn Văn Toán

Nguyễn Duy Kiên

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

(Các ghi chú này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc cùng Báo cáo Tài chính)

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Sông Đà 1 được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước - Công ty TNHH Nhà nước một thành viên Sông Đà 1. Công ty hoạt động theo Giấy đăng ký kinh doanh số 0100106257 cấp ngày 05 tháng 04 năm 2010 do Sở Kế hoạch đầu tư Thành phố Hà Nội cấp (Chuyển từ ĐKKD số 0103021471 cấp ngày 24/12/2007).

- Vốn điều lệ: 50.000.000.000 VND (Năm mươi tỷ đồng).
- Công ty Cổ phần Sông Đà 1 có 2 Công ty con đã được hợp nhất vào Báo cáo tài chính.

Khái quát về các Công ty con được hợp nhất:

* Công ty Cổ phần Sông Đà 1.02 Hòa Bình

- Hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0104872855 ngày 18/08/2010 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp.
- Trụ sở chính: Số 18/165 Cầu Giấy - Phường Dịch Vọng - Quận Cầu Giấy - TP. Hà Nội.
- Tỷ lệ lợi ích và quyền biểu quyết của Công ty Mẹ: 51 %

* Công ty Cổ phần Sông Đà 1.03 Hà Nội

- Hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0105110828 ngày 11/01/2011 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp.
- Trụ sở chính: Số 18/165 Cầu Giấy - Phường Dịch Vọng - Quận Cầu Giấy - TP. Hà Nội.
- Tỷ lệ lợi ích và quyền biểu quyết của Công ty Mẹ: 51 %

2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh chính của Công ty là xây lắp.

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Xây dựng các công trình công nghiệp, dân dụng;
- Xây dựng, khai thác và kinh doanh các nhà máy điện;
- Xây dựng các công trình giao thông;
- Xuất nhập khẩu máy móc thiết bị và vật liệu xây dựng;
- Xây dựng đường dây và trạm điện;
- Khai thác và chế biến khoáng sản (trừ khoáng sản Nhà nước cấm);
- Xử lý nền móng;
- Sản xuất, kinh doanh vật tư, vật liệu xây dựng;
- Kinh doanh bất động sản;
- Kinh doanh hạ tầng đô thị và khu công nghiệp.
- Kinh doanh dịch vụ bất động sản
- Tư vấn và quản lý bất động sản
- Khoan, khai thác mỏ lộ thiên
- Sử dụng vật liệu nổ để khai thác đá và thi công công trình (Theo giấy phép số 19/GP-ATMT ngày 29/09/2008 của Cục Kỹ thuật An toàn môi trường và Công nghiệp - Bộ Công Thương có giá trị đến ngày 31/05/2010)

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ SỬ DỤNG TIỀN TỆ TRONG KẾ TOÁN

1. **Niên độ kế toán** của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

(Thuyết minh là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời cùng Báo cáo tài chính)

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

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

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành kèm theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ Tài chính và các Thông tư sửa đổi, bổ sung kèm

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

Công ty tuyên bố áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán do Bộ Tài chính ban hành phù hợp với đặc điểm hoạt động SXKD của Công ty.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán trên phần mềm máy tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**A. Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất**

Công ty con: Công ty con là đơn vị do Công ty kiểm soát. Quyền kiểm soát tồn tại khi Công ty có khả năng trực tiếp hoặc gián tiếp, chi phối các chính sách tài chính và hoạt động kinh doanh của Công ty con để thu được lợi ích kinh tế từ hoạt động của Công ty con đó. Khi đánh giá kiểm soát, có tính đến quyền biểu quyết tiềm năng đang có hiệu lực. Các Báo cáo tài chính của Công ty con đã được hợp nhất trong Báo cáo tài chính hợp nhất kể từ ngày bắt đầu kiểm soát đến ngày kết thúc quyền kiểm soát.

B. Các Chính sách kế toán**1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền:** (tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển)

1.1. Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm lập Báo cáo.

1.2. Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng nhà nước công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

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

Giá gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

Giá gốc của hàng tồn kho do đơn vị tự sản xuất bao gồm chi phí nguyên liệu vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp, chi phí sản xuất chung cố định và chi phí sản xuất chung biến đổi phát sinh trong quá trình chuyển hoá nguyên liệu vật liệu thành phẩm.

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

- Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất.
- Chi phí nguyên vật liệu, chi phí nhân công và các chi phí sản xuất, kinh doanh khác phát sinh trên mức bình thường.

(Thuyết minh là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời cùng Báo cáo tài chính)

- Chi phí bảo quản hàng tồn kho trừ các chi phí bảo quản hàng tồn kho cần thiết cho quá trình sản xuất tiếp theo và chi phí bảo quản hàng tồn kho phát sinh trong quá trình mua hàng.
- Chi phí bán hàng.
- Chi phí quản lý doanh nghiệp.

2.2. Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp Bình quân gia quyền theo từng tháng.

2.3. Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

2.4. Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

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

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:

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

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

3.2. Lập dự phòng phải thu khó đòi: Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu không được khách hàng thanh toán tại thời điểm lập Báo cáo tài chính năm.

4. Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định:

4.1. Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Nguyên giá của TSCĐ bao gồm giá mua, chi phí vận chuyển, lắp đặt chạy thử, thuế nhập khẩu (nếu có) và các chi phí khác để đưa TSCĐ vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

4.2. Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được tính phù hợp theo quy định tại Quyết định 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài chính. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- | | |
|--------------------------|---------|
| - Nhà cửa, vật kiến trúc | 05 - 45 |
| - Máy móc, thiết bị | 03 - 12 |
| - Phương tiện vận tải | 06 - 10 |
| - Thiết bị văn phòng | 03 - 08 |

5. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục. Việc vốn hoá chi phí đi vay sẽ được tạm ngừng lại trong các giai đoạn mà quá trình đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang bị gián đoạn, trừ khi sự gián đoạn đó là cần thiết.

Việc vốn hoá chi phí đi vay sẽ chấm dứt khi các hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc chuẩn bị đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc bán đã hoàn thành. Chi phí đi vay phát sinh sau đó sẽ được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

Các khoản thu nhập phát sinh do đầu tư tạm thời các khoản vay riêng biệt trong khi chờ sử dụng vào mục đích có được tài sản dở dang thì phải ghi giảm trừ (-) vào chi phí đi vay phát sinh khi vốn hoá.

Chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ.

Các khoản lãi tiền vay và khoản phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội được vốn hoá trong từng kỳ không được vượt quá số lãi vay thực tế phát sinh và số phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội trong kỳ đó.

(Thuyết minh là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời cùng Báo cáo tài chính)

6. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

6.1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn: các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền".
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

6.2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: các khoản đầu tư khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền"
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

6.3. Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn

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

7. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

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

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

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

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

8. Ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, chi phí bảo hành sản phẩm, trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi đó các chi phí phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch. Đối với những TSCĐ đặc thù, việc sửa chữa có tính chu kỳ thì chi phí sửa chữa lớn những tài sản này được trích trên cơ sở dự toán hoặc theo kế hoạch đã thông báo với cơ quan thuế trực tiếp quản lý và được hạch toán vào chi phí sản xuất, kinh doanh.

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được trích lập theo hướng dẫn tại Thông tư số 82/2003/TT-BTC ngày 14/08/2003 của Bộ Tài chính.

9. Ghi nhận chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

10. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu**10.1 Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:**

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát

(Thuyết minh là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời cùng Báo cáo tài chính)

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng;
- Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc

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

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

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

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

10.4 Doanh thu hợp đồng xây dựng: Được ghi nhận theo quy định của Chuẩn mực Kế toán số 15 - Hợp đồng xây dựng.

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

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

12. Các nghĩa vụ về thuế

- Thuế Giá trị gia tăng: Công ty thực hiện kê khai và nộp thuế giá trị gia tăng tại Cục thuế Thành phố Hà Nội, các đơn vị trực thuộc kê khai thuế GTGT tại các Cục thuế nơi đơn vị đặt trụ sở. Hàng tháng có lập tờ khai thuế đầu vào và thuế đầu ra theo đúng qui định. Khi kết thúc năm tài chính đơn vị lập các Báo cáo thuế Giá trị gia tăng theo qui định hiện hành.
 - Thuế Thu nhập doanh nghiệp: Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 25% trên thu nhập chịu thuế. Đối với hoạt động chuyển nhượng bất động sản Công ty đang tạm hạch toán 2% trên doanh thu thu được tiền.
 - Các khoản thuế khác thực hiện theo qui định
- <Trang 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	30/06/11	01/01/11
	VND	VND
Tiền mặt VND tại quỹ	770.307.390	3.112.583.590
Tiền gửi ngân hàng (VND)	5.594.849.481	3.832.477.896
Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	6.365.156.871	6.945.061.486

