

CÔNG TY: Cổ phần Sông Đà 5

Địa chỉ:

Tel: ..... Fax: .....

Báo cáo tài chính

Quý IV năm tài chính 2011

Mẫu số .....

## DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - MẸ

| Chỉ tiêu                                            | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>TÀI SẢN</b>                                      |             |             |                        |                        |
| <b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                          | <b>100</b>  |             | <b>713,301,850,000</b> | <b>520,075,861,685</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b>  |             | <b>84,131,785,004</b>  | <b>9,259,517,191</b>   |
| 1. Tiền                                             | 111         |             | 84,131,785,004         | 9,259,517,191          |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112         |             | 0                      | 0                      |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>      | <b>120</b>  |             | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 1. Đầu tư ngắn hạn                                  | 121         |             | 0                      | 0                      |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn                | 129         |             | 0                      | 0                      |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b>  |             | <b>339,409,956,230</b> | <b>252,435,007,142</b> |
| 1. Phải thu khách hàng                              | 131         |             | 312,224,600,141        | 231,704,312,591        |
| 2. Trả trước cho người bán                          | 132         |             | 29,698,274,282         | 22,192,299,088         |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133         |             | 0                      | 0                      |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134         |             | 0                      | 0                      |
| 5. Các khoản phải thu khác                          | 135         |             | 1,645,051,887          | 4,206,883,219          |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi               | 139         |             | -4,157,970,080         | -5,668,487,756         |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b>  |             | <b>262,426,517,248</b> | <b>240,221,297,224</b> |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141         |             | 262,426,517,248        | 240,221,297,224        |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                   | 149         |             | 0                      | 0                      |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b>  |             | <b>27,333,591,518</b>  | <b>18,160,040,128</b>  |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151         |             | 0                      | 0                      |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152         |             | 16,625,878,385         | 10,884,935,143         |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 154         |             | 0                      | 0                      |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác                            | 158         |             | 10,707,713,133         | 7,275,104,985          |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b> | <b>200</b>  |             | <b>306,916,292,559</b> | <b>196,448,544,309</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b>  |             | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211         |             | 0                      | 0                      |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc               | 212         |             | 0                      | 0                      |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ                          | 213         |             | 0                      | 0                      |
| 4. Phải thu dài hạn khác                            | 218         |             | 0                      | 0                      |

|                                                |            |  |                          |                        |
|------------------------------------------------|------------|--|--------------------------|------------------------|
| 5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi | 219        |  | 0                        | 0                      |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                     | <b>220</b> |  | <b>154,711,235,336</b>   | <b>80,964,082,639</b>  |
| <b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>             | <b>221</b> |  | <b>151,570,551,821</b>   | <b>76,212,824,789</b>  |
| - Nguyên giá                                   | 222        |  | 697,680,674,768          | 597,775,346,970        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                       | 223        |  | -546,110,122,947         | -521,562,522,181       |
| <b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>       | <b>224</b> |  | <b>0</b>                 | <b>0</b>               |
| - Nguyên giá                                   | 225        |  | 0                        | 0                      |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                       | 226        |  | 0                        | 0                      |
| <b>3. Tài sản cố định vô hình</b>              | <b>227</b> |  | <b>3,140,683,515</b>     | <b>4,751,257,850</b>   |
| - Nguyên giá                                   | 228        |  | 1,104,763,000            | 1,104,763,000          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                       | 229        |  | -1,104,763,000           | -1,104,763,000         |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang             | 230        |  | 3,140,683,515            | 4,751,257,850          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                | <b>240</b> |  | <b>4,358,684,496</b>     | <b>0</b>               |
| - Nguyên giá                                   | 241        |  | 4,588,088,943            | 0                      |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                       | 242        |  | -229,404,447             | 0                      |
| <b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>  | <b>250</b> |  | <b>147,846,372,727</b>   | <b>115,484,461,670</b> |
| 1. Đầu tư vào công ty con                      | 251        |  | 98,950,000,000           | 62,000,000,000         |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh     | 252        |  | 8,139,600,000            | 8,139,600,000          |
| 3. Đầu tư dài hạn khác                         | 258        |  | 40,756,772,727           | 45,344,861,670         |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn  | 259        |  | 0                        | 0                      |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                 | <b>260</b> |  | <b>0</b>                 | <b>0</b>               |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                   | 261        |  | 0                        | 0                      |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại              | 262        |  | 0                        | 0                      |
| 3. Tài sản dài hạn khác                        | 268        |  | 0                        | 0                      |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                       | <b>270</b> |  | <b>1,020,218,142,559</b> | <b>716,524,405,994</b> |
| <b>NGUỒN VỐN</b>                               |            |  |                          |                        |
| <b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>                          | <b>300</b> |  | <b>649,101,677,149</b>   | <b>352,277,817,153</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                          | <b>310</b> |  | <b>584,411,312,085</b>   | <b>313,320,640,949</b> |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn                          | 311        |  | 261,078,320,470          | 169,071,338,521        |
| 2. Phải trả người bán                          | 312        |  | 155,247,061,801          | 61,273,900,976         |
| 3. Người mua trả tiền trước                    | 313        |  | 64,688,677,068           | 36,750,844,910         |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước         | 314        |  | 22,705,964,818           | 13,122,552,483         |
| 5. Phải trả người lao động                     | 315        |  | 38,688,128,268           | 18,291,861,048         |
| 6. Chi phí phải trả                            | 316        |  | 18,173,923,726           | 1,083,116,776          |

|                                                     |            |  |                          |                        |
|-----------------------------------------------------|------------|--|--------------------------|------------------------|
| 7. Phải trả nội bộ                                  | 317        |  | 0                        | 0                      |
| 8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 318        |  | 0                        | 0                      |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác       | 319        |  | 16,502,016,794           | 7,870,953,132          |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 320        |  | 0                        | 0                      |
| 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi                        | 323        |  | 7,327,219,140            | 5,856,073,103          |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> |  | <b>64,690,365,064</b>    | <b>38,957,176,204</b>  |
| 1. Phải trả dài hạn người bán                       | 331        |  | 0                        | 0                      |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ                          | 332        |  | 0                        | 0                      |
| 3. Phải trả dài hạn khác                            | 333        |  | 0                        | 0                      |
| 4. Vay và nợ dài hạn                                | 334        |  | 63,445,140,337           | 38,064,658,055         |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                  | 335        |  | 0                        | 0                      |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm                    | 336        |  | 1,245,224,727            | 892,518,149            |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn                        | 337        |  | 0                        | 0                      |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện                         | 338        |  | 0                        | 0                      |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ             | 339        |  | 0                        | 0                      |
| <b>B-VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                             | <b>400</b> |  | <b>371,116,465,410</b>   | <b>364,246,588,841</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b> |  | <b>371,116,465,410</b>   | <b>364,246,588,841</b> |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                        | 411        |  | 90,000,000,000           | 90,000,000,000         |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                             | 412        |  | 116,115,470,000          | 116,115,470,000        |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu                          | 413        |  | 0                        | 0                      |
| 4. Cổ phiếu quỹ                                     | 414        |  | 0                        | 0                      |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản                  | 415        |  | 0                        | 0                      |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                       | 416        |  | 0                        | 0                      |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển                            | 417        |  | 105,531,546,586          | 73,081,498,327         |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính                           | 418        |  | 19,420,689,189           | 12,700,531,554         |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                    | 419        |  | 6,442,678,139            | 3,082,599,321          |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối               | 420        |  | 33,606,081,496           | 69,266,489,639         |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB                           | 421        |  | 0                        | 0                      |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp                 | 422        |  | 0                        | 0                      |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>               | <b>430</b> |  | <b>0</b>                 | <b>0</b>               |
| 1. Nguồn kinh phí                                   | 432        |  | 0                        | 0                      |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ                | 433        |  | 0                        | 0                      |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                          | <b>440</b> |  | <b>1,020,218,142,559</b> | <b>716,524,405,994</b> |
| <b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG</b>                      |            |  |                          |                        |

|                                                |    |  |   |   |
|------------------------------------------------|----|--|---|---|
| 1. Tài sản thuê ngoài                          | 01 |  | 0 | 0 |
| 2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công | 02 |  | 0 | 0 |
| 3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược  | 03 |  | 0 | 0 |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý                         | 04 |  | 0 | 0 |
| 5. Ngoại tệ các loại                           | 05 |  | 0 | 0 |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án                | 06 |  | 0 | 0 |

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 5  
Địa chỉ: Mỹ Đình- Từ Liêm- Hà Nội  
Tel: 04.222.555.86 Fax: 04. 222.555.58

Báo cáo tài chính  
Quý IV năm tài chính 2011

Mẫu số B02-DN

## DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ IV năm 2011

| Chỉ tiêu                                                                    | Mã chỉ tiêu | TM    | Quý này năm nay        | Quý này năm trước      | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|-------|------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                                   | 01          | VI.25 | 273,312,136,690        | 315,555,002,738        | 982,291,132,309                                 | 1,315,819,318,905                                 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                             | 02          |       | 540,048,670            |                        | 746,519,634                                     | 147,368,481                                       |
| <b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>    | <b>10</b>   |       | <b>272,772,088,020</b> | <b>315,555,002,738</b> | <b>981,544,612,675</b>                          | <b>1,315,671,950,424</b>                          |
| 4. Giá vốn hàng bán                                                         | 11          | VI.27 | 223,806,557,164        | 274,060,458,451        | 830,959,074,688                                 | 1,126,395,984,427                                 |
| <b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)</b>           | <b>20</b>   |       | <b>48,965,530,856</b>  | <b>41,494,544,287</b>  | <b>150,585,537,987</b>                          | <b>189,275,965,997</b>                            |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                            | 21          | VI.26 | 396,438,575            | 106,568,575            | 4,151,770,947                                   | 3,029,348,331                                     |
| 7. Chi phí tài chính                                                        | 22          | VI.28 | 13,404,430,270         | 10,092,388,199         | 43,502,609,998                                  | 45,710,797,988                                    |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay                                                 | 23          |       | 13,363,433,053         | 9,508,846,446          | 43,232,938,302                                  | 38,990,969,351                                    |
| 8. Chi phí bán hàng                                                         | 24          |       | 0                      | 0                      |                                                 | 2,726,980                                         |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                             | 25          |       | 23,390,181,742         | 26,213,014,976         | 73,595,878,981                                  | 74,947,996,134                                    |
| <b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))</b> | <b>30</b>   |       | <b>12,567,357,419</b>  | <b>5,295,709,687</b>   | <b>37,638,819,955</b>                           | <b>71,643,793,226</b>                             |
| 11. Thu nhập khác                                                           | 31          |       | 34,951,006             | 150,002,301            | 3,292,561,780                                   | 1,146,157,030                                     |
| 12. Chi phí khác                                                            | 32          |       | 119,632,427            | 41,677,408             | 1,319,379,595                                   | 61,477,264                                        |
| <b>13. Lợi nhuận khác(40=31-32)</b>                                         | <b>40</b>   |       | <b>-84,681,421</b>     | <b>108,324,893</b>     | <b>1,973,182,185</b>                            | <b>1,084,679,766</b>                              |

| Chi tiêu                                                         | Mã chi tiêu | TM    | Quý này năm nay       | Quý này năm trước    | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay) | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước) |
|------------------------------------------------------------------|-------------|-------|-----------------------|----------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh               | 45          |       | 0                     | 0                    | 0                                               | 0                                                 |
| <b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)</b>           | <b>50</b>   |       | <b>12,482,675,998</b> | <b>5,404,034,580</b> | <b>39,612,002,140</b>                           | <b>72,728,472,992</b>                             |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                  | 51          | VI.30 | 3,120,669,000         | 1,738,101,891        | 6,584,437,310                                   | 5,045,142,015                                     |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                   | 52          | VI.30 | 0                     | 0                    | 0                                               | 0                                                 |
| <b>18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)</b> | <b>60</b>   |       | <b>9,362,006,998</b>  | <b>3,665,932,689</b> | <b>33,027,564,830</b>                           | <b>67,683,330,977</b>                             |
| 18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số                     | 61          |       | 0                     | 0                    | 0                                               | 0                                                 |
| 18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ                   | 62          |       | 9,362,006,998         | 3,665,932,689        | 33,027,564,830                                  | 67,683,330,977                                    |
| 19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)                                  | 70          |       | 1,040                 | 407                  | 3,670                                           | 7,520                                             |

Hà Nội, Ngày 18 tháng 01 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

CÔNG TY: CP Sông Đà 5

Địa chỉ:

Tel: ..... Fax: .....

Báo cáo tài chính

Quý IV năm tài chính 2011

Mẫu số .....

