

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2012

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>	...	<b>121,633,767,844</b>	<b>124,049,048,317</b>
<i>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	<i>110</i>	...	<i>882,909,306</i>	<i>4,014,448,235</i>
1. Tiền	111	V.01	882,909,306	4,014,448,235
2. Các khoản tương đương tiền	112	...	-	-
<i>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	<i>120</i>	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121	...	-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129	...	-	-
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>	...	<b>55,954,199,653</b>	<b>58,944,935,548</b>
1. Phải thu khách hàng	131	V.03	45,620,104,791	45,389,133,526
2. Trả trước cho người bán	132	V.04	10,189,530,784	13,424,003,432
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	...	-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134	...	-	-
5. Các khoản phải thu khác	138	V.05	144,564,078	131,798,590
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139	...	-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	...	<b>46,055,079,224</b>	<b>45,557,179,932</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.06	46,055,079,224	45,557,179,932
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	...	-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	...	<b>18,741,579,661</b>	<b>15,532,484,602</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	...	1,071,923,138	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	...	-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.07	36,608,043	36,608,043
4. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.08	17,633,048,480	15,495,876,559
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>	...	<b>56,827,949,295</b>	<b>56,220,468,495</b>
<i>I. Các khoản phải thu dài hạn</i>	<i>210</i>	...	-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	...	-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212	...	-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	...	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	214	...	-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219	...	-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	...	<b>20,301,584,726</b>	<b>20,330,391,737</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	3,581,994,302	3,732,383,558
- Nguyên giá	222	...	15,125,991,704	15,125,991,704
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	...	(11,543,997,402)	(11,393,608,146)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.10	-	-
- Nguyên giá	225	...	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226	...	-	-
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	V.11	<b>13,033,704,870</b>	<b>13,033,704,870</b>
- Nguyên giá	228	...	13,033,704,870	13,033,704,870
- Giá trị hao mòn lũy kế	229	...	-	-
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.12	3,685,885,554	3,564,303,309
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	V.13	-	-
- Nguyên giá	241	...	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242	...	-	-
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	...	<b>24,649,951,811</b>	<b>24,013,664,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	...	17,749,951,811	17,113,664,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	...	-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.14	6,900,000,000	6,900,000,000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259	...	-	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	...	<b>11,876,412,758</b>	<b>11,876,412,758</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15	11,876,412,758	11,876,412,758
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	...	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268	...	-	-

Tổng cộng tài sản	250		178,461,717,139	180,269,516,812
-------------------	-----	--	-----------------	-----------------

Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A. Nợ phải trả</b>	<b>300</b>	...	<b>117,442,605,059</b>	<b>118,684,401,364</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	...	<b>106,637,034,133</b>	<b>107,878,830,438</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.16	45,915,638,637	48,351,336,313
2. Phải trả người bán	312	V.17	29,157,261,085	23,809,117,806
3. Người mua trả tiền trước	313	V.18	18,720,630,917	21,336,591,439
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.19	90,880,825	48,712,511
5. Phải trả công nhân viên	315	...	498,894,783	504,421,980
6. Chi phí phải trả	316	V.20	2,248,390,000	2,248,390,000
7. Phải trả nội bộ	317	...	-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318	...	-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.21	9,977,225,458	11,552,147,961
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320	...	-	-
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323	...	28,112,428	28,112,428
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	...	<b>10,805,570,926</b>	<b>10,805,570,926</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331	...	-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.22	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333	...	-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.23	9,984,071,966	9,984,071,966
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.24	821,498,960	821,498,960
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	...	-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337	...	-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338	...	-	-
<b>B. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>	<b>V.25</b>	<b>61,019,112,080</b>	<b>61,585,115,448</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	...	<b>61,019,112,080</b>	<b>61,585,115,448</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	...	50,000,000,000	50,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	...	13,510,260,157	13,510,260,157
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413	...	-	-
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414	...	-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415	...	-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416	...	-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	...	3,057,911,703	3,057,911,703
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	...	775,138,871	775,138,871
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419	...	-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	...	(6,324,198,651)	(5,758,195,283)
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421	...	-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>	...	-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.26	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433	...	-	-
<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	<b>430</b>		<b>178,461,717,139</b>	<b>180,269,516,812</b>

**Các chỉ tiêu ngoài bảng**

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		49,616,895	49,616,895
5. Ngoại tệ các loại			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Hà nội, ngày 23 tháng 4 năm 2012

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Lê Thị Minh Thủy

Nguyễn Đình Thiện

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**  
**Quý I năm 2012**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		11,900,107,858	8,200,845,659	11,900,107,858	8,200,845,659
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ( 10=01-02)	10		11,900,107,858	8,200,845,659	11,900,107,858	8,200,845,659
4. Giá vốn hàng bán	11		11,579,327,907	7,341,482,622	11,579,327,907	7,341,482,622
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		320,779,951	859,363,037	320,779,951	859,363,037
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		4,467,636	103,238,014	4,467,636	103,238,014
7. Chi phí hoạt động tài chính	22		530,684,732	597,719,001	530,684,732	597,719,001
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		530,684,732	597,719,001	530,684,732	597,719,001
8. Chi phí bán hàng	24				-	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		360,566,223	368,868,771	360,566,223	368,868,771
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [( 30=20+(21-22)-(24+25)]	30		(566,003,368)	(3,986,721)	(566,003,368)	(3,986,721)
11. Thu nhập khác	31			86,043,182	-	86,043,182
12. Chi phí khác	32			4,225,000	-	4,225,000
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-	81,818,182	-	81,818,182
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 =30+40)	50		(566,003,368)	77,831,461	(566,003,368)	77,831,461
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51			30,443,367	-	30,443,367
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				-	
17. Lợi nhuận sau thuế ( 60 =50-51-52)	60		(566,003,368)	47,388,094	(566,003,368)	47,388,094
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					-

Hà nội, ngày 23 tháng 4 năm 2012

**Lập biểu**

**Kế toán trưởng**

**Tổng giám đốc**

*Lê Thị Minh Thủy*

*Nguyễn Đình Thiện*

**CÔNG TY CỔ PHẦN Sông ĐÀ 19**

Đại chỉ : Tầng 13 Tòa nhà HH3 - Mỹ Đình - Từ Liêm - Hà Nội

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2012

Đơn vị tính: VND

	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1.	<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	01		(566,003,368)	77,831,461
2.	<i>Điều chỉnh cho các khoản:</i>				
-	Khấu hao tài sản cố định	02		150,389,256	166,764,951
-	Các khoản dự phòng	03		-	
-	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-	(185,056,196)
-	Chi phí lãi vay	06		530,684,732	751,312,940
3.	<i>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh</i>				
	<i>trước thay đổi vốn lưu động</i>	08		115,070,620	810,853,156
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		853,563,974	(10,249,706,485)
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(497,899,292)	(15,549,021,888)
-	Tăng, giảm các khoản phải trả	11		1,073,400,079	5,582,846,466
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1,071,923,138)	(2,219,323,581)
-	Tiền lãi vay đã trả	13		(410,183,440)	(751,312,940)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-	-
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-	(211,700,000)
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	20		62,028,803	(22,587,365,272)
<b>II.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(121,582,245)	(257,098,733)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5.	Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(636,287,811)	(279,514,000)
6.	Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-	185,056,196
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		(757,870,056)	(351,556,537)

# BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2012

	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước
<b>III.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		-	
2.	Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		964,302,324	20,975,022,770
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(3,400,000,000)	(3,490,574,442)
5.	Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(2,435,697,676)</b>	<b>17,484,448,328</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm</b>	<b>50</b>		<b>(3,131,538,929)</b>	<b>(5,454,473,481)</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>	<b>V.1</b>	<b>4,014,448,235</b>	<b>10,706,598,328</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm</b>	<b>70</b>	<b>V.1</b>	<b>882,909,306</b>	<b>5,252,124,847</b>

Hà Nội, ngày 25 tháng 4 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Hoàng Thị Thoa

Nguyễn Đình Thiện

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### Quý I năm 2011

#### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

##### 1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Sông Đà 19 được chuyển đổi từ Doanh nghiệp Nhà nước theo Quyết định số 869/QĐ-BXD ngày 18 tháng 06 năm 2003 của Bộ xây dựng. Công ty hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3203000128 đăng ký lần đầu ngày 15 tháng 07 năm 2003

Vốn điều lệ của Công ty là: **50.000.000.000 đồng**

(*Bằng chữ: Năm mươi tỷ đồng chẵn.*)

**Trụ sở chính: Tầng 13, Nhà HH3, Khu đô thị Mỹ Đình, Mễ Trì, Từ Liêm, Hà Nội**

##### 2. Lĩnh vực kinh doanh: Công ty hoạt động trong lĩnh vực xây lắp

##### 3. Ngành nghề kinh doanh

- Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, thủy điện, đường dây và trạm biến áp, sân bay, bến cảng, cầu
- Sản xuất và kinh doanh vật liệu xây dựng
- Đầu tư và kinh doanh cơ sở hạ tầng, kinh doanh nhà, khách sạn
- Đầu tư xây dựng và kinh doanh điện
- Xuất nhập khẩu vật tư và thiết bị
- Khai thác, chế biến và kinh doanh khoáng sản ( trừ loại khoáng sản Nhà nước cấm)
- Đầu tư và kinh doanh bất động sản
- Phá dỡ, san lấp và chuẩn bị mặt bằng công trình xây dựng
- Dịch vụ nổ mìn

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

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

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

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam ban hành kèm theo Quyết định số 15/2006 QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính và các Thông tư sửa đổi, bổ sung kèm theo.
2. Tuyên bố tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:  
Chúng tôi, Công ty Cổ phần Sông Đà 19, 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

**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 quy 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 chất.
- Chi phí nguyên vật liệu, chi phí nhân công và các chi phí sản xuất, kinh doanh khác phát sinh trên mức bình thường.
- 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 Kế 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 203/2009/QĐ-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ Tài chính. Thời gian k

Loại tài sản	Thời gian KH
Nhà cửa, vật kiến trúc	6 -50 năm
Máy móc thiết bị	3 - 15 năm
Phương tiện vận tải	6- 10 năm
Thiết bị quản lý	3 - 10 năm
Tài sản cố định khác	3 - 5 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.

Dự phòng cho các khoản đầu tư vào tổ chức kinh tế khác được trích lập khi tổ chức này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh từ trước khi đầu tư) với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế với các bên tại tổ chức kinh tế và vốn chủ sở hữu thực có nhân (x) với tỷ lệ góp vốn của Công ty so với tổng số vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí.

#### 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)

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

#### 7 Chi phí trả trước dài hạn

**Công cụ, dụng cụ:** Các công cụ dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 05 năm.

**Chi phí sửa chữa tài sản:** Chi phí sửa chữa tài sản đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 02 năm.

**Chi phí bảo hiểm công trình, phí quản lý khoản vay:** Các khoản chi phí này được phân bổ vào chi phí trong năm theo thời hạn của hợp đồng.

**Chi phí cải tạo, sửa chữa văn phòng:** Chi phí cải tạo, sửa chữa văn phòng là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã chi ra có liên quan trực tiếp tới văn phòng sử dụng, bao gồm: Chi phí lắp đặt, cải tạo văn phòng,... được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 10 năm.

**Chi phí thuê văn phòng:** Chi phí thuê văn phòng trả trước thể hiện khoản tiền thuê văn phòng phải trả cho phần diện tích Công ty đang sử dụng. Tiền thuê văn phòng được phân bổ theo thời hạn thuê quy định trên hợp đồng thuê ( tầng 13, nhà HH3 là 49 năm )

**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

**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.

**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 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 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 quy định

**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:**

- \* 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)**

<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>a. - Tiền mặt</b>	<b>688,978,036</b>	<b>50,623,723</b>
<b>b. - Tiền gửi Ngân hàng</b>	<b>193,931,270</b>	<b>3,963,824,512</b>
Ngân hàng Công thương Ngũ Hành Sơn	19,455	2,250,733,648
Ngân hàng TMCP Quân Đội	20,976,368	1,527,830,336
Ngân hàng Đầu tư Hà Tây	164,959,378	177,194,420
Ngân hàng SHB	4,714,162	4,684,496
Ngân hàng Công thương Ngũ Hành Sơn	2,070,840	2,178,040
Ngân hàng kỹ thương Việt Nam	1,191,067	1,203,572
<b>- Các khoản tương đương tiền</b>		
<b>Cộng</b>	<b>882,909,306</b>	<b>4,014,448,235</b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		
<b>3. Phải thu khách hàng</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Tổng công ty Sông Đà	251,732,415	251,732,415
BĐH thủy điện Sesan 3	2,351,133	2,351,133
BĐH DA thủy điện PleyKrông	47,190,038	47,190,038
Xí nghiệp Sông Đà 1.2	15,073,282	15,073,282
Cty CP điện Việt Lào	278,924,378	128,206,464
Cty CP điện Bình Điền	2,672,816,173	3,349,469,476
BQL DA thủy điện 4	361,595,353	361,595,353
BĐH Sekaman 3	5,313,982,265	6,234,623,132
Cty CP Sông Đà 27	304,975,343	304,975,343
BĐH Sekaman 1	2,199,020,638	2,656,386,598
Công ty TNHH Sudico An Khánh	2,492,474,541	2,492,474,541
Cty CP sông Đà 10.1 Tây Nguyên		500,661,949
Công ty 532	24,412,000	24,412,000
Cty CP Sông Đà 6	37,822,045	37,822,045
Cty TNHH điện Sekaman 3	139,060,237	139,060,237
Công ty CPĐTXDPT KCN Phúc Hà	3,667,066,952	4,732,626,018
Công ty Thủy điện Sông Đà Hoàng Liên	2,420,585,119	2,420,585,119
Công ty TNHH Đăk Lây	987,181,824	987,181,824
Công ty CPVLXD & DTPT Sudico	1,309,147,480	1,309,147,480
Công ty CP Sudico Hòa Bình	1,434,934,634	285,000,200
BQL DA Giao thông công chính Đà Nẵng	99,723,370	99,723,370
BQLDA ĐTXD các CT VHTT Quảng Nam	601,561,000	601,561,000
BQLDA XD Quảng Ngãi	53,406,500	53,406,500
CT trường Trần Hưng Đạo	95,266,000	95,266,000
Công ty 246	69,909,543	69,909,543
BQL GT NT Đà Nẵng	1,675,126,284	1,675,126,284
BQL DA CT XD Y tế Bắc Ninh	3,156,595,000	3,156,595,000
Ban ĐTXD & GT Thừa Thiên Huế	13,513,000	13,513,000

**CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 19**

Thuyết minh Báo cáo tài chính

Địa chỉ: Tầng 13 - Nhà HH3 - Khu đô thị Mỹ Đình - Mễ Trì - Từ Liêm - Hà Nội

**Quý 1 năm 2012**

Điện thoại: 04 3 994 9882 Fax: 04 3 787 6375

Công ty CP thể thao Phương Đông	1,591,227,900	2,941,227,900
Công ty CP Agrita	765,290,959	2,552,959
Ban quản lý giao thông 2 - Tỉnh Đắk Nông	261,524,000	261,524,000
BQL đường Nam Quảng Nam- Trà My- Trà Bồng	5,245,785,478	
PMU1 Khánh Hòa	360,941,163	756,802,166
Cty CP ĐTTV & XD Việt Nam	781,552,868	1,136,256,905
BQL dự án CTXD y tế Bắc Ninh	6,888,335,876	6,888,335,876
Công ty CP Agrita		1,356,758,376
<b>Cộng</b>	<b>45,620,104,791</b>	<b>45,389,133,526</b>
<b>4. Trả trước cho người bán</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Đình Công Mai	20,000,000	20,000,000
Cty TNHH tư vấn XD 89	25,000,000	25,000,000
Công ty TNHH XD Thành Công	100,000,000	
Công ty TNHH thủy điện Đắk Lắk	776,607,207	776,607,207
Cty CP TVKS và kiểm định XD Soiltests	19,447,600	69,447,600
Công ty CP Sông Đà Miền Trung		1,824,863,724
Cty CP kỹ thuật XD Thăng Long	96,500	96,500
Công ty TNHH TVXD Miền Trung	120,000,000	120,000,000
Công ty CPTVKSTKXD Hà Nội	231,379,250	231,379,250
Công ty CP ĐTXD hạ tầng & PT NT	25,010,000	25,010,000
Công ty kiểm toán và tư vấn Hà Nội		44,000,000
Công ty CP XD & TM Phương Mạnh	6,006,948,833	6,300,000,000
Công ty CP kiến trúc A3	65,100,000	65,100,000
Công ty TNHH Toàn Thắng	396,411,920	396,411,920
DNTN ván ép Bình Chấn		209,285,750
DNTN Lê Đức Khoa	972,400	467,500,000
Công ty CP hóa cốc Hà Tĩnh	1,685,896,426	1,685,896,426
Công ty CP Hoàng Anh	237,681,589	237,681,589
CTy TNHH XD & TM Hoàng Thảo	201,831,740	201,831,740
Cty TNHH SX VLXD & XD Đồng Khánh	57,349,119	57,349,119
Công ty TNHH Dũng Hằng	20,000,000	20,000,000
Công ty TNHH Hải Triều	150,000,000	150,000,000
DNTN Tú Phát	44,398,200	44,398,200
TT thí nghiệm & KĐXD Quảng Ngãi	5,400,000	5,400,000
Công ty CP Xi măng Sông Đà yaly- XN1		446,744,407
<b>Cộng</b>	<b>10,189,530,784</b>	<b>13,424,003,432</b>
<b>5. Phải thu khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Phan Bùi Yến Thanh	22,000,000	22,000,000
BQL DA GTNT Đà Nẵng	9,557,000	9,557,000

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính)

Phạm Tiến Hoàng	89,102,517	89,102,517
Tiền BHXH, BHYT, BHTN	17,984,697	8,548,883
Thuế TNCN phải thu theo quyết toán	1,590,190	1,590,190
Tiền mở thẻ ATM	1,000,000	1,000,000
Tiền điện thoại	3,329,674	
<b>Cộng</b>	<b>144,564,078</b>	<b>131,798,590</b>
<b>6. Hàng tồn kho</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	46,034,820,465	45,536,921,173
Công cụ dụng cụ tồn kho	20,258,759	20,258,759
<b>Cộng</b>	<b>46,055,079,224</b>	<b>45,557,179,932</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>7. Thuế và các khoản phải thu nhà nước:</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<i>- Thuế thu, nộp thừa</i>		
Thuế TNDN	36,608,043	36,608,043
<b>Cộng</b>	<b>36,608,043</b>	<b>36,608,043</b>
<b>8. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Tạm ứng	17,506,324,890	15,465,876,559
Ký quỹ, ký cược	126,723,590	30,000,000
Chi phí chờ kết chuyển	1,071,923,138	
<b>Cộng</b>	<b>18,704,971,618</b>	<b>15,495,876,559</b>

**Công ty Cổ phần Sông Đà 19**

Địa chỉ: Tầng 13 - Nhà HH3 - Khu đô thị Mỹ Đình - Mễ Trì - Từ Liêm - Hà Nội

Điện thoại: 04 3 994 9882 Fax: 04 3 787 6375

**Thuyết minh Báo cáo tài chính****Quý 1 năm 2012****9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	PTVT - truyền dẫn	Thiết bị quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá tài sản cố định</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>		<b>10,837,277,707</b>	<b>3,751,168,845</b>	<b>537,545,152</b>	<b>15,125,991,704</b>
- Mua trong năm					-
- XDCB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác				-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	-	<b>10,837,277,707</b>	<b>3,751,168,845</b>	<b>537,545,152</b>	<b>15,125,991,704</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>		<b>8,294,936,453</b>	<b>2,627,413,152</b>	<b>471,258,541</b>	<b>11,393,608,146</b>
- Khấu hao trong năm		80,389,980	50,331,453	19,667,823	<b>150,389,256</b>
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	-	<b>8,375,326,433</b>	<b>2,677,744,605</b>	<b>490,926,364</b>	<b>11,543,997,402</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ</b>					
- Tại ngày đầu năm	-	2,542,341,254	1,123,755,693	66,286,611	<b>3,732,383,558</b>
- Tại ngày cuối năm	-	2,461,951,274	1,073,424,240	46,618,788	<b>3,581,994,302</b>

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính)

**10. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính: 0**

**11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Thương hiệu	Cộng
<b>Nguyên giá</b>			
<i>1. Số dư đầu năm</i>	<i>13,033,704,870</i>	-	<i>13,033,704,870</i>
<i>2. Số tăng trong năm</i>	-	-	-
<i>3. Số giảm trong năm</i>	-	-	-
<i>4. Số dư cuối năm</i>	<i>13,033,704,870</i>	-	<i>13,033,704,870</i>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			-
<i>1. Số dư đầu năm</i>		-	-
<i>2. Số tăng trong năm</i>	-	-	-
<i>3. Số giảm trong năm</i>	-	-	-
<i>4. Số dư cuối năm</i>	-	-	-
<b>Giá trị còn lại</b>			-
<i>1. Tại ngày đầu năm</i>	<i>13,033,704,870</i>	-	<i>13,033,704,870</i>
<i>2. Tại ngày cuối năm</i>	<i>13,033,704,870</i>	-	<i>13,033,704,870</i>

**12. Chi phí XDCB dở dang**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
XDCB dở dang dự án 12 Hồ Xuân Hương	3,685,885,554	3,564,303,309
<b>Cộng</b>	<b>3,685,885,554</b>	<b>3,564,303,309</b>

**13. Tăng, giảm bất động sản đầu tư: 0**

**14. Đầu tư dài hạn khác**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Góp vốn vào Công ty CP Sông Đà Tây Nguyên	500,000,000	500,000,000
Góp vốn vào cty CP thủy điện Đăkring	400,000,000	400,000,000
Góp vốn vào Cty CP điện lực dầu khí Nhơn Trạch II	1,000,000,000	1,000,000,000
Góp vốn vào Cty ĐTKD & PHTT KCN Phúc Hà	5,000,000,000	5,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>6,900,000,000</b>	<b>6,900,000,000</b>

**15. Chi phí trả trước dài hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Dụng cụ văn phòng	93,548,693	93,548,693
Dụng cụ sản xuất	150,080,999	150,080,999
Chi phí sửa chữa nhà làm việc		
Bảo hiểm công trình	98,313,056	98,313,056
VP tại HH3	11,534,470,010	11,534,470,010
Dụng cụ văn phòng		
<b>Cộng</b>	<b>11,876,412,758</b>	<b>11,876,412,758</b>



<b>16. Vay và nợ ngắn hạn: 0</b>		
<b>a. Vay ngắn hạn</b>	<b>43,400,638,637</b>	<b>45,836,336,313</b>
Vay ngân hàng Công thương Ngũ Hành Sơn	34,886,188,637	37,981,886,313
Vay cá nhân	8,514,450,000	7,854,450,000
<b>b. Nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>2,515,000,000</b>	<b>2,515,000,000</b>
<b>Cộng</b>	<b>45,915,638,637</b>	<b>48,351,336,313</b>
<b>17. Phải trả người bán</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Xí nghiệp Sông Đà 703	24,090,858	24,090,858
Chi nhánh sông Đà 901	10,627,190	10,627,190
Cty CP sông Đà 3	7,273,350	7,273,350
TT thí nghiệm xây dựng Sông Đà	199,468,942	199,468,942
Cty CP Sông Đà 606	458,787,468	458,787,468
Xí nghiệp sông Đà 11 - 5 Thăng Long	20,439,986	20,439,986
Cty CP đầu tư phát triển HT & XD Sông Đà	130,432,202	130,432,202
Cty CP sông Đà Việt Đức	141,862,500	141,862,500
Công ty CP Sông Đà Miền Trung	5,431,101,611	
Cty CP Sông Đà 801	2,829,071,121	2,829,071,121
Cty CP XL & DV Sông Đà	10,000,001	10,000,001
Cty CP ĐTPĐĐT&KCN Sông Đà	2,629,355,200	2,629,355,200
CN công ty Sông Đà 406	33,477,255	33,477,255
Cty TNHH Phước Loan	24,587,565	24,587,565
Cty TNHH Gia Phúc	85,000,000	85,000,000
Cty TNHH LiHVT & DL Vitraco	8,273,100	8,273,100
Cty TNHH MTV Lê Trần	9,100,000	9,100,000
Cty bê tông đúc sẵn và cơ khí Bình Dương	507,321,044	507,321,044
Cty TNHH xây dựng Tài Phát	121,000,000	121,000,000
Cty TNHH MTV thép 108	614,173,449	614,173,449
Cty TNHH XDTM Tấn Phát	48,726,846	48,726,846
Cty TNHH Thiên Long	128,534,000	128,534,000
Cty TNHH XD & VL Phước Lợi	21,523,810	21,523,810
DNTN vận tải Tuấn Nguyên	6,380,000	6,380,000
Cty TNHH TBCK Hoàng Long	8,010,400	8,010,400
Cty TNHH TM Đức Hưng	789,005,991	404,005,991
DNTN Toàn Thơm	8,000,000	8,000,000
Cty TNHH MTV Khánh Hòa	224,179,962	224,179,962
DNTN Vân Dung	120,062,500	120,062,500
Cty TMDV Phú Hưng	57,180,000	57,180,000
Cty CP DVTM Nam Diễn	213,751,435	213,751,435

Cty TNHH Quỳnh Sơn	44,649,520	44,649,520
Cty CPXD và ĐTTM Việt Hàn	2,778,776,953	3,342,289,035
Cty CPĐTXD dân dụng và CN Việt Nam	684,023,996	684,023,996
DNTN Phước Thịnh	45,152,000	45,152,000
Trần Hải	4,840,000	4,840,000
Công ty CP VLXD Hoàng Sa	87,962,500	87,962,500
Cửa hàng VLXD Khánh Hòa	224,200,000	224,200,000
Cty TNHH ĐTXD và TM Hoàng Quân	708,358,000	708,358,000
Cty CPXD TM & DV Kiến Hưng	171,765,000	171,765,000
Công ty kim khí Phú Hưng	365,156,200	665,156,200
Công ty TNHH SX & PTTM Đức Dương	21,250,000	21,250,000
Cty CP đầu tư tư vấn XD Việt Nam	16,411,223	16,411,223
Công ty TNHH Trường Kỳ	276,420,060	276,420,060
Công ty TNHH Sơn Đồng	27,800,000	8,000,000
Cửa hàng cơ khí Thành Hưởng	3,802,000	3,802,000
Công ty CPXD & CN Vĩnh Tường	50,000,000	50,000,000
CH Nguyễn Văn Sáu	125,190,000	125,190,000
Công ty TNHH công trình 56	508,532,254	508,532,254
DNTN xí nghiệp XD CB Hiệp Khánh	201,080,000	
Công ty TNHH Song Vân	192,242,727	192,242,727
Công ty CPDV & TM Lê Minh Hoa	1,299,120,155	1,299,120,155
Công ty CPXD 195	117,344,150	117,344,150
Chi nhánh Công ty CP KK miền trung tại Khánh Hòa	915,060,415	631,661,915
Cty CP máy công nghiệp Đông Sơn	5,500,000	5,500,000
Viện chuyên ngành bê tông	52,800,000	52,800,000
Cty CPTVTK ĐTXD & TM Thạch An	30,000,000	30,000,000
Cty CP ĐTXD & TM Lâm Bình	13,484,088	13,484,088
Cty CP Sơn liên doanh ATP Việt Nam	575,005,866	575,005,866
Cty TNHH XD & DV vận tải Nam Hải	136,191,000	52,305,000
Cty TNHH MTV Tiến Toàn Hòa Bình	36,050,000	36,050,000
Cty CPTB & TVĐT CTXD Thăng Long	26,050,000	26,050,000
Cty TNHH TM Thủy Bộ	46,866,600	46,866,600
Cty CP bê tông và XD An Khánh	39,040,000	39,040,000
Cty CP XD số 11	170,000,000	270,000,000
Cty TNHH MTVTM Đại Hùng Cường	37,950,000	37,950,000
Cty TNHH PT công nghiệp năng lượng	43,102,645	43,102,645
Cty TNHH TM prime Việt	53,160,000	53,160,000
XNTD ván ép Bình Chấn	289,250	
Cty TNHH Phước Thành	117,295,000	117,295,000

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính)

Cty CP đầu tư TM Hải Trung	79,010,140	79,010,140
Cty TNHH KDTMDV H&H	1,673,574,275	1,873,574,275
CTy TNHH XD quảng cáo và in thẳng lợi	686,490,000	686,490,000
CTy CP Phúc Dân		137,500,000
DNTN Lê Hậu	84,600,000	84,600,000
DNTN Hải Tây Phát	69,261,395	69,261,395
DNTN Bình Dương	208,700	208,700
Cty TNHH TMXD Yên Thịnh	222,977,150	222,977,150
Cty TM Phước Sơn	252,082,970	302,082,970
Cty TNHH XD TM Thành Phú	50,000,000	50,000,000
DNTN Ngọc Lai	75,900,011	75,900,011
Lê Tư Kiện	28,116,265	28,116,265
CTy TNHH XD GT Huy Hoàng	24,500,000	29,500,000
CTy CP XD và TM Hòa Lương	264,596,000	264,596,000
Công ty TNHH TM & DV Tám Phi	31,875,000	31,875,000
CTy TNHH Liên Bằng	45,457,751	45,457,751
CTy CP Đầu tư và PT CSHT Quảng Trị	24,594,000	24,594,000
DNTN Tân Tiến	1,937,500	1,937,500
DNTN Thảo Tần	12,800,000	12,800,000
CT TNHH XDCT & DV TM Hai tám chín	10,741,000	10,741,000
CT CP XD TM HTD Hà Nội	46,219,540	46,219,540
Công ty TNHH Thành Nguyễn Phát	299,600,000	
<b>Cộng</b>	<b>29,157,261,085</b>	<b>23,809,117,806</b>
<b>18. Người mua trả tiền trước</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
BQL DA hạ tầng	104,103,000	1,575,000,000
Cty CP Nam Hải	18,181,818	18,181,818
Cty CP than hóa cốc Hà Tĩnh	1,104,974,256	1,104,974,256
Cty CP năng lượng Agrita	2,311,683,068	2,311,683,068
CN Công ty CP Sông Đà 5 tại Hà Nội	455,858,000	455,858,000
BQLDA GT2 CT Khánh Hòa	5,036,109,951	5,036,109,951
CTy CP ĐT KD& PTHT KCN Phúc Hà	4,437,172,480	4,437,172,480
Công ty CP thủy điện Hủa Na	2,901,708,000	2,102,459,000
Công ty CPĐT TV & XD Việt Nam	1,110,168,170	1,110,168,170
Công ty CP sudico Hòa Bình	460,672,174	460,672,174
Công ty CPĐT Thái Minh Quang	180,000,000	100,000,000
BQL dự án đường quảng nam- trà my- trà bông		2,624,312,522
Công ty CP Sông Đà 10.1	600,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>18,720,630,917</b>	<b>21,336,591,439</b>

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính)

<b>19. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Thuế GTGT	62,257,217	20,498,106
Thuế thu nhập doanh nghiệp		
Thuế thu nhập cá nhân	28,623,608	28,214,405
<b>Cộng</b>	<b>90,880,825</b>	<b>48,712,511</b>
<b>20. Chi phí phải trả</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Bệnh viện đa khoa Bắc Ninh	2,248,390,000	2,248,390,000
<b>Cộng</b>	<b>2,248,390,000</b>	<b>2,248,390,000</b>
<b>21. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Kinh phