

Người thực hiện: TTHO
Ngày thực hiện: 28/2/2013

Số TT	Nội dung nghiệp vụ	Tham chiếu	Hạch toán		Số đề nghị điều chỉnh	Số không điều chỉnh	Số điều chỉnh	Ý kiến khách hàng		Ghi chú
			Nợ	Có				Nội dung	Ngày	
	NĂM NAY				68.901.954.502	-	68.901.954.502			
1	Loại trừ công nợ nội bộ		336	1368	4.356.353.777		4.356.353.777	OK		
							-			
	Loại trừ doanh thu giá vốn nội bộ						-			
2	Điều chỉnh giảm doanh thu nội bộ và giảm giá vốn của Công ty đối với nghiệp vụ cho thuê ca máy, bảo hiểm...cung cấp cho CN Hòa Bình (không có lãi)		5122	632	1.661.406.226		1.661.406.226	Refuse		
3	Hạch toán doanh thu báo nợ tỉ?n thuê xe máy tháng 7/2012 của Chi nhánh Công ty CP Sông Đà 704 tại Ho Hòa đơn sốHD0000443 ngày30/07/12				592.255.000		592.255.000			
4	Xác định doanh thu tiền thuê ca máy tháng 8/2012của Chi nhánh Công ty CP Sông Đà 704 tại Hoà Bình Hóa đơn sốHD0000542. ngày31/08/12				476.006.000		476.006.000			
5	Xác định doanh thu tiền giá chi thuê ca máy của CN công ty CP Sông Đà 704 tại Hoà Bình Hóa đơn sốHD0000500 ngày30/09/12				476.006.000		476.006.000			
6	Xác doanh thu thuê ca máy cho Cn Công ty Cp Sông Đà 704 tại Hoà Bình. Hóa đơn sốHD 0000694 ngày30/12/12				117.139.226		117.139.226			
							-			
7	Điều chỉnh khoản ký cược, ký quỹ dài hạn đơn vị đang theo dõi trên chỉ tiêu "Phải thu dài hạn khác" (MS 218) sang theo dõi tại chỉ tiêu "Tài sản dài hạn khác" (MS 268)		244	1388	29.430.000		29.430.000	OK		
8	Điều chỉnh Số dư quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm về thu nhập khác theo quy định tại thông tu 180/2012		351	711	140.323.260		140.323.260	OK		
9	Điều chỉnh số thuế TNDN bị truy thu ở CN Hòa Bình đơn vị phản ánh số thuế TNDN phải nộp trong kỳ		811	8211	45.254.046		45.254.046	Refuse		
							-			
10	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế				19.637.450.322		19.637.450.322			
	Điều chỉnh giảm Cổ tức, lợi nhuận sau thuế nhận được từ các hoạt động hợp tác kinh doanh						-			
							-			
	Loại trừ chi phí trích trước không đủ cơ sở tính thuế						-			
	Điều chỉnh tăng chi phí không hợp lý						-			
							-			
11	Thu nhập chịu thuế TNDN				19.637.450.322		19.637.450.322			
12	Thu nhập chịu thuế của Văn phòng và CN Lai Châu				19.637.450.322		19.637.450.322			
13	Thuế suất thuế TNDN (10%*giảm 50% theo NDD24/2007). Thu nhập khác vẫn tính thuế suất 25%				1.047.715.001		1.047.715.001			

14	Số đơn vị đã hạch toán			928.499.489		928.499.489
15	Điều chỉnh thuế phải nộp do xác định lại	8211	3334	119.215.512		119.215.512 OK
						-

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 7.04

*Báo cáo tài chính riêng
cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2012
đã được kiểm toán*

NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	02 - 03
Báo cáo kiểm toán	04
Báo cáo tài chính riêng đã được kiểm toán	
Bảng cân đối kế toán	05 - 06
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	07
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	08
Thuyết minh Báo cáo tài chính	09 - 27

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Sông Đà 7.04 (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính riêng của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2012.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Sông Đà 7.04, tên giao dịch quốc tế Song Da 7.04 Joint - Stock Company, viết tắt là Song Da 7.04 được thành lập theo Quyết định số 22 CT/HĐQT ngày 20/12/2007 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Sông Đà 7 về việc “Thành lập Công ty Cổ phần Sông Đà 7.04”.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần số 24.03.000161 đăng ký lần đầu ngày 26/12/2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Sơn La cấp, đăng ký thay đổi lần thứ hai ngày 29 tháng 04 năm 2010, số đăng ký kinh doanh thay đổi là 5500296523, đăng ký thay đổi lần thứ 5 ngày 15/06/2012.

Vốn điều lệ của Công ty là 60.000.000.000 đồng, được chia thành 6.000.000 cổ phần.

Trụ sở chính của Công ty tại Thị trấn Ít Ong, huyện Mường La, tỉnh Sơn La.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong kỳ kế toán và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Nguyễn Hữu Doanh	Chủ tịch
Ông Nguyễn Thông Hoa	Ủy viên
Ông Nguyễn Văn Cường	Ủy viên
Ông Nguyễn Xuân Đức	Ủy viên
Ông Trịnh Quang Thạnh	Ủy viên

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc đã điều hành công ty trong kỳ kế toán và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Nguyễn Xuân Đức	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 01/06/2012
Ông Nguyễn Hữu Doanh	Tổng Giám đốc	Miễn nhiệm ngày 01/06/2012
Ông Nguyễn Văn Cường	Phó Tổng Giám đốc	
Ông: Nguyễn Văn Hùng	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 10/09/2012

Các thành viên của Ban kiểm soát bao gồm:

Ông Nguyễn Tuấn Anh	Trưởng ban
Ông Nguyễn Anh Lam	Ủy viên
Ông Trần Văn Tài	Ủy viên

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán (AASC) đã thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2012 của Công ty.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong kỳ kế toán. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội mà Ban Giám đốc và Ban quản trị Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong báo cáo tài chính hay không;
- Lập và trình bày các báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2012, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Cam kết khác

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán.

Sơn La, ngày 20 tháng 01 năm 2013

TM. Ban Tổng Giám đốc
Tổng Giám đốc

Nguyễn Xuân Đức

Số:/2013/BC.KTTC-AASC.KT7

BÁO CÁO KIỂM TOÁN

*Về Báo cáo tài chính riêng năm 2012
của Công ty Cổ phần Sông Đà 7.04*

**Kính gửi: Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Sông Đà 7.04**

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính riêng của Công ty Cổ phần Sông Đà 7.04 được lập ngày 20 tháng 01 năm 2013 gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2012, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Bản thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc cùng ngày được trình bày từ trang 5 đến trang 27 kèm theo.

Việc lập và trình bày Báo cáo tài chính này thuộc trách nhiệm của Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Sông Đà 7.04. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về các báo cáo này căn cứ trên kết quả kiểm toán của chúng tôi.

Cơ sở ý kiến

Chúng tôi đã thực hiện công việc kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu công việc kiểm toán lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo hợp lý rằng các báo cáo tài chính không còn chứa đựng các sai sót trọng yếu. Chúng tôi đã thực hiện việc kiểm tra theo phương pháp chọn mẫu và áp dụng các thử nghiệm cần thiết, các bằng chứng xác minh những thông tin trong báo cáo tài chính; đánh giá việc tuân thủ các chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành, các nguyên tắc và phương pháp kế toán được áp dụng, các ước tính và xét đoán quan trọng của Tổng Giám đốc cũng như cách trình bày tổng quát các báo cáo tài chính. Chúng tôi cho rằng công việc kiểm toán của chúng tôi đã đưa ra những cơ sở hợp lý để làm căn cứ cho ý kiến của chúng tôi.

Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến chúng tôi, Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Sông Đà 7.04 tại ngày 31 tháng 12 năm 2012, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

Hà Nội, ngày 31 tháng 01 năm 2013

**Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính
Kế toán và Kiểm toán (AASC)
Phó Tổng Giám đốc**

Kiểm toán viên

Nguyễn Quốc Dũng
Chứng chỉ KTV số: 0285/KTV

Cát Thị Hà
Chứng chỉ KTV số: 0725/KTV

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2012

Mã số TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2012 VND	01/01/2012 VND
100 A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		281.823.386.321	215.272.421.304
110 I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	4.370.783.976	21.587.967.049
111 1. Tiền		4.370.783.976	21.587.967.049
130 III. Các khoản phải thu ngắn hạn		135.271.695.783	87.047.317.762
131 1. Phải thu khách hàng		79.795.235.809	76.207.961.933
132 2. Trả trước cho người bán		13.425.437.236	1.359.381.677
135 5. Các khoản phải thu khác	4	42.125.150.080	9.479.974.152
139 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	5	(74.127.342)	-
140 IV. Hàng tồn kho	6	139.026.510.467	98.226.565.958
141 1. Hàng tồn kho		139.026.510.467	98.226.565.958
150 V. Tài sản ngắn hạn khác		3.154.396.095	8.410.570.535
151 1. Chi phí trả trước ngắn hạn		-	-
152 2. Thuế GTGT được khấu trừ		898.140.329	2.483.741.695
158 5. Tài sản ngắn hạn khác	7	2.256.255.766	5.926.828.840
200 B. TÀI SẢN DÀI HẠN		111.060.545.831	113.319.869.367
210 I. Các khoản phải thu dài hạn		-	-
218 4. Phải thu dài hạn khác		-	-
220 II. Tài sản cố định		56.489.398.094	63.787.176.729
221 1. Tài sản cố định hữu hình	8	49.053.197.565	57.124.268.157
222 - Nguyên giá		192.676.186.911	185.514.613.943
223 - Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(143.622.989.346)	(128.390.345.786)
230 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	9	7.436.200.529	6.662.908.572
250 IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	10	50.100.829.522	47.208.769.522
251 1. Đầu tư vào công ty con		50.100.829.522	47.208.769.522
260 V. Tài sản dài hạn khác		4.470.318.215	2.323.923.116
261 1. Chi phí trả trước dài hạn	11	4.440.888.215	2.323.923.116
268 3. Tài sản dài hạn khác	12	29.430.000	-
270 TỔNG CỘNG TÀI SẢN		392.883.932.152	328.592.290.671

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2012

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/12/2012 VND	01/01/2012 VND
300	A. NỢ PHẢI TRẢ		267.569.884.482	210.507.071.348
310	I. Nợ ngắn hạn		263.690.684.482	198.637.955.588
311	1. Vay và nợ ngắn hạn	13	77.020.987.904	60.490.029.560
312	2. Phải trả người bán		79.136.836.989	50.702.475.975
313	3. Người mua trả tiền trước		31.274.378.490	27.018.303.539
314	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	14	3.092.031.467	1.887.756.073
315	5. Phải trả người lao động		9.057.670.546	7.673.095.388
316	6. Chi phí phải trả	15	5.251.139.933	6.464.537.577
319	9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	16	54.601.358.212	40.267.229.463
323	11. Quỹ khen thưởng phúc lợi		4.256.280.941	4.134.528.013
330	II. Nợ dài hạn		3.879.200.000	11.869.115.760
333	3. Phải trả dài hạn khác	17	50.000.000	50.000.000
334	4. Vay và nợ dài hạn	18	3.829.200.000	11.678.792.500
336	6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm		-	140.323.260
400	B. VỐN CHỦ SỞ HỮU		125.314.047.670	118.085.219.323
410	I. Vốn chủ sở hữu	19	125.314.047.670	118.085.219.323
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		60.000.000.000	60.000.000.000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		15.960.000.000	15.960.000.000
417	7. Quỹ đầu tư phát triển		23.151.168.495	17.774.964.905
418	8. Quỹ dự phòng tài chính		6.505.150.443	4.723.878.960
420	10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		19.697.728.732	19.626.375.458
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		392.883.932.152	328.592.290.671

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Năm 2012

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm nay VND	Năm trước VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	285.790.443.544	339.066.233.667
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	21	285.790.443.544	339.066.233.667
11	4. Giá vốn hàng bán	22	243.278.736.793	296.548.235.016
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		42.511.706.751	42.517.998.651
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	23	298.419.366	724.547.090
22	7. Chi phí tài chính	24	11.224.043.682	12.224.861.963
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay		11.224.043.682	12.224.861.963
24	8. Chi phí bán hàng		-	-
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		12.277.844.536	12.803.040.415
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		19.308.237.899	18.214.643.363
31	11. Thu nhập khác	25	1.231.232.350	2.264.377.273
32	12. Chi phí khác	26	902.019.927	2.218.922.728
40	13. Lợi nhuận khác		329.212.423	45.454.545
50	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		19.637.450.322	18.260.097.908
51	16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	27.1	1.092.969.047	30.872.919
52	17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		-	-
60	18. Lợi nhuận sau thuế TNDN		18.544.481.275	18.229.224.989

Sơn La, ngày 20 tháng 01 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Hoàng Thị Huệ

Ngô Quốc Thế

Nguyễn Xuân Đức

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Năm 2012

Theo phương pháp trực tiếp

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm nay VND	Năm trước VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		313.210.742.125	342.822.464.933
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(282.910.484.074)	(271.274.335.824)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(19.422.423.794)	(14.597.917.861)
04	4. Tiền chi trả lãi vay		(11.669.823.046)	(12.692.485.524)
05	5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp		(45.237.200)	-
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		2.846.058.242	2.653.493.928
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(13.676.301.261)	(18.908.204.738)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(11.667.469.008)	28.003.014.914
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		(9.857.189.274)	(18.277.420.000)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		1.199.999.999	-
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		(2.860.000.000)	(8.935.363.888)
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		298.419.366	724.547.090
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(11.218.769.909)	(26.488.236.798)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		99.620.056.340	70.918.654.883
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(90.938.690.496)	(64.074.659.443)
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(3.012.310.000)	(8.982.030.000)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		5.669.055.844	(2.138.034.560)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(17.217.183.073)	(623.256.444)
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		21.587.967.049	22.211.223.493
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	3	4.370.783.976	21.587.967.049

Sơn La, ngày 20 tháng 01 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Hoàng Thị Huệ

Ngô Quốc Thế

Nguyễn Xuân Đức

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2012

1 . THÔNG TIN CHUNG

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Sông Đà 7.04, tên giao dịch quốc tế Song Da 7.04 Joint - Stock Company, viết tắt là Song Da 7.04 được thành lập theo Quyết định số 22 CT/HĐQT ngày 20/12/2007 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Sông Đà 7 về việc “Thành lập Công ty Cổ phần Sông Đà 7.04”.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần số 24.03.000161 đăng ký lần đầu ngày 26/12/2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Sơn La cấp, đăng ký thay đổi lần thứ hai ngày 29 tháng 04 năm 2010, số đăng ký kinh doanh thay đổi là 5500296523, đăng ký thay đổi lần thứ 5 ngày 15/06/2012.

Trụ sở chính của Công ty tại Thị trấn Ít Ong, huyện Mường La, tỉnh Sơn La.