## DN - LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - MỆ

| Chi tiêu                                                                                   | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Năm nay                 | Năm trước              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------------|------------------------|
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>                                          |             |             |                         |                        |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác                                | 01          |             | 639,566,522,866         | 1,116,246,405,584      |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ                                     | 02          |             | -434,968,501,302        | -712,673,480,090       |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động                                                         | 03          |             | -86,622,129,612         | -86,890,513,194        |
| 4. Tiền chi trả lãi vay                                                                    | 04          |             | -43,529,218,331         | -45,543,552,392        |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp                                                 | 05          |             | -7,935,434,166          | -656,781,530           |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                                                   | 06          |             | 209,497,530,058         | 860,813,294,876        |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh                                                  | 07          |             | -186,449,964,346        | -1,015,300,941,388     |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                       | <b>20</b>   |             | <b>89,558,805,167</b>   | <b>115,994,431,866</b> |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>                                             |             |             |                         |                        |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                          | 21          |             | -104,197,148,504        | -21,347,348,332        |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                       | 22          |             | 693,961,636             | 0                      |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                    | 23          |             | 0                       | 0                      |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                            | 24          |             | 0                       | 0                      |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                                                 | 25          |             | -14,722,585,664         | -71,800,000,000        |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                                             | 26          |             | 0                       | 1,570,000,000          |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                     | 27          |             | 4,151,770,947           | 3,029,348,331          |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>                                           | <b>30</b>   |             | <b>-114,074,001,585</b> | <b>-88,548,000,001</b> |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>                                         |             |             |                         |                        |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                             | 31          |             | 0                       | 145,175,470,000        |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32          |             | 0                       | 0                      |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được                                                    | 33          |             | 421,828,437,612         | 412,164,443,302        |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay                                                                 | 34          |             | -304,440,973,381        | -560,379,150,643       |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính                                                          | 35          |             | 0                       | 0                      |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu                                                 | 36          |             | -18,000,000,000         | -18,000,000,000        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                                        | <b>40</b>   |             | <b>99,387,464,231</b>   | <b>-21,039,237,341</b> |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>                                      | <b>50</b>   |             | <b>74,872,267,813</b>   | <b>6,407,194,524</b>   |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ                                                            | 60          |             | 9,259,517,191           | 2,852,322,667          |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                    | 61          |             | 0                       | 0                      |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>                                    | <b>70</b>   |             | <b>84,131,785,004</b>   | <b>9,259,517,191</b>   |

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****Quý IV năm 2011****I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp****1. Hình thức sở hữu vốn:**

Công ty Cổ phần Sông Đà 5 ("Công ty") tiền thân là Công ty Sông Đà 5 trực thuộc Tổng Công ty Sông Đà được chuyển đổi thành Công ty Cổ phần Sông Đà 5 theo Quyết định số 1720/QĐ-BXD ngày 04/11/2004 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 1503000031 ngày 07/01/2005. Thay đổi Đăng ký kinh doanh lần thứ 13 do sở kế hoạch và đầu tư Hà Nội cấp ngày 27/07/2011

Từ ngày 13/12/2006 Công ty Cổ phần Sông Đà 5 được chấp thuận đăng ký giao dịch cổ phiếu tại Trung tâm Giao dịch chứng khoán Hà Nội theo quyết định 74/QĐ-TTGDHN của Trung tâm Giao dịch chứng khoán Hà Nội, với mã chứng khoán là SD5.

**Vốn điều lệ của Công ty là: 90.000.000.000,đồng**

*(Bằng chữ: Chín mươi tỷ đồng chẵn).*

**Công ty có trụ sở tại: Tầng 5- Tháp B- Tòa nhà HH4- Khu đô thị Sông Đà Mỹ Đình- Xã Mỹ Đình- Huyện Từ Liêm- tỉnh Hà Nội**

**2. Lĩnh vực kinh doanh: Xây lắp, sản xuất vật liệu và thương mại****3. Ngành nghề kinh doanh**

- \* Xây dựng công trình công nghiệp;
- \* Xây dựng nhà các loại;
- \* Xử lý công trình bằng phương pháp khoan phun, khoan phụt;
- \* Thi công bằng phương pháp khoan, nổ mìn;
- \* Xây dựng công trình ngầm dưới đất, dưới nước;
- \* Xây dựng công trình đường bộ;
- \* Khai thác, sản xuất, kinh doanh: Điện, vật liệu, vật tư xây dựng, cấu kiện bê tông, cấu kiện kim loại, phụ tùng xe máy, thiết bị, phụ kiện xây dựng;
- \* Đầu tư, xây dựng, lắp đặt và vận hành nhà máy thủy điện vừa và nhỏ;
- \* Mua, bán, nhập khẩu: vật tư, phụ tùng, thiết bị, xe máy thi công;
- \* Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê./.

**II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

1. Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm Dương lịch.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND).

**III. Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán áp dụng**

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam ban hành kèm theo Quyết định số 15/2006 QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính.
2. Tuyên bố tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:  
Chúng tôi, Công ty Cổ phần Sông Đà 5, tuyên bố tuân thủ các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành; phù hợp với đặc điểm hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
3. Hình thức kế toán áp dụng:  
Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán trên phần mềm máy vi tính.

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng****1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền****1.1. Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm: các khoản tiền mặt tại quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn, hoặc các khoản đầu tư có tính thanh khoản cao. Các khoản thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị của các khoản này.

**1.2. Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:**

- + Tất cả các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ đều được qui đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế. Chênh lệch tỷ giá của các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ được phản ánh vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.
- + Tài sản là tiền và công nợ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được chuyển đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại ngày lập Báo cáo tài chính.

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

**2.1. Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho và phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:**

- \* Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. 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.

**Những chi phí không được tính và giá gốc hàng tồn kho:**

- Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách, phẩm
- Chi phí nguyên vật liệu, chi phí nhân công và các chi phí sản xuất, kinh doanh khác phát sinh trên mức bình thường.
- 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 = Giá trị hàng tồn đầu kỳ + Giá trị hàng nhập trong kỳ - Giá trị hàng xuất trong kỳ. (Phương pháp tính giá hàng xuất kho theo phương pháp Bình quân gia quyền).

**2.3. Phương pháp hạch toán tổng hợp hàng tồn kho:** theo phương pháp Kê khai thường xuyên.

**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 và khấu hao TSCĐ**

**3.1 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, vô hình và thuê tài chính**

- Tài sản cố định của Công ty được hạch toán theo 03 chỉ tiêu: nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
- Nguyên giá của tài sản cố định được xác định là toàn bộ chi phí mà đơn vị đã bỏ ra để có được tài sản đó tính đến thời điểm đưa tài sản vào vị trí sẵn sàng sử dụng.

**3.2 Phương pháp khấu hao TSCĐ**

Tài sản cố định được khấu hao theo thời gian sử dụng ước tính và theo phương pháp khấu hao đường thẳng. Thời gian khấu hao được tính theo thời gian khấu hao quy định tại Quyết định số 206/2003/QĐ-BTC ngày 12 tháng 12 năm 2003 của Bộ Tài chính. Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

| Loại tài sản           | Thời gian KH |
|------------------------|--------------|
| Nhà cửa, vật kiến trúc | 8 - 20 năm   |

|                         |            |
|-------------------------|------------|
| Máy móc thiết bị        | 7 - 12 năm |
| Phương tiện vận tải     | 5 - 7 năm  |
| Thiết bị quản lý        | 6 - 8 năm  |
| Tài sản cố định khác    | 4 - 6 năm  |
| Tài sản cố định vô hình | 20 năm     |

**4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư**

Công ty không có Bất động sản đầu tư.

**5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính**

**5.1 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn** của Công ty bao gồm: các khoản tiền gửi có kỳ hạn, cho vay có thời hạn thu hồi dưới 01 năm được ghi nhận theo giá gốc bắt đầu từ ngày gửi hoặc cho vay.