2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Chỉ tiêu	30/06/2011		01/01/2011	
	Số lượng	Giá trị (đ)	Số lượng	Giá trị (đ)
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	16.600	666.000.000	16.600	666.000.000
Cổ phiếu SD6	16.600	666.000.000	16.600	666.000.000
Đầu tư ngắn hạn khác	-	3.000.000.000	-	12.000.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn	-	1.000.000.000	-	10.000.000.000
- NH ĐT & PT Đông Đô	-	1.000.000.000	-	5.000.000.000
- NH TMCP Quân Đội - CN Tây Hà Nội	-		-	5.000.000.000
Đầu tư ngắn hạn khác	-	2.000.000.000	-	2.000.000.000
Cho vay ngắn hạn: Cty CP SD Đất Vàng	-	2.000.000.000	-	2.000.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(506.640.000)		(334.000.000)
Cộng	16.600	3.159.360.000	16.600	12.332.000.000

Lý do thay đổi

+ Số dư tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng Đông Đô

- Số lượng

- Giá trị

1.000.000.000

+ Cho vay theo Hợp đồng tín dụng có kỳ hạn : Công ty CP SD Đất Vàng

- Số lượng

- Giá trị

2.000.000.000

Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn

Mã chứng khoán: SD6

Số đầu năm

334.000.000

Số phát sinh giảm

-

Số phát sinh tăng

172.640.000

Lập dự phòng giảm giá mã SD6

172.640.000

Số cuối kỳ

506.640.000

3 Các khoản phải thu ngắn hạn khác	30/06/11	01/01/11
	VND	VND
Phải thu về cổ phần hoá	-	-
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-
Phải thu người lao động	-	-
Phải thu khác	3.810.849.146	2.913.060.897
Chi nhánh Hà Nội	-	47.776.714

(Thuyết minh là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời cùng Báo cáo tài chính)

Phải thu BHXH, BHYT của CBCNV		30.687.386
Công ty cổ phần Sông Đà 3		17.089.328
Chi nhánh Quảng Ninh		-
Văn phòng	2.562.269.169	2.841.367.216
Dương Hồng Sơn - CT 53 Lê Đại Hành		188.537.527
Lương Xuân Bình - CT Yên Tử		164.594.197
Bảo hiểm xã hội tỉnh Hòa Bình		36.333.710
Trần Việt Sơn	442.470.416	442.470.416
Trương Bá Đức	347.342.582	347.342.582
Nguyễn Xuân Kỳ	183.945.049	183.945.049
Lê Như Hải	18.000.000	18.000.000
Vũ Đức Tiến		87.609.507
Vũ Văn Long	560.000.000	560.000.000
Hoàng Văn Anh	178.942.317	178.942.317
Tiền dịch vụ tòa nhà KTX sinh viên	90.124.223	95.888.413
Tiền dịch vụ tòa nhà Sông Đà - Cầu Giấy	3.326.000	93.198.000
Phải thu CBCNV	285.210.000	278.382.211
Công ty CP Sông Đà Đất Vàng - Tiền lãi vay	392.908.582	
Công ty CP TV Sông Đà Sao - Tiền cổ tức	60.000.000	
Đối tượng khác		166.123.287
Công ty cổ phần Sông Đà 1.02 Hoà Bình	1.176.720.621	23.916.967
Phải thu CBCNV	75.618.432	23.916.967
CTCP ĐT & PT điện Tây Bắc	115.332.139	-
Công ty TNHH MTV Thu Hà	99.361.266	-
Công ty TNHH MTV Nghĩa Quốc Đạt	21.360.000	-
CTCP Hưng Yên	124.402.425	
CTCP ĐT & XL Hoàn Sơn	740.646.359	-
Công ty cổ phần Sông Đà 1.03 Hà Nội	71.859.356	-
Phải thu CBCNV	47.859.356	-
CN Cty CP SĐà Thăng Long tại Hoà Bình	24.000.000	-
Cộng	3.810.849.146	2.913.060.897
4 Hàng tồn kho	30/06/11	01/01/11
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	7.669.568.107	10.661.443.401
Công cụ, dụng cụ	76.039.286	437.611.862
Chi phí SXKD dở dang	401.805.820.815	326.573.025.853
Thành phẩm	140.771.233	148.175.918
Cộng giá gốc hàng tồn kho	409.692.199.441	337.820.257.034
5 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	30/06/11	01/01/11
	VND	VND