Vốn điều lệ của Công ty là 60.000.000.000 đồng, được chia thành 6.000.000 cổ phần, trong đó:

STT	Cổ đông	Số tiền (VND)	Tỷ lệ (%)
1	Công ty Cổ phần Sông Đà 7	31.200.000.000	52,00%
2	Cổ đông khác nắm giữ	28.800.000.000	48,00%
	Cộng	60.000.000.000	100%

Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:

Chi nhánh công ty CP Sông Đà 7.04 tại Hòa Bình

Địa chỉ

Thị trấn Lương Sơn, huyện Lương Sơn, tỉnh Hòa Bình

Hoạt động kinh doanh chính

Xây lắp, sản xuất và cung cấp bê tông công nghiệp

Chi nhánh công ty CP Sông Đà 7.04 tại Lai Châu

Xã Nậm Hàng, huyện Mường Tè, tỉnh Lai Châu

Xây lắp, sản xuất và cung cấp bê tông công nghiệp

Thông tin về các công ty con của Công ty: xem chi tiết tại Thuyết minh số 10.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác. Chi tiết: xây dựng công trình công nghiệp; xây dựng công trình thủy điện, bưu điện; khoan phun, khoan phụt, gia cố địa chất công trình; xử lý chống thấm; đóng cọc móng; khoan khai thác nước, khoan cọc nhồi, khoan nổ mìn;
- Xây dựng công trình nhà các loại;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác. Chi tiết: xây dựng công trình thủy lợi;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ. Chi tiết: xây dựng công trình giao thông;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày. Chi tiết: kinh doanh dịch vụ khách sạn;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động. Chi tiết: kinh doanh dịch vụ nhà hàng;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Khai thác, sản xuất các loại vật liệu xây dựng; kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị, phương tiện vận tải cơ giới, phụ tùng cơ giới phục vụ thi công xây dựng. Kinh doanh xây dựng các khu đô thị, nhà cao tầng, khu công nghiệp;
- Đầu tư tài chính và đầu tư các dự án khác mà pháp luật cho phép; đầu tư, quản lý vận hành nhà máy thủy điện vừa và nhỏ; kinh doanh bán điện; sản xuất kinh doanh kim khí, các sản phẩm về cơ khí; kinh doanh khu vui chơi giải trí. Ủy thác đầu tư, nhận ủy thác đầu tư của các tổ chức và cá nhân.

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

2.1 . Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

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

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 đã được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán: Nhật ký chung trên máy vi tính.

2.3 . Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

2.4 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá 03 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2.5 . Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

2.6 . Hàng tồn kho

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

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Đối với giá trị chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của các dự án, công trình được xác định theo chi phí thực tế phát sinh đến thời điểm lập báo cáo tài chính sau khi trừ đi giá vốn ước tính của phần công việc đã hoàn thành và kết chuyển doanh thu đến thời điểm lập báo cáo.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang: chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo từng công trình chưa hoàn thành hoặc chưa ghi nhận doanh thu.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

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

2.7 . Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	25 - 50 năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 12 năm
- Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
- Thiết bị dụng cụ quản lý	03 - 05 năm

2.8 . Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà công ty mẹ nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày công ty mẹ nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của công ty mẹ. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Các khoản đầu tư 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;

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

2.9 . Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn 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.

2.10 . Chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính. Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

2.11 . Chi phí phải trả

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.

2.12 . Các khoản dự phòng phải trả

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Chỉ những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.

Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong kỳ.

2.13 . Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm Thặng dư vốn cổ phần.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

2.14 . Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

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

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều 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.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, 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) điều kiện sau:

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

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

Doanh thu hợp đồng xây dựng

Doanh thu hợp đồng xây dựng được Công ty ghi nhận khi Công ty và bên giao thầu (chủ đầu tư) ký nghiệm thu khối lượng và thống nhất phiếu giá liên quan đến phần khối lượng đã nghiệm thu của công trình/hạng mục công trình đó.

2.15 . Ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

2.16 . Các khoản thuế

Thuế hiện hành

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Theo điểm 5, điều 35 Nghị định số 24/2007/NĐ-CP ngày 14/02/2007 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành Luật thuế thu nhập doanh nghiệp Công ty được ưu đãi thuế suất 10% trong vòng 15 năm và được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp 4 năm, giảm 50% số thuế phải nộp cho 9 năm tiếp theo. Công ty đã thực hiện ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp từ năm 2008.

2.17 . Bên liên quan

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

3 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/12/2012	01/01/2012
	VND	VND
Tiền mặt	171.994.786	1.366.301.363
Tiền gửi ngân hàng	4.198.789.190	20.221.665.686
	4.370.783.976	21.587.967.049

4 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2012	01/01/2012
	VND	VND
Phải thu người lao động tiền BHXH, YT, TN	266.073.851	253.969.488
Phải thu về chế độ BHXH	7.742.211	7.742.211
Phải thu Công ty CP Sông Đà 7 khối lượng thanh toán qua BDH	36.454.208.486	1.711.760.149
Phải thu BDH Dự án Nhà máy Thủy điện Sơn La	2.706.084.268	7.177.824.592
Phải thu khác	2.691.041.264	328.677.712
	42.125.150.080	9.479.974.152

5 . DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI

	31/12/2012	01/01/2012
	VND	VND
Phải thu khách hàng	(74.127.342)	-
	(74.127.342)	-

6 . HÀNG TỒN KHO

	31/12/2012	01/01/2012
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	5.382.771.467	6.179.145.067
Công cụ, dụng cụ	73.937.333	314.958.296
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	49.698.771.199	50.858.956.438
Thành phẩm	81.088.898.187	33.714.701.446
Hàng gửi đi bán	2.782.132.281	7.158.804.711
	139.026.510.467	98.226.565.958

7 . TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2012	01/01/2012
	VND	VND
Tạm ứng	2.223.255.766	5.893.828.840
Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	33.000.000	33.000.000
	2.256.255.766	5.926.828.840