**5.2 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn** của Công ty bao gồm đầu tư vào Công ty con, đầu tư vào Công ty liên kết, cho vay vốn có thời hạn thu hồi trên một năm và các khoản đầu tư dài hạn khác được ghi nhận theo giá gốc, bắt đầu từ ngày góp vốn đầu tư hoặc ngày mua trái phiếu.

**5.3 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 13/2006/TT-BTC ngày 27/02/2006 của Bộ Tài chính.

**6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay**

Chính sách kế toán áp dụng cho chi phí đi vay Công ty thực hiện theo Chuẩn mực Kế toán số 16 về Chi phí đi vay, cụ thể:

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 vay.

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.

**7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác**

- \* 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.

**8. Ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm:**

- 8.1** 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 các chi phí đó 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.
- 8.2** 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.
- 8.3** Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm: được trích theo tỷ lệ 3% trên quỹ tiền lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội theo hướng dẫn tại Thông tư số 82/2003/TT-BTC ngày 14/08/2003 của Bộ Tài chính và được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.

**9. Nguồn vốn chủ sở hữu:**

- Vốn chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế được cấp hoặc từ các chủ sở hữu góp vốn.
- Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu.
- Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá thực tế mua lại bao gồm giá mua và các chi phí trực tiếp liên quan đến việc mua lại cổ phiếu.
- Nguyên tắc trích lập các quỹ từ lợi nhuận sau thuế: Việc trích lập các quỹ từ lợi nhuận sau thuế được thực hiện theo điều lệ của Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông của Công ty.

**10 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

**10.1** Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

**10.2** Doanh thu xây lắp được xác định theo giá trị khối lượng thực hiện, được khách hàng xác nhận bằng nghiệm thu, quyết toán, đã phát hành hoá đơn GTGT, phù hợp với quy định tại Chuẩn mực kế toán số 15 – "Hợp đồng xây dựng".

**10.3** Doanh thu hoạt động tài chính: Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền tiền bán cổ phiếu đầu tư, 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 điều kiện sau:

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

**11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Chi phí tài chính được ghi nhận toàn bộ trên Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh là tổng chi phí tài chính không được vốn hoá phát sinh và không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

**12. 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.

**13. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái**

- Tất cả các nghiệp vụ liên quan đến doanh thu, chi phí được hạch toán theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá của các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ được hạch toán như một khoản lãi (lỗ) về tỷ giá.
- Tài sản là tiền và công nợ có gốc bằng ngoại tệ cuối kỳ được quy đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế do Ngân hàng nhà nước công bố tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Chênh lệch tỷ giá được hạch toán vào tài khoản chênh lệch tỷ giá và được xử lý theo hướng dẫn chi tiết tại Thông tư số 55/2002/TT-BTC ngày 26/06/2002 và Thông tư số 105/2003/TT-BTC ngày 4/11/2003 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện 06 Chuẩn mực kế toán Việt Nam đợt 2.

**14. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác****14.1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:**

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;
- \* 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 có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập Báo cáo tài chính năm.

**14.2 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 ngắn hạn.
- \* 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.

**14.3 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 Sơn La, 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 thực hiện quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp theo quy định. Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 25% theo quy định của Luật Thuế thu nhập doanh nghiệp. Công ty được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp theo quy định tại Thông tư 134/2007/TT-BTC ngày 23/11/2007 của Bộ Tài chính hướng dẫn thi hành Nghị định số 24/2007/NĐ-CP ngày 14/2/2007 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành Luật Thuế thu nhập doanh nghiệp do đơn vị di chuyển trụ sở đến vùng có điều kiện kinh tế đặc biệt khó khăn (Sơn La).

Năm 2011 Công ty được hưởng ưu đãi giảm thuế thu nhập doanh nghiệp theo quy định 06 tháng đầu năm 2011 và áp dụng mức thuế suất 25% trong 6 tháng cuối năm 2011.

- \* Các loại thuế khác thực hiện theo qui định hiện hành.

**V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Bảng cân đối kế toán (ĐVT: VND)**

|         |                   |                   |
|---------|-------------------|-------------------|
| 1. Tiền | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---------|-------------------|-------------------|

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 5**

Địa chỉ: HH4- Mỹ Đình- Từ Liêm- Hà Nội

Điện thoại: 04.222.555.86

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

Quý IV năm 2011

Kết thúc tại ngày 31/12/2011

|                                                                                            |                        |                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>- Tiền mặt</b>                                                                          | <b>2,828,626,488</b>   | <b>1,643,749,834</b>   |
| Văn phòng Công ty                                                                          | 547,484,843            | 716,903,975            |
| Chi nhánh Hà Nội                                                                           | 1,061,341,125          | 484,082,381            |
| Xí nghiệp Sông đà 501                                                                      | 921,710                | 4,231,748              |
| Xí nghiệp Sông đà 502                                                                      | 282,963,062            | 185,306,061            |
| Xí nghiệp Sông đà 503                                                                      | 88,652,509             | 142,228,539            |
| Xí nghiệp Sông đà 504                                                                      | 303,429,244            | 77,925,726             |
| Xí nghiệp Sông đà 506                                                                      | 493,192,075            | 5,369,409              |
| Xí nghiệp Sông đà 508                                                                      | 50,641,920             | 27,701,995             |
| <b>- Tiền gửi Ngân hàng</b>                                                                | <b>81,303,158,516</b>  | <b>7,615,767,357</b>   |
| <b>+ Tiền gửi Việt Nam đồng</b>                                                            | <b>81,217,006,813</b>  | <b>7,611,153,088</b>   |
| <b>+ Tiền gửi Ngoại tệ</b>                                                                 | <b>86,151,703</b>      | <b>4,614,269</b>       |
| <b>+ Tiền đang chuyển</b>                                                                  |                        |                        |
| <b>Cộng</b>                                                                                | <b>84,131,785,004</b>  | <b>9,259,517,191</b>   |
| <b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (Không có số liệu)</b>                           |                        |                        |
| <b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>                                                      | <b>Số cuối kỳ</b>      | <b>Số đầu năm</b>      |
| - Phải thu khách hàng                                                                      | 312,224,600,141        | 231,704,312,591        |
| - Phải thu trả trước cho người bán                                                         | 29,698,274,282         | 22,192,299,088         |
| - Phải thu về Cổ phần hoá                                                                  |                        | -                      |
| - Phải thu về Cổ tức và lợi nhuận được chia                                                |                        | -                      |
| - Phải thu người lao động                                                                  |                        | -                      |
| - Phải thu khác                                                                            | 1,645,051,887          | 4,206,883,219          |
| - Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi                                                       | (4,157,970,080)        | (5,668,487,756)        |
| <b>Cộng</b>                                                                                | <b>339,409,956,230</b> | <b>252,435,007,142</b> |
| <b>4. Hàng tồn kho</b>                                                                     | <b>Số cuối năm</b>     | <b>Số đầu năm</b>      |
| - Hàng mua đang đi trên đường                                                              |                        | -                      |
| - Nguyên liệu, vật liệu                                                                    | 61,883,949,244         | 25,303,906,847         |
| - Công cụ, dụng cụ                                                                         | 1,112,451,709          | 209,198,835            |
| - Chi phí SX, KD dở dang                                                                   | 199,430,116,295        | 214,243,384,241        |
| - Hàng hoá                                                                                 | -                      |                        |
| - Thành phẩm tồn kho                                                                       |                        | 464,807,301            |
| - Hàng gửi bán                                                                             |                        |                        |
| <b>Cộng</b>                                                                                | <b>262,426,517,248</b> | <b>240,221,297,224</b> |
| * Giá trị của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản nợ phải trả: ...    |                        |                        |
| * Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm: .....                        |                        |                        |
| * Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá HTK |                        |                        |
| <b>5. Thuế và các khoản phải thu nhà nước</b>                                              | <b>Số cuối năm</b>     | <b>Số đầu năm</b>      |
| - Thuế thu, nộp thừa                                                                       | -                      | -                      |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp                                                                 |                        |                        |
| <b>Cộng</b>                                                                                | <b>-</b>               | <b>-</b>               |