(Thuyết minh là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời cùng Báo cáo tài chính)

Thuế GTGT còn được khấu trừ	8.896.124.517	6.919.695.954
Thuế GTGT nộp thừa	2.227.055.592	-
Cộng	<u>11.123.180.109</u>	<u>6.919.695.954</u>

6 Phải thu dài hạn nội bộ

Không có số liệu

7 Phải thu dài hạn khác

Không có số liệu

<Trang tiếp theo>

8 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, VKT	MMTB	PTVT	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	4.480.388.940	51.231.701.450	12.525.425.931	541.103.669	68.778.619.990
- Mua trong năm	169.363.636	13.783.808.635	243.958.000	22.717.273	14.219.847.544
- Đầu tư XDCB HT	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
Cộng	169.363.636	13.783.808.635	243.958.000	22.717.273	14.219.847.544
- Chuyển BĐSĐT	-	-	-	-	-
- TL, nhượng bán	-	1.329.081.442	224.504.530	10.766.524	1.564.352.496
- Giảm do đánh giá lại TS	-	11.594.107.255	792.529.797	45.320.658	12.431.957.710
Cộng	-	12.923.188.697	1.017.034.327	56.087.182	13.996.310.206
Số dư đến 30/06/2011	4.649.752.576	52.092.321.388	11.752.349.604	507.733.760	69.002.157.328
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	913.643.205	30.294.348.699	7.807.404.201	356.399.437	39.371.795.542
- Khấu hao trong năm	278.645.463	2.730.076.444	1.270.717.106	39.002.326	4.318.441.339
Cộng	278.645.463	2.730.076.444	1.270.717.106	39.002.326	4.318.441.339
- Chuyển BĐSĐT	-	-	-	-	-
- TL, nhượng bán	-	932.284.946	25.188.684	10.766.524	968.240.154
- Giảm khác (ĐG lại)	-	9.441.785.198	792.529.797	45.320.658	10.279.635.653
- Giảm do CL đánh giá lại TS	-	3.122.730.515	2.123.324.930	344.002	5.246.399.447
Cộng	-	13.496.800.659	2.941.043.411	56.431.184	16.494.275.254
Số dư đến 30/06/2011	1.192.288.668	19.527.624.484	6.137.077.896	338.970.579	27.195.961.627
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu năm	3.566.745.735	20.937.352.751	4.718.021.730	184.704.232	29.406.824.448
- Tại ngày 30/06/2011	3.457.463.908	32.564.696.904	5.615.271.708	168.763.181	41.806.195.701

(Thuyết minh là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời cùng Báo cáo tài chính)

9 Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính*Không có số liệu***10 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình***Không có số liệu***11 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

- Mua sắm TSCĐ

- Xây dựng cơ bản dở dang

+ Hệ thống móng máy nghiền mở Quốc Oai

Cộng

	30/06/11	01/01/11
	VND	VND
	-	-
	40.583.804	-
	40.583.804	-
	40.583.804	-

12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư*Không có số liệu***13 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn**