8 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Xem chi tiết Phụ lục 1

9 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG

	31/12/2012	01/01/2012
	VND	VND
Xây dựng cơ bản dở dang	6.882.001.521	5.787.818.313
- Mỏ Xóm Rề -Cư Yên, Suối Cốc - Hoà Bình	6.248.124.782	5.541.660.011
- PXSX tại Bình Thanh	633.876.739	246.158.302
Mua sắm TSCĐ	554.199.008	554.199.008
Sửa chữa lớn TSCĐ	-	320.891.251
	7.436.200.529	6.662.908.572

10 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	31/12/2012	01/01/2012
	VND	VND
Đầu tư vào công ty con	50.100.829.522	47.208.769.522
- Công ty Cổ phần Thủy Điện Sập Việt	50.100.829.522	47.208.769.522
	50.100.829.522	47.208.769.522

Đầu tư vào công ty con

Thông tin chi tiết về công ty con của Công ty vào ngày 31/12/2012 như sau:

Tên công ty liên kết	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Thủy Điện Sập Việt	Huyện Yên Châu, tỉnh Sơn La	100%	90%	Sản xuất điện

11 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	31/12/2012	01/01/2012
	VND	VND
Giá trị CCDC chưa phân bổ	72.359.685	104.584.695
Chi phí bảo hiểm chưa phân bổ	123.563.728	74.150.000
Chi phí hạ tầng trạm trộn chưa phân bổ	1.322.887.664	2.145.188.421
Chi phí sửa chữa tài sản	121.218.137	-
Chi phí trạm nghiền sàng 650	1.890.609.632	-
Chi phí trạm nghiền sàng 350	628.206.526	-
Trụ sở làm việc tại Công trình Thủy điện Lai Châu	282.042.843	-
	4.440.888.215	2.323.923.116

12 . TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC

	31/12/2012	01/01/2012
	VND	VND
Ký quỹ, ký cược dài hạn	29.430.000	-
	29.430.000	-

13 . VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	31/12/2012	01/01/2012
	VND	VND
Vay ngắn hạn	69.470.742.905	52.411.652.060
Vay ngân hàng	69.470.742.905	52.411.652.060
Nợ dài hạn đến hạn trả	7.550.244.999	8.078.377.500
(chi tiết xem Thuyết minh số 18)		
	77.020.987.904	60.490.029.560

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay ngắn hạn:

Bên cho vay	Số hợp đồng	Lãi suất	Thời hạn	Số dư nợ gốc cuối kỳ	Phương thức đảm bảo
Ngân hàng ĐT và PT Việt Nam - CN Sơn La	Vay theo hạn mức	Theo từng giấy	9 tháng	69.470.742.905	Thế chấp
Cộng				69.470.742.905	

14 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	31/12/2012 VND	01/01/2012 VND
Thuế giá trị gia tăng	1.736.496.734	1.654.621.360
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.078.587.920	30.872.919
Thuế thu nhập cá nhân	187.110.779	202.261.794
Thuế tài nguyên	44.418.112	-
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	45.417.922	-
	3.092.031.467	1.887.756.073

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

15 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/12/2012 VND	01/01/2012 VND
Trích trước chi phí sản xuất	2.730.680.950	3.257.406.332
Trích trước tiền thuê văn phòng, thuê mặt bằng		-
Trích trước chi phí thầu phụ	1.856.980.449	2.097.873.347
Trích trước chi phí lãi vay	663.478.534	1.109.257.898
	5.251.139.933	6.464.537.577

16 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2012 VND	01/01/2012 VND
Kinh phí công đoàn	354.318.174	-
Bảo hiểm xã hội	1.340.617.550	490.720.766
Bảo hiểm y tế	34.838.841	-
Bảo hiểm thất nghiệp	167.235.874	-
Cổ tức phải trả	9.180.770.000	3.193.080.000
Vật tư tạm nhập	41.651.018.319	30.242.058.541
Phải trả về thu hộ qua Ban điều hành Thủy điện Sơn La	472.862.955	5.949.964.505
Các khoản phải trả phải nộp khác	1.399.696.499	391.405.651
	54.601.358.212	40.267.229.463

17 . PHẢI TRẢ DÀI HẠN KHÁC

	31/12/2012	01/01/2012
	VND	VND
Nhận ký cược ký quỹ dài hạn	50.000.000	50.000.000
	50.000.000	50.000.000

18 . VAY VÀ NỢ DÀI HẠN

	31/12/2012	01/01/2012
	VND	VND
Vay dài hạn	3.829.200.000	11.678.792.500
Vay ngân hàng	3.829.200.000	11.678.792.500
Nợ dài hạn	-	-
	3.829.200.000	11.678.792.500

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay dài hạn:

Bên cho vay Số hợp đồng	Lãi suất	Thời hạn	Số dư nợ gốc cuối kỳ	Đến hạn trả trong kỳ tới	Phương thức đảm bảo
10/0000583/HĐ, NH Đầu tư và Phát triển huyện Mường La, Sơn La	Thả nổi có điều chỉnh	36 tháng	4.312.520.000	4.312.520.000	Đảm bảo bằng tài sản
LD1032100056, NH TMCP Sài Gòn Thương Tín	Thả nổi có điều chỉnh	60 tháng	3.053.000.000	1.080.000.000	Đảm bảo bằng tài sản
LD1101300026, NH TMCP Sài Gòn Thương Tín	Thả nổi có điều chỉnh	60 tháng	1.049.400.000	349.800.000	Đảm bảo bằng tài sản
LD1101102618, NH TMCP Sài Gòn Thương Tín	Thả nổi có điều chỉnh	60 tháng	281.200.000	91.200.000	Đảm bảo bằng tài sản
LD1106900045, NH TMCP Sài Gòn Thương Tín	Thả nổi có điều chỉnh	60 tháng	1.396.200.000	429.600.000	Đảm bảo bằng tài sản
NH TMCP Ngoại thương Việt Nam - CN Thanh Xuân	Thả nổi có điều chỉnh	36 tháng	1.287.124.999	1.287.124.999	Đảm bảo bằng tài sản
Cộng			11.379.444.999	7.550.244.999	

19 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Xem chi tiết Phụ lục 2.