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 5**

Địa chỉ: HH4- Mỹ Đình- Từ Liêm- Hà Nội

Điện thoại: 04.222.555.86

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

Quý IV năm 2011

Kết thúc tại ngày 31/12/2011

---

- 6. Phải thu dài hạn nội bộ (Không có số liệu)**
- 7. Phải thu dài hạn khác (Không có số liệu)**

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 5**

Địa chỉ: HH4- Mỹ Đình- Từ Liêm- Hà Nội

Điện thoại: 04.222.555.86

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

Quý IV năm 2011

Kết thúc tại ngày 31/12/2011

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

| Khoản mục                         | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị       | PTVT - truyền dẫn     | Thiết bị quản lý     | Tổng cộng              |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|
| <b>Nguyên giá tài sản cố định</b> |                        |                        |                       |                      |                        |
| <b>Số dư đầu năm</b>              | <b>914,650,001</b>     | <b>555,336,411,624</b> | <b>39,576,032,224</b> | <b>1,948,253,121</b> | <b>597,775,346,970</b> |
| - Mua trong năm                   | 303,363,636            | 81,675,718,597         | 21,760,534,543        | 457,531,728          | <b>104,197,148,504</b> |
| - XDCB hoàn thành                 |                        | 3,995,906,481          |                       |                      | <b>3,995,906,481</b>   |
| - Tăng khác                       |                        | 888,677,217            |                       |                      | <b>888,677,217</b>     |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư          |                        |                        |                       |                      | -                      |
| - Thanh lý, nhượng bán            | -                      | 2,104,527,294          | 227,692,410           | 357,114,207          | <b>2,689,333,911</b>   |
| - Giảm do góp vốn                 | -                      | 5,188,415,211          | 1,298,655,282         | -                    | <b>6,487,070,493</b>   |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>              | <b>1,218,013,637</b>   | <b>634,603,771,414</b> | <b>59,810,219,075</b> | <b>2,048,670,642</b> | <b>697,680,674,768</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>     |                        |                        |                       |                      |                        |
| <b>Số dư đầu năm</b>              | <b>324,758,350</b>     | <b>492,756,114,775</b> | <b>27,032,409,596</b> | <b>1,449,239,460</b> | <b>521,562,522,181</b> |
| - Khấu hao trong năm              | 213,085,631            | 26,950,829,683         | 6,117,662,447         | 391,763,110          | <b>33,673,340,871</b>  |
| - Tăng khác                       |                        |                        |                       |                      | -                      |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư          |                        |                        |                       |                      | -                      |
| - Thanh lý, nhượng bán            | -                      | 2,104,527,294          | 227,692,410           | 335,814,987          | <b>2,668,034,691</b>   |
| - Góp vốn liên doanh              | -                      | 5,159,050,132          | 1,298,655,282         | -                    | <b>6,457,705,414</b>   |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>              | <b>537,843,981</b>     | <b>512,443,367,032</b> | <b>31,623,724,351</b> | <b>1,505,187,583</b> | <b>546,110,122,947</b> |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ</b>   |                        |                        |                       |                      |                        |
| - Tại ngày đầu năm                | 589,891,651            | 62,580,296,849         | 12,543,622,628        | 499,013,661          | <b>76,212,824,789</b>  |
| - Tại ngày cuối kỳ                | 680,169,656            | 122,160,404,382        | 28,186,494,724        | 543,483,059          | <b>151,570,551,821</b> |

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 5**

Địa chỉ: HH4- Mỹ Đình- Từ Liêm- Hà Nội

Điện thoại: 04.222.555.86

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

Quý IV năm 2011

Kết thúc tại ngày 31/12/2011

**9. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính (không có số liệu)****10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

| Chỉ tiêu                        | Chi phí Quyền sử dụng đất | TSCĐ vô hình khác    | Cộng                 |
|---------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Nguyên giá</b>               |                           |                      |                      |
| <b>1. Số dư đầu năm</b>         | -                         | <b>1,104,763,000</b> | <b>1,104,763,000</b> |
| <b>2. Số tăng trong năm</b>     | -                         | -                    | -                    |
| - Mua trong năm                 | -                         | -                    | -                    |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | -                         | -                    | -                    |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh   | -                         | -                    | -                    |
| - Tăng khác                     | -                         | -                    | -                    |
| <b>3. Số giảm trong năm</b>     | -                         | -                    | -                    |
| - Thanh lý, nhượng bán          | -                         | -                    | -                    |
| - Giảm khác                     | -                         | -                    | -                    |
| <b>4. Số dư cuối năm</b>        | -                         | <b>1,104,763,000</b> | <b>1,104,763,000</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>   |                           |                      | -                    |
| <b>1. Số dư đầu năm</b>         |                           | <b>1,104,763,000</b> | <b>1,104,763,000</b> |
| <b>2. Số tăng trong năm</b>     | -                         | -                    | -                    |
| - Khấu hao trong năm            |                           | -                    | -                    |
| - Tăng khác                     |                           |                      | -                    |
| <b>3. Số giảm trong năm</b>     | -                         | -                    | -                    |
| - Thanh lý, nhượng bán          |                           |                      | -                    |
| - Giảm khác                     |                           |                      | -                    |
| <b>4. Số dư cuối năm</b>        | -                         | <b>1,104,763,000</b> | <b>1,104,763,000</b> |
| <b>Giá trị còn lại</b>          |                           |                      | -                    |
| <b>1. Tại ngày đầu năm</b>      | -                         | -                    | -                    |
| <b>2. Tại ngày cuối năm</b>     | -                         | -                    | -                    |

**11. Chi phí XDCB dở dang**

|                                | Số cuối năm          | Số đầu năm           |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Tổng số chi phí XDCB dở dang | <b>3,140,683,515</b> | <b>4,751,257,850</b> |
| Mua sắm TSCĐ                   | 1,975,761,818        |                      |
| Xây dựng cơ bản                | 1,164,921,697        | 4,751,257,850        |
| Sửa chữa lớn TSCĐ              |                      |                      |
| <b>Cộng</b>                    | <b>3,140,683,515</b> | <b>4,751,257,850</b> |

**12 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:****a, Đầu tư vào công ty con**

Công ty ĐT XD và PT NL Sông Đà 5

|          | Số lượng | Giá trị        |
|----------|----------|----------------|
| Đầu năm  |          | 62,000,000,000 |
| Cuối năm |          | 98,950,000,000 |

**b, Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết**

Công ty CP Sông Đà 505

|          | Số lượng | Giá trị       |
|----------|----------|---------------|
| Đầu năm  | 813,960  | 8,139,600,000 |
| Cuối năm | 813,960  | 8,139,600,000 |

**c, Đầu tư dài hạn khác:****Đầu tư cổ phiếu:**

| Số lượng | Giá trị |
|----------|---------|
|----------|---------|

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 5**

Địa chỉ: HH4- Mỹ Đình- Từ Liêm- Hà Nội

Điện thoại: 04.222.555.86

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

Quý IV năm 2011

Kết thúc tại ngày 31/12/2011

|                                                |                        |                        |                |
|------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
| Công ty CP ĐT và PT điện Tây Bắc               | Đầu năm                | 2,190,000              | 21,900,000,000 |
|                                                | Cuối năm               | 2,190,000              | 21,900,000,000 |
| Công ty CP sắt Thạch Khê                       | Đầu năm                | 75,900                 | 759,000,000    |
|                                                | Cuối năm               | 75,900                 | 759,000,000    |
| CT CP ĐT và PT khu kinh tế Hải Hà              | Đầu năm                | 100,000                | 1,100,000,000  |
|                                                | Cuối năm               | 100,000                | 1,100,000,000  |
| <b>Khác</b>                                    | <b>Số lượng</b>        |                        | <b>Giá trị</b> |
| Tập đoàn Sông Đà                               | Đầu năm                |                        | 16,997,772,727 |
| ( Tầng 5 toà nhà HH4)                          | Cuối năm               |                        | 16,997,772,727 |
| <b>13 Chi phí trả trước dài hạn</b>            | <b>Số cuối năm</b>     | <b>Số đầu năm</b>      |                |
| Chi phí dài hạn khác                           | -                      | -                      |                |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>-</b>               | <b>-</b>               |                |
| <b>14 Nợ ngắn hạn</b>                          | <b>Số cuối năm</b>     | <b>Số đầu năm</b>      |                |
| Phải trả người bán                             | <b>155,247,061,801</b> | <b>61,273,900,976</b>  |                |
| Người mua trả tiền trước                       | <b>64,688,677,068</b>  | <b>36,750,844,910</b>  |                |
| Phải trả người lao động                        | <b>38,688,128,268</b>  | <b>18,291,861,048</b>  |                |
| <b>15. Vay và nợ ngắn hạn</b>                  | <b>Số cuối năm</b>     | <b>Số đầu năm</b>      |                |
| <b>Vay ngắn hạn</b>                            | <b>261,078,320,470</b> | <b>169,071,338,521</b> |                |
| Ngân hàng TMCP An Bình                         | 25,557,785,301         | 21,087,581,852         |                |
| CN ngân hàng Công thương Sông Nhuệ             | 81,921,813,875         | 6,318,537,534          |                |
| Ngân hàng ĐT&PT Tuyên Quang                    | 49,191,398,612         | 46,162,793,231         |                |
| Ngân hàng ĐT&PT Sơn La                         | 65,724,393,854         | 67,502,425,904         |                |
| NHTMCP Quân đội - CN Mỹ Đình                   | 38,682,928,828         | 13,000,000,000         |                |
| Công ty tài chính CP Sông Đà                   |                        | 15,000,000,000         |                |
| <b>Nợ dài hạn đến hạn trả</b>                  | <b>-</b>               | <b>-</b>               |                |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>261,078,320,470</b> | <b>169,071,338,521</b> |                |
| <b>16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b> | <b>Số cuối năm</b>     | <b>Số đầu năm</b>      |                |
| - Thuế Giá trị gia tăng phải nộp               | 16,236,371,676         | 6,117,860,408          |                |
| - Thuế xuất, nhập khẩu                         | 66,465,585             | -                      |                |
| - Thuế TNDN                                    | 3,037,363,629          | 4,388,360,485          |                |
| - Thuế TNCN                                    | 3,321,282,768          | 2,173,398,120          |                |
| - Thuế tài nguyên                              | 35,399,160             | 303,149,470            |                |
| - Các loại thuế khác                           | 9,082,000              | 139,784,000            |                |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>22,705,964,818</b>  | <b>13,122,552,483</b>  |                |
| <b>17. Chi phí phải trả</b>                    | <b>Số cuối năm</b>     | <b>Số đầu năm</b>      |                |
| Công ty CP ĐT&TM dầu khí Sông Đà               | 18,173,923,726         |                        |                |
| Chi phí phải trả nhà thầu phụ (COMA 25)        |                        | 1,083,116,776          |                |
| <b>Cộng</b>                                    | <b>18,173,923,726</b>  | <b>1,083,116,776</b>   |                |

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 5**

Địa chỉ: HH4- Mỹ Đình- Từ Liêm- Hà Nội

Điện thoại: 04.222.555.86

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

Quý IV năm 2011

Kết thúc tại ngày 31/12/2011

| <b>18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>   | <b>Số cuối năm</b>    | <b>Số đầu năm</b>     |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| * Tài sản thừa chờ giải quyết                           | -                     | -                     |
| * Kinh phí công đoàn                                    | <b>4,019,370,254</b>  | <b>2,515,399,879</b>  |
| Văn phòng Công ty                                       | 4,019,370,254         | 2,515,399,879         |
| * Bảo hiểm xã hội, BHYT                                 |                       |                       |
| * Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn                         | <b>90,000,000</b>     |                       |
| * Các khoản phải trả, phải nộp khác                     | <b>12,392,646,540</b> | <b>5,355,553,253</b>  |
| <b>Cộng</b>                                             | <b>16,502,016,794</b> | <b>7,870,953,132</b>  |
| <b>19. Phải trả dài hạn nội bộ (không có phát sinh)</b> |                       |                       |
| <b>20. Vay và nợ dài hạn</b>                            | <b>Số cuối năm</b>    | <b>Số đầu năm</b>     |
| <b>a. Vay dài hạn</b>                                   | <b>63,445,140,337</b> | <b>38,064,658,055</b> |
| - Vay Ngân hàng                                         | <b>63,445,140,337</b> | <b>38,064,658,055</b> |
| Ngân hàng ĐT&PT Tuyên Quang                             |                       |                       |
| Sở GD1 - N.Hàng ĐT&PT Việt nam                          |                       |                       |
| Tổng công ty Sông Đà                                    |                       |                       |
| Ngân hàng ĐT&PT Sơn La                                  | 243,756,055           | 2,420,056,055         |
| Ngân hàng CT Sông Nhuệ                                  | 62,129,214,282        | 18,405,500,000        |
| Công ty tài chính cổ phần Sông Đà                       | 1,072,170,000         | 17,239,102,000        |
| - Vay đối tượng khác                                    | -                     | -                     |
| - Trái phiếu phát hành                                  | -                     | -                     |
| <b>b. Nợ dài hạn</b>                                    | -                     | -                     |
| - Thuê tài chính                                        | -                     | -                     |
| - Nợ dài hạn khác                                       | -                     | -                     |
| <b>Cộng</b>                                             | <b>63,445,140,337</b> | <b>38,064,658,055</b> |

**c. Các khoản nợ thuê tài chính (không có số liệu)****21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả (không có số liệu)**

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 5**

Địa chỉ: HH4- Mỹ Đình- Từ Liêm- Hà Nội

Điện thoại: 04.222.555.86

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

Quý IV năm 2011

Kết thúc tại ngày 31/12/2011

**22. Tăng, giảm vốn chủ sở hữu****A- BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU**

| Nội dung                       | Vốn đầu tư chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần   | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Quỹ đầu tư phát triển  | Quỹ dự phòng tài chính | Quỹ khác thuộc CSH   | LN sau thuế chưa phân phối | Tổng cộng              |
|--------------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------|
| <b>1. Số dư đầu năm trước</b>  | <b>60,940,000,000</b> | <b>-</b>               | <b>278,425</b>             | <b>40,022,727,399</b>  | <b>6,535,332,913</b>   | <b>-</b>             | <b>69,904,485,786</b>      | <b>177,402,824,523</b> |
| - Tăng vốn trong năm trước     | 29,060,000,000        | 116,115,470,000        |                            |                        |                        |                      | -                          | 145,175,470,000        |
| - Lãi trong năm trước          | -                     | -                      | -                          | -                      | -                      |                      | 67,683,330,977             | 67,683,330,977         |
| - Tăng khác                    | -                     | -                      | -                          | 33,058,770,928         | 6,165,198,641          | 3,082,599,321        | -                          | 42,306,568,890         |
| - Giảm vốn trong năm trước     | -                     | -                      | -                          | -                      | -                      |                      | 68,321,327,124             | 68,321,327,124         |
| - Lỗ trong năm trước           | -                     | -                      | -                          | -                      | -                      |                      | -                          | -                      |
| - Giảm khác                    | -                     | -                      | 278,425                    | -                      | -                      |                      | -                          | 278,425                |
|                                |                       |                        |                            | -                      | -                      |                      |                            | -                      |
| <b>2. Số dư cuối năm trước</b> | <b>90,000,000,000</b> | <b>116,115,470,000</b> | <b>-</b>                   | <b>73,081,498,327</b>  | <b>12,700,531,554</b>  | <b>3,082,599,321</b> | <b>69,266,489,639</b>      | <b>364,246,588,841</b> |
| <b>1. Số dư đầu năm nay</b>    | <b>90,000,000,000</b> | <b>116,115,470,000</b> | <b>-</b>                   | <b>73,081,498,327</b>  | <b>12,700,531,554</b>  | <b>3,082,599,321</b> | <b>69,266,489,639</b>      | <b>364,246,588,841</b> |
| - Tăng vốn trong kỳ này        |                       |                        |                            | 32,450,048,259         | 6,720,157,635          | 3,360,078,818        | -                          | 42,530,284,712         |
| - Lãi trong kỳ                 | -                     | -                      | -                          | -                      | -                      |                      | 33,606,081,496             | 33,606,081,496         |
| - Tăng khác                    | -                     | -                      | -                          | -                      | -                      |                      |                            | -                      |
| - Giảm vốn trong kỳ này        | -                     | -                      | -                          | -                      | -                      |                      | 69,266,489,639             | 69,266,489,639         |
| - Lỗ trong kỳ                  | -                     | -                      | -                          | -                      | -                      |                      | -                          | -                      |
| - Giảm khác                    | -                     | -                      |                            | -                      | -                      |                      | -                          | -                      |
|                                |                       |                        |                            | -                      | -                      |                      |                            | -                      |
| <b>2. Số dư cuối năm nay</b>   | <b>90,000,000,000</b> | <b>116,115,470,000</b> | <b>-</b>                   | <b>105,531,546,586</b> | <b>19,420,689,189</b>  | <b>6,442,678,139</b> | <b>33,606,081,496</b>      | <b>371,116,465,410</b> |

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 5**

Địa chỉ: HH4- Mỹ Đình- Từ Liêm- Hà Nội

Điện thoại: 04.222.555.86

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

Quý IV năm 2011

Kết thúc tại ngày 31/12/2011

| <b>B. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b> | <b>Số cuối năm</b>    | <b>Số đầu năm</b>     |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Vốn đầu tư của Nhà nước (Tập đoàn Sông Đà) | 47,644,000,000        | 47,644,000,000        |
| - Vốn góp của các cổ đông khác               | 42,356,000,000        | 42,356,000,000        |
| <b>Cộng</b>                                  | <b>90,000,000,000</b> | <b>90,000,000,000</b> |

\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

-

-

\* Số lượng cổ phiếu quỹ:

-

-

**C. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận được chia:**

|                                  | <b>Năm nay</b> | <b>Năm trước</b> |
|----------------------------------|----------------|------------------|
| <b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b> |                |                  |
| Vốn góp đầu năm                  | 90,000,000,000 | 60,940,000,000   |
| Vốn góp tăng trong năm           |                | 29,060,000,000   |
| Vốn góp giảm trong năm           | -              | -                |
| Vốn góp cuối năm                 | 90,000,000,000 | 90,000,000,000   |
| <b>Cổ tức, lợi nhuận đã chia</b> | -              |                  |

| <b>D. Cổ phiếu</b>                    | <b>Số cuối năm</b> | <b>Số đầu năm</b> |
|---------------------------------------|--------------------|-------------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 9,000,000          | 9,000,000         |
| - Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng |                    |                   |
| + <i>Cổ phiếu phổ thông</i>           | 9,000,000          | 9,000,000         |
| + <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     | 9,000,000          | 9,000,000         |
| + <i>Cổ phiếu phổ thông</i>           | 9,000,000          | 9,000,000         |
| + <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>              | -                  | -                 |

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

10.000 VND/ 1 Cổ phiếu

| <b>E. Các quỹ doanh nghiệp</b> | <b>Số cuối năm</b> | <b>Số đầu năm</b> |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|
| Quỹ đầu tư phát triển          | 105,531,546,586    | 73,081,498,327    |
| Quỹ dự phòng tài chính         | 19,420,689,189     | 12,700,531,554    |
| Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ | 6,442,678,139      | 3,082,599,321     |

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

Quỹ dự phòng tài chính được trích lập trong năm từ phần lợi nhuận sau thuế năm 2010 theo Biên bản họp của Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Sông Đà 5, phù hợp với các quy định tại Điều lệ Công ty.

Quỹ Đầu tư phát triển trích lập trong năm bằng số thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn năm 2010 và từ lợi nhuận sau thuế năm theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Sông Đà 5, phù hợp với các quy định tại Điều lệ Công ty. Được dùng để bổ sung vốn điều lệ của Công ty khi mở rộng sản xuất kinh doanh.

Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ được trích lập trong năm từ phần lợi nhuận sau thuế năm 2010 theo Biên bản họp của Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Sông Đà 5, phù hợp với các quy định tại Điều lệ Công ty.

**23. Nguồn kinh phí (không có số liệu)****24. Tài sản thuế ngoài (không có số liệu)**

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 5**

Địa chỉ: HH4- Mỹ Đình- Từ Liêm- Hà Nội

Điện thoại: 04.222.555.86

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

Quý IV năm 2011

Kết thúc tại ngày 31/12/2011

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Báo cáo kết quả kinh doanh (ĐVT: VND)**

| <b>25. Tổng Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>     | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>         |
|------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|
|                                                            | <b>982,291,132,309</b> | <b>1,315,819,318,905</b> |
| + Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                   | 222,472,172,835        | 710,250,870,237          |
| + Doanh thu xây lắp                                        | 759,818,959,474        | 605,568,448,668          |
| <b>26. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>                    | <b>746,519,634</b>     | <b>147,368,481</b>       |
| + Giảm giá hàng bán                                        | 746,519,634            | 147,368,481              |
| <b>27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b> | <b>981,544,612,675</b> | <b>1,315,671,950,424</b> |
| <b>28. Giá vốn hàng bán</b>                                | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>         |
| Giá vốn hàng hoá và dịch vụ cung cấp                       | 181,977,923,688        | 605,387,494,427          |
| Giá vốn của hợp đồng xây dựng                              | 648,981,151,000        | 521,008,490,000          |
| <b>Cộng</b>                                                | <b>830,959,074,688</b> | <b>1,126,395,984,427</b> |
| <b>29. Doanh thu hoạt động tài chính</b>                   | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>         |
| Lãi tiền gửi ngân hàng, lãi cho vay                        | 2,035,209,275          | 1,211,428,331            |
| Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện                             | 81,661,672             |                          |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia                                | 2,034,900,000          | 1,627,920,000            |
| Doanh thu hoạt động tài chính khác                         |                        | 190,000,000              |
| <b>Cộng</b>                                                | <b>4,151,770,947</b>   | <b>3,029,348,331</b>     |
| <b>30. Chi phí hoạt động tài chính</b>                     | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>         |
| Lãi tiền vay                                               | 43,232,938,302         | 38,990,969,351           |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện                          | 269,671,696            | 6,719,828,637            |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện                        |                        |                          |
| Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn       |                        | -                        |
| Chi phí tài chính khác                                     |                        | -                        |
| <b>Cộng</b>                                                | <b>43,502,609,998</b>  | <b>45,710,797,988</b>    |
| <b>31. Lợi nhuận trước thuế</b>                            | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>         |
|                                                            | <b>39,612,002,140</b>  | <b>72,728,472,992</b>    |
| <b>32. Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản</b>                |                        |                          |
| <b>Chỉ tiêu</b>                                            | <b>Năm nay</b>         | <b>Năm trước</b>         |
| <b>1. Bố trí cơ cấu tài sản và nguồn vốn</b>               |                        |                          |
| <b>1.1. Bố trí cơ cấu tài sản (%)</b>                      |                        |                          |
| - Tài sản dài hạn/Tổng tài sản                             | 30.08%                 | 27.42%                   |
| - Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản                            | 69.92%                 | 72.58%                   |
| <b>1.2. Bố trí cơ cấu nguồn vốn (%)</b>                    |                        |                          |
| - Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn                               | 63.62%                 | 49.16%                   |
| - Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn                      | 36.38%                 | 50.84%                   |

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 5**

Địa chỉ: HH4- Mỹ Đình- Từ Liêm- Hà Nội

Điện thoại: 04.222.555.86

**Thuyết minh Báo cáo tài chính**

Quý IV năm 2011

Kết thúc tại ngày 31/12/2011

**2 Khả năng thanh toán**

|                                            |      |      |
|--------------------------------------------|------|------|
| 2.1. Khả năng thanh toán tổng quát (lần)   | 1.10 | 1.48 |
| 2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần) | 1.22 | 1.66 |
| 2.3. Khả năng thanh toán nhanh (lần)       | 0.77 | 0.89 |

**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 | 4.04% | 5.53% |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần   | 3.36% | 5.14% |

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

|                                                  |       |        |
|--------------------------------------------------|-------|--------|
| - Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản | 3.88% | 10.15% |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản   | 3.24% | 9.45%  |

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2012

**TỔNG GIÁM ĐỐC****Tạ Quang Dũng****Nguyễn Mạnh Toàn**

**TẬP ĐOÀN SÔNG ĐÀ  
CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 5**

\*\*\*\*\*

Số: 18 /SD5-TCKT

V/v: Giải trình chênh lệch lợi nhuận Quý IV/2011  
tăng hơn 10% so với cùng kỳ năm trước

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

\*\*\*\*\*

*Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2012*

**Kính gửi: SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI.**

Căn cứ:

- Luật Chứng khoán số 70/2006/QH11 ngày 29/06/2006 của Quốc Hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam;
- Thông tư số 09/2010/TT-BTC ngày 15/01/2010 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;
- Công văn số 1830/SGDHN-QLNY ngày 11/10/2010 của Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Sông Đà 5.
- Báo cáo tài chính quý IV năm 2011.

Công ty CP Sông Đà 5 ( mã CK là : SD5) làm công văn xin giải trình chênh lệch Lợi nhuận quý IV năm 2011 tăng hơn 10% so với cùng kỳ năm 2010 như sau:

*DVT: Triệu đồng*

| <b>Lợi nhuận</b> | <b>Năm 2011</b> | <b>Năm 2010</b> | <b>% tăng</b> |
|------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Lợi nhuận quý IV | 9.362           | 3.666           | 155%          |

Nguyên nhân do:

- 3 tháng cuối năm 2011, Công ty đẩy mạnh tiến độ thu vốn các công trình, đồng thời giảm thiểu chi phí sản xuất dẫn đến lợi nhuận gộp từ hoạt động bán hàng tăng lên.
- Công ty cắt giảm được một số khoản chi phí trong đó có CP QLDN quý IV năm 2011 giảm so với năm 2010 gần 3 tỷ.
- Trong quý IV năm 2011 thu bù đơn giá vật liệu nhân công các công trình đặc biệt là công trình thủy điện Hòa Na...

**Xin trân trọng giải trình!**

**Nơi nhận:**

- Như KG
- Lưu TCKT.

**CÔNG TY CP SÔNG ĐÀ 5  
TỔNG GIÁM ĐỐC**