Chỉ tiêu	30/06/2011		01/01/2011	
	Số lượng	Giá trị (đ)	Số lượng	Giá trị (đ)
Đầu tư vào Công ty con	-	-	-	-
	-	-	-	-
Đầu tư vào Công ty liên kết	-	-	-	-
	-	-	-	-
Đầu tư dài hạn khác	1.253.000	14.997.327.893	956.690	12.034.227.893
<i>Công ty CP Sông Đà Đất Vàng</i>	3.000	30.000.000	3.000	30.000.000
<i>Công ty CP Sông Đà Nha Trang</i>	300.000	3.000.000.000	300.000	3.000.000.000
<i>Công ty cổ phần Sông Đà Sao</i>	60.000	600.000.000	60.000	600.000.000
<i>Công ty CP Sông Đà 1.01</i>	890.000	11.367.327.893	593.690	8.404.227.893
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn		(687.327.893)		-
Cộng	1.253.000	14.310.000.000	956.690	12.034.227.893

Lý do thay đổi**+ Mua cổ phần tăng vốn điều lệ của Công ty CP Sông Đà 1.01**

- Số lượng

296.310

- Giá trị

2.963.100.000

Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn**Mã chứng khoán: SJC - Công ty cổ phần Sông Đà 1.01**

Số đầu năm

Số phát sinh giảm

-

Số phát sinh tăng

687.327.893

Lập dự phòng bổ sung SJC (giá tham chiếu ngày 01/07/2011: 12.000 đ/cp)

687.327.893

Số cuối kỳ

687.327.893

14 Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí sửa chữa thiết bị và CCDC chờ phân bổ

	30/06/11	01/01/11
	VND	VND
	10.760.992.531	2.286.760.204

(Thuyết minh là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời cùng Báo cáo tài chính)

+ Tại Chi nhánh Hà Nội		2.016.874.040
+ Tại Chi nhánh Quảng Ninh	1.370.686.512	20.531.250
+ Tại Văn phòng	3.710.784.823	168.288.249
+ Tại Công ty CP Sông Đà 1.02 HB	407.009.510	81.066.665
+ Tại Công ty CP Sông Đà 1.03 HN	5.272.511.686	-
- Chi phí DH khác (Tiền phí bảo lãnh thực hiện HĐXD)	131.515.151	333.636.364
Cộng	10.892.507.682	2.620.396.568
15 Các khoản vay và nợ ngắn hạn	30/06/11	01/01/11
	VND	VND
Vay ngắn hạn	47.069.130.919	28.575.506.657
NH NN&PTNT - CN Trảng An	35.883.505.179	28.575.506.657
NH ĐT&PT - CN Đông Đô	10.185.625.740	
NH TMCP Quân Đội - CN Tây Hồ	1.000.000.000	-
Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
Cộng	47.069.130.919	28.575.506.657
16 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	30/06/11	01/01/11
	VND	VND
Thuế GTGT còn phải nộp		1.326.913.951
Thuế TNDN	1.945.067.678	1.504.658.408
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	16.792.900	16.792.900
Thuế khác	169.602.800	169.602.800
Thuế TNCN	154.600.642	33.476.352
Cộng	2.286.064.020	3.051.444.411
17 Chi phí phải trả	30/06/11	01/01/11
	VND	VND
CT NMXM Hạ Long	2.351.436.790	2.310.088.064
CT mạng VDC	55.538.010	55.538.010
DA khu đô thị Thống Nhất - Hoàn Kiếm	56.284.579.194	44.773.394.975
Chi phí BĐH DA NMXM Hạ Long	840.985.594	840.985.594
CT Báo Hà Nội mới	218.178.973	218.178.973
CT 53 Lê Đại Hành	-	152.251.360
CT CT4 Văn Khê	264.632.033.679	235.762.051.950
Chi phí KTX sinh viên	108.545.455	108.545.455
CT 143/85 Hạ Đình	1.245.420.832	1.087.563.587
Nguyễn Văn Hiền	39.309.902	500.884.922

(Thuyết minh là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời cùng Báo cáo tài chính)

Mai Thanh Hà	30.000.000	30.000.000
CT toà nhà 106 - CT3 - Usilk City	3.001.590.597	-
Chi phí lắp dựng trần thạch cao HH4 Mỹ Đình	-	385.474.664
Chi phí ốp, lát công trình HH4 Mỹ Đình	-	35.088.108
Vật tư, NC khung nhôm công trình HH4 Mỹ Đình	-	618.113.225
Vật tư, nhân công sơn bả trần HH4 Mỹ Đình	164.366.021	672.070.914
Chi phí nhân công công trình CT4 Văn Khê	-	478.330.632
CT nhà liên kế KĐT Dương Nội	3.758.318.167	-
CT nhà máy gạch Lương Sơn	1.037.258.346	-
Cho thuê máy ED5500	125.250.000	-
Chi phí nhân công công trình Lê Đức Thọ	466.198.630	-
Chi phí thuê cầu công trình Lê Đức Thọ	115.378.000	-

Cộng**334.474.388.190****288.028.560.433****18 Các khoản phải trả, phải nộp khác**

	30/06/11	01/01/11
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	261.985.245	266.151.350
Bảo hiểm xã hội	709.839.385	210.109.736
Bảo hiểm y tế	205.979.212	43.224.740
Bảo hiểm thất nghiệp	114.283.357	21.754.492
Các khoản phải trả, phải nộp khác	45.169.704.740	39.276.177.916
Chi nhánh Hà Nội	-	3.595.314.183
CT Toà nhà CT4 - Hoá đơn GTGT trả sau	-	1.503.266.027
Nguyễn Xuân Bình	-	919.329.732
Cục thuế Hà Nội	-	29.011.039
Nguyễn Thị Bích Hạnh	-	400.000.000
Hà Ngọc Sơn - tiền thuê văn phòng	-	117.000.000
Tiền nhân công các công trình	-	626.707.385
Chi nhánh Quảng Ninh	667.923.601	814.160.909
Công ty cổ phần xi măng Hạ Long	-	14.592.010
Doanh nghiệp tư nhân Vũ Quyết	667.923.601	-
Bùi Tiến Dũng	-	14.568.899
Nguyễn Văn Báu	-	120.000.000
Nguyễn Thị Mai	-	100.000.000
Nguyễn Trung Long	-	100.000.000
Trương Văn Trách	-	305.000.000
Nguyễn Bảo Chung	-	50.000.000
Nguyễn Thị Hoa	-	60.000.000
Đỗ Văn Cẩm	-	50.000.000
Văn phòng	38.610.393.819	34.617.086.988
Nguyễn Anh Phương - Đội XL điện	202.704.057	202.704.057
Tổng Công ty Sông Đà	24.965.641.610	27.599.695.285
Tiền góp vốn đầu tư KTX sinh viên	2.214.404.000	2.214.404.000
Các quỹ tự nguyện	25.775.932	39.666.951
Công ty mua bán nợ và tài sản tồn đọng của DN	-	41.021.120
Cty cổ phần Sông Đà 2	42.171.562	42.171.562
Vũ Đức Tiến	552.038.522	580.739.668
Tiền thù lao HĐQT	255.000.000	178.200.000
Tạ Văn Trung	203.365.708	3.141.644.110
Dương Văn Thạch	437.248.916	76.840.235
Nguyễn Quốc Chính	-	500.000.000

(Thuyết minh là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời cùng Báo cáo tài chính)

Hà Vinh	912.043.512	
Nguyễn Kim Thành	1.300.000.000	
Cổ tức năm 2010	7.500.000.000	
Công ty cổ phần Sông Đà 1.02 Hoà Bình	550.495.912	249.615.836
Công ty CP An Thái	-	31.468.060
Công ty CP Xây dựng Đại Phúc	-	16.665.000
Công ty TNHH Bình Minh	5.920.000	5.920.000
Ban điều hành DATĐ Huội Quảng	370.531.454	6.732.147
Ban điều hành DATĐ Sơn La	1.163.246	-
Phải trả CBCNV	62.198.388	4.825.817
Tiền cổ tức năm 2010	625.772	-
Đối tượng khác	110.057.052	184.004.812
Công ty cổ phần Sông Đà 1.03 Hà Nội	5.340.891.408	-
Phải trả tiền nhân công thuê ngoài	2.709.330.206	-
Phải trả nhà cung cấp - HĐ GTGT trả sau	2.029.668.421	-
Nguyễn Xuân Bình	569.329.732	-
Hoàng Văn Phú	13.584.500	-
Phải trả cục thuế Hà Nội	18.978.549	-
Cộng	46.461.791.939	39.817.418.234

19 Phải trả dài hạn nội bộ*Không có số liệu***20 Vay và nợ dài hạn****Vay dài hạn**

NH ĐT&PT Đông Đô

NH NN&PTNT Trảng An

Nợ dài hạn**Cộng**

	30/06/11	01/01/11
	VND	VND
	7.020.000.000	2.778.703.600
NH ĐT&PT Đông Đô	1.620.000.000	2.778.703.600
NH NN&PTNT Trảng An	5.400.000.000	-
Nợ dài hạn	-	-
Cộng	7.020.000.000	2.778.703.600

21 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**a Tài sản thuế thu nhập hoãn lại***Không phát sinh***b Thuế thu nhập hoãn lại phải trả***Không phát sinh*

<Trang tiếp theo>

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

	Vốn đầu tư CSH	Cổ phiếu quỹ	Thặng dư vốn CP	Vốn khác của CSH	Lợi nhuận chưa PP
Số dư đầu năm trước (01/01/2010)	15.000.000.000	-	11.766.870.000	-	5.568.889.368
- Tăng vốn trong năm trước	35.000.000.000	-	8.987.449.108	-	-
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	12.645.451.085
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	6.243.889.368
Số dư cuối năm trước (31/12/2010)	50.000.000.000	-	20.754.319.108	-	11.970.451.085
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	6.939.805.744
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	11.970.451.085
- Số dư đến 30/06/2011	50.000.000.000	-	20.754.319.108	-	6.939.805.744

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/06/11	01/01/11
	VND	VND
- Vốn góp của Công ty cổ phần Sông Đà - Thăng Long	19.142.000.000	19.142.000.000
- Vốn góp của Công ty cổ phần Hà Châu OSC	5.600.870.000	5.600.870.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	25.257.130.000	25.257.130.000
Cộng	50.000.000.000	50.000.000.000

c. Các giao dịch về vốn với các CSH và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	30/06/11	01/01/11
	VND	VND
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	50.000.000.000	50.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		

(Thuyết minh là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời cùng Báo cáo tài chính)

+ Vốn góp giảm trong năm	-	
+ Vốn góp cuối năm	50.000.000.000	50.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	11.970.451.085	5.568.889.368

d. Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		-
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		-
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi chưa ghi nhận		-

đ. Cổ phiếu

	Số cuối năm cổ phiếu	Số đầu năm cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.000.000	5.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.000.000	5.000.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>5.000.000</i>	<i>5.000.000</i>
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	-	-
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.000.000	5.000.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>5.000.000</i>	<i>5.000.000</i>
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành <VND/CP>	10.000	10.000

e. Các quỹ của Công ty

	30/06/11 VND	01/01/11 VND
Quỹ đầu tư phát triển	3.761.685.652	1.863.142.316
Quỹ dự phòng tài chính	1.945.662.274	688.356.383
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
Cộng	5.707.347.926	2.551.498.699

(Thuyết minh là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời cùng Báo cáo tài chính)

*** Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của Công ty**

- Quỹ đầu tư phát triển dùng để:
- + Đầu tư mở rộng quy mô hoạt động kinh doanh và đổi mới công nghệ, trang thiết bị, điều kiện làm việc của Công ty;
- + Góp vốn liên doanh, mua cổ phiếu, góp vốn cổ phần theo quy định hiện hành.
- Quỹ dự phòng tài chính dùng để:
- + Bù đắp phần còn lại của những tổn thất, thiệt hại về tài sản xảy ra trong quá trình kinh doanh sau khi đã được bồi thường của các tổ chức, cá nhân gây ra tổn thất và của tổ chức bảo hiểm.

23 Nguồn kinh phí

Không có số liệu

24 Tài sản thuê ngoài

Không có số liệu

<Trang tiếp theo>

VI THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

25 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	30/06/11 VND	30/06/10 VND
Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	136.710.623.768	127.755.365.762
Cộng	136.710.623.768	127.755.365.762
26 Các khoản giảm trừ doanh thu	30/06/11 VND	30/06/10 VND
Giảm giá hàng bán	9.266.300	-
Cộng	9.266.300	-
27 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	30/06/11 VND	30/06/10 VND
Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm	136.701.357.468	127.755.365.762
Cộng	136.701.357.468	127.755.365.762
28 Giá vốn hàng bán	30/06/11 VND	30/06/10 VND
Giá vốn hàng hoá, dịch vụ	119.477.713.800	117.260.812.550
Cộng	119.477.713.800	117.260.812.550
29 Doanh thu hoạt động tài chính	30/06/11 VND	30/06/10 VND
Cổ tức, lợi nhuận được chia	1.098.326.500	1.058.945.780
Doanh thu hoạt động tài chính khác	1.233.463.956	3.961.921.167
Cộng	2.331.790.456	5.020.866.947
30 Chi phí tài chính	30/06/11 VND	30/06/10 VND
Lãi tiền vay	5.057.727.509	3.314.659.008
Chi phí tài chính khác	-	5.072.900
Dự phòng giảm giá chứng khoán	859.967.893	767.612.000
Cộng	5.917.695.402	4.087.343.908
31 Chi phí thuế TNDN hiện hành	30/06/11 VND	30/06/10 VND
Cp thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.869.404.762	1.804.227.120
Điều chỉnh Cp thuế TNDN của các năm trước vào năm nay	-	-
Cộng	1.869.404.762	1.804.227.120
32 Chi phí thuế TNDN hoãn lại		

(Thuyết minh là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời cùng Báo cáo tài chính)

Không phát sinh

33 Chi phí SXKD theo yếu tố	30/06/11 VND	30/06/10 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	102.847.205.801	48.264.828.965
Chi phí nhân công	27.615.834.519	13.010.009.087
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4.318.441.339	4.456.740.923
Chi phí máy thi công	14.228.763.686	7.363.732.308
Chi phí dịch vụ mua ngoài	14.636.652.353	54.471.133.513
Chi phí khác	18.828.299.949	14.659.433.927
Cộng	182.475.197.647	142.225.878.723

VII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1 Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

Không phát sinh

2 Thông tin về các bên liên quan

Không phát sinh

3 Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính hợp nhất tại thời điểm 31/12/2010 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán Hà Nội (CPA Hanoi).

4 Những thông tin khác

- Trong kỳ báo cáo, Công ty cổ phần Sông Đà 1 đã mua cổ phần tăng vốn điều lệ của Công ty cổ phần Sông Đà 1.01 với số lượng: 296.310 cổ phần, vì vậy tỷ lệ nắm giữ của Công ty cổ phần Sông Đà 1 tại Công ty cổ phần Sông Đà 1.01 là 19,9% (Vốn điều lệ Công ty CP Sông Đà 1.01 thời điểm 30/06/2011: 4.468.905 cổ phiếu).

- Thành lập Công ty con: Thành lập Công ty cổ phần Sông Đà 1.03 Hà Nội với số vốn điều lệ 20.000.000.000 đồng. (Theo Nghị quyết số 80/NQ/HĐQT ngày 15/11/2010 của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Sông Đà 1 về việc Phê duyệt phương án thành lập Công ty con).

- Bán toàn bộ tài sản, công nợ của Chi nhánh Công ty cổ phần Sông Đà 1 tại Hà Nội cho Công ty con.

5 Một số chỉ tiêu đánh giá tình hình tài chính và kết quả kinh doanh của doanh nghiệp

Chỉ tiêu	30/06/2011	30/06/2010
1 Bố trí cơ cấu tài sản và nguồn vốn		
1.1 Bố trí cơ cấu tài sản (%)		
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	10,02%	17,63%
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	89,98%	82,37%
1.2 Bố trí cơ cấu nguồn vốn (%)		
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	86,31%	84,33%
- Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	12,46%	15,67%

(Thuyết minh là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời cùng Báo cáo tài chính)

2 Khả năng thanh toán

2.1. Khả năng thanh toán hiện hành (lần)	1,159	1,186
2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần)	1,056	0,988
2.3. Khả năng thanh toán nhanh (lần)	0,011	0,034

3 Tỷ suất sinh lời

3.1 Tỷ suất sinh lời trên doanh thu thuần (%)

- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	6,71%	5,94%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	5,34%	4,53%

3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản (%)

- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	1,41%	1,72%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	1,12%	1,31%

Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Đặng Duy Phong

Nguyễn Văn Toán

Nguyễn Duy Kiên