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/12/2012	Tỷ lệ	01/01/2012	Tỷ lệ
	VND	%	VND	%
Vốn góp của Công ty CP Sông Đà 7	31.200.000.000	52,00	31.200.000.000	52,00
Vốn góp của các cổ đông khác	28.800.000.000	48,00	28.800.000.000	48,00
	60.000.000.000	100,00	60.000.000.000	100,00

* Số lượng cổ phiếu quỹ

-

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu năm	60.000.000.000	60.000.000.000
- Vốn góp tăng trong năm	-	-
- Vốn góp giảm trong năm	-	-
- Vốn góp cuối năm	60.000.000.000	60.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
- Cổ tức năm 2010 đã ghi nhận phải trả theo NQ ĐHCĐ		12.000.000.000
- Cổ tức năm 2011 đã ghi nhận phải trả theo NQ ĐHCĐ	9.000.000.000	-

d) Cổ phiếu

	31/12/2012	01/01/2012
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	6.000.000	6.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	6.000.000	6.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	6.000.000	6.000.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	6.000.000	6.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	6.000.000	6.000.000

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND / cổ phiếu

e) Các quỹ của Công ty

	31/12/2012	01/01/2012
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	23.151.168.495	17.774.964.905
Quỹ dự phòng tài chính	6.505.150.443	4.723.878.960
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-

20 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Doanh thu hợp đồng xây lắp	19.146.676.948	24.004.376.521
Doanh thu hoạt động sản xuất công nghiệp	249.539.369.599	279.564.258.618
Doanh thu khác bán hàng và cung cấp dịch vụ khác	17.104.396.997	35.497.598.528
	285.790.443.544	339.066.233.667

21 . DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm nay VND	Năm trước VND
Doanh thu thuần hợp đồng xây lắp	19.146.676.948	24.004.376.521
Doanh thu thuần hoạt động sản xuất công nghiệp	249.539.369.599	279.564.258.618
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ khác	17.104.396.997	35.497.598.528
	285.790.443.544	339.066.233.667

22 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Năm nay VND	Năm trước VND
Giá vốn của hợp đồng xây lắp	18.103.586.128	21.314.817.504
Giá vốn của hoạt động sản xuất công nghiệp	211.674.772.255	243.125.896.501
Giá vốn khác	13.500.378.410	32.107.521.011
	243.278.736.793	296.548.235.016

23 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Năm nay VND	Năm trước VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	298.419.366	724.547.090
	298.419.366	724.547.090

24 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Năm nay VND	Năm trước VND
Lãi tiền vay	11.224.043.682	12.224.861.963
	11.224.043.682	12.224.861.963

25 . THU NHẬP KHÁC

	Năm nay VND	Năm trước VND
Thu nhập từ thanh lý tài sản	1.090.909.090	2.264.377.273
Thu nhập khác	140.323.260	-
	1.231.232.350	2.264.377.273

26 . CHI PHÍ KHÁC

	Năm nay VND	Năm trước VND
Chi phí thanh lý tài sản	879.988.127	2.199.447.563
Chi phí khác	22.031.800	19.475.165
	902.019.927	2.218.922.728

27 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

27.1 Thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Năm nay VND	Năm trước VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	19.637.450.322	18.260.097.908
Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Thu nhập hoạt động kinh doanh được ưu đãi thuế	-	(18.260.097.908)
Thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	19.637.450.322	-
Trong đó: - thu nhập hoạt động kinh doanh chịu thuế TNDN tại VP Cty	19.308.237.899	
- Thu nhập chịu thuế TNDN của CN Hòa Bình kê khai riêng	-	123.491.677
- Thu nhập của hoạt động khác tại VP và CN Lai Châu	329.212.423	
Thuế TNDN tại VP + CN Lai Châu theo thuế suất ưu đãi (10%)	1.930.823.790	
Thuế TNDN tại VP + CN Lai Châu được giảm theo NĐ số 24/2007/NĐ-CP	(965.411.895)	
Thuế TNDN của hoạt động khác	82.303.106	
Thuế TNDN của Chi nhánh Hòa Bình kê khai riêng	45.254.046	30.872.919
Chi phí thuế TNDN hiện hành	1.092.969.047	30.872.919
Các khoản điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành kỳ này	-	-
Thuế TNDN phải nộp đầu kỳ	30.872.919	
Thuế TNDN đã nộp trong kỳ	(45.254.046)	-
Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ	1.078.587.920	30.872.919

28 . CHI PHÍ SẢN XUẤT THEO YẾU TỐ

	Năm nay VND	Năm trước VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	177.578.258.657	225.475.226.761
Chi phí nhân công	23.263.490.290	22.033.924.732
Chi phí khấu hao TSCĐ	17.176.673.517	20.434.626.605
Chi phí dịch vụ mua ngoài	35.393.286.971	38.970.544.066
Chi phí khác bằng tiền	2.144.871.894	2.436.953.267
	255.556.581.329	309.351.275.431

29 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Các loại công cụ tài chính của Công ty

	Giá trị sổ kế toán			
	31/12/2012		1/1/2012	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Tài sản tài chính				
Tiền và các khoản tương đương tiền	4.370.783.976		21.587.967.049	
Phải thu khách hàng, phải thu khác	121.890.955.889	(74.127.342)	85.687.936.085	-
Cộng	126.261.739.865	(74.127.342)	107.275.903.134	-

	Giá trị số kế toán	
	31/12/12	01/01/12
	VND	VND
Nợ phải trả tài chính		
Vay và nợ	80.850.187.904	72.168.822.060
Phải trả người bán, phải trả khác	133.738.195.201	90.969.705.438
Chi phí phải trả	5.251.139.933	6.464.537.577
Cộng	219.839.523.038	169.603.065.075

Công ty chưa đánh giá giá trị hợp lý của tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính tại ngày kết thúc niên độ kế toán do Thông tư 210/2009/TT-BTC và các quy định hiện hành yêu cầu trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra các hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính, ngoại trừ các khoản trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi và dự phòng giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán đã được nêu chi tiết tại các Thuyết minh liên quan.

Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Tổng Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về giá, tỷ giá hối đoái và lãi suất.

Rủi ro về giá:

Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu ngắn hạn và dài hạn do tính không chắc chắn về giá tương lai của cổ phiếu đầu tư. Các khoản đầu tư cổ phiếu dài hạn được nắm giữ với mục đích chiến lược lâu dài, tại thời điểm kết thúc năm tài chính Công ty chưa có kế hoạch bán các khoản đầu tư này.

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ khi các khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động đồng sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác).

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
Tại ngày 31/12/2012				
Vay và nợ	77.020.987.904	3.829.200.000		80.850.187.904
Phải trả người bán, phải trả khác	133.738.195.201	-		133.738.195.201
Chi phí phải trả	5.251.139.933			5.251.139.933
Cộng	216.010.323.038	3.829.200.000	-	219.839.523.038
Tại ngày 01/01/2012				
Vay và nợ	60.490.029.560	11.678.792.500		72.168.822.060
Phải trả người bán, phải trả khác	90.969.705.438	-		90.969.705.438
Chi phí phải trả	6.464.537.577			6.464.537.577
Cộng	157.924.272.575	11.678.792.500	-	169.603.065.075

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

30 . CÁC GIAO DỊCH KHÔNG BẰNG TIỀN ẢNH HƯỞNG ĐẾN BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ VÀ CÁC KHOẢN TIỀN DO DOANH NGHIỆP NẪM GIỮ NHƯNG KHÔNG ĐƯỢC SỬ DỤNG

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Chuyển công nợ sang vốn góp vào Công ty Cổ phần Thủy điện Sập Việt	32.060.000	-

31 . THÔNG TIN KHÁC

Theo Nghị quyết số 05 NQ/CT-BHĐCD-2012 ngày 02/04/2012 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2012 Công ty Cổ phần Sông Đà 7.04:

- Công ty sẽ chuyển trụ sở Công ty từ thủy điện Sơn La về nhà G10 đường Nguyễn Trãi, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội.
- Công ty sẽ tiếp tục tái cấu trúc lại tổ chức sản xuất của Công ty theo mô hình sắp xếp tái cấu trúc của Công ty Cổ phần Sông Đà 7 và của Tập đoàn Sông Đà.

Trong kỳ, Công ty đã thực hiện tái cấu trúc, sắp xếp lại doanh nghiệp để hoạt động sản xuất kinh doanh hiệu quả hơn. Cụ thể: Công ty đã cho giải thể Chi nhánh Lai Châu kể từ ngày 15/07/2012 theo Quyết định số 01 CT/QĐ-HĐQT ngày 11/07/2012 của Chủ tịch HĐQT Công ty Cổ phần Sông Đà 704.

32 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN NĂM

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm đòi hỏi phải được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính này.

33 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong kỳ Công ty đã giao dịch với các bên liên quan như sau:

	<u>Mối quan hệ</u>	<u>Năm nay</u> VND	<u>Năm trước</u> VND
Góp vốn vào Công ty			
- Công ty CP Thủy điện Sập Việt	Công ty con	2.892.060.000	8.935.363.888
Doanh thu			
- Công ty CP Sông Đà 7	Công ty mẹ	58.593.390.039	12.628.670.466
- CN SĐ 707 - Công ty CP Sông Đà 7	Công ty mẹ	24.927.283.031	
- Xí nghiệp Sông Đà 7.07.1	Công ty mẹ		37.566.554.091
- Xí nghiệp Sông Đà 707.2	Công ty mẹ		12.575.351.345
- Công ty CP Nậm Thi - Sông Đà 7	Cùng Công ty mẹ	2.895.864.122	14.098.769.943
- Công ty TNHH 1TV Sông Đà 701	Cùng Công ty mẹ		13.320.458.477
- CN SĐ 705 - Công ty CP Sông Đà 7	Cùng Công ty mẹ	15.515.313.704	
- Xí nghiệp Sông Đà 7.05.1	Cùng Công ty mẹ	2.783.775.583	21.256.254.056
- Xí nghiệp Sông Đà 7.05.2	Cùng Công ty mẹ		2.061.302.411
- Công ty CP Sông Đà 8	Cùng Công ty mẹ	11.647.605.498	25.889.702.857
- Công ty TNHH Đồ gỗ Yên Sơn	Cùng Công ty mẹ	28.843.500	-
Chi phí			
- Công ty CP Sông Đà 7	Công ty mẹ	4.957.802.893	
- Công ty TNHH 1TV Sông Đà 705	Cùng Công ty mẹ	1.823.146.720	
Mua vật tư			
- Công ty TNHH 1TV Sông Đà 705	Cùng Công ty mẹ	1.311.479.685	
- Xí nghiệp Sông Đà 7.05.2	Cùng Công ty mẹ	3.864.986.701	
- Công ty CP Sông Đà 8	Cùng Công ty mẹ	2.701.910.891	5.109.199.744
Chi trả cổ tức			
- Công ty CP Sông Đà 7	Công ty mẹ	4.680.000.000	-

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

	<u>Mối quan hệ</u>	<u>31/12/2012</u> VND	<u>01/01/2012</u> VND
Phải thu			
- Công ty CP Sông Đà 7	Công ty mẹ		
+ <i>Khối lượng thanh toán qua BDH</i>		36.454.208.486	1.711.760.149
+ <i>Cung cấp vừa bê tông</i>		26.636.595.178	5.949.219.842
- Công ty CP Nậm Thi - Sông Đà 7	Cùng Công ty mẹ	3.185.450.534	4.166.366.833
- Công ty CP Sông Đà 8	Cùng Công ty mẹ	883.094.387	1.252.016.624
- Công ty CP Thủy điện Sập Việt	Công ty con	338.964.618	93.289.957
- Công ty TNHH 1TV Sông Đà 701	Cùng Công ty mẹ		240.457.856
- Công ty TNHH Đồ gỗ Yên Sơn	Cùng Công ty mẹ		2.260.815.000
Phải trả			
- Công ty CP Sông Đà 7	Công ty mẹ		1.279.719.241
- Công ty CP Sông Đà 8	Cùng Công ty mẹ		303.987.200
- Công ty TNHH MTV Sông Đà 706	Công ty mẹ	2.386.888.694	

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

	<u>Kỳ này</u> VND
- Thu nhập của Ban Giám đốc và HĐQT đã chi	246.000.000

34 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính năm 2011 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán (AASC).

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Sơn La, ngày 20 tháng 01 năm 2013
Tổng Giám đốc

Hoàng Thị Huệ

Ngô Quốc Thế

Nguyễn Xuân Đức

Phụ lục 1 : TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	249.105.647	136.159.949.082	48.696.594.084	408.965.130	185.514.613.943
Số tăng trong kỳ	-	5.800.000.000	3.909.616.635	-	9.709.616.635
- Mua trong kỳ	-	5.800.000.000	3.909.616.635	-	9.709.616.635
Số giảm trong kỳ	-	-	(2.548.043.667)	-	(2.548.043.667)
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(2.548.043.667)	-	(2.548.043.667)
Số dư cuối kỳ	249.105.647	141.959.949.082	50.058.167.052	408.965.130	192.676.186.911
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	207.588.040	105.841.671.637	22.132.257.597	208.828.512	128.390.345.786
Số tăng trong kỳ	41.517.607	10.289.878.380	6.502.118.226	67.184.887	16.900.699.100
- Khấu hao trong kỳ	41.517.607	10.289.878.380	6.502.118.226	67.184.887	16.900.699.100
Số giảm trong kỳ	-	-	(1.668.055.540)	-	(1.668.055.540)
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(1.668.055.540)	-	(1.668.055.540)
Số cuối kỳ	249.105.647	116.131.550.017	26.966.320.283	276.013.399	143.622.989.346
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu kỳ	41.517.607	30.318.277.445	26.564.336.487	200.136.618	57.124.268.157
Tại ngày cuối kỳ	-	25.828.399.065	23.091.846.769	132.951.731	49.053.197.565

Phụ lục 2 : Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của CSH VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Vốn khác của CSH VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	Quỹ dự phòng tài chính VND	Quỹ khác thuộc vốn CSH VND	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối VND	Cộng VND
Số dư đầu kỳ trước	60.000.000.000	15.960.000.000	-	11.029.282.747	2.491.020.549	-	24.608.549.449	114.088.852.745
Lãi/(lỗ) trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	18.229.224.989	18.229.224.989
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	6.745.682.158	2.232.858.411	-	(23.211.398.980)	(14.232.858.411)
Số dư cuối kỳ trước	60.000.000.000	15.960.000.000	-	17.774.964.905	4.723.878.960	-	19.626.375.458	118.085.219.323
Lãi/(lỗ) trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	18.589.735.321	18.589.735.321
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	5.376.203.590	1.781.271.483	-	(18.473.128.001)	(11.315.652.928)
Số dư cuối kỳ này	60.000.000.000	15.960.000.000	-	23.151.168.495	6.505.150.443	-	19.742.982.778	125.359.301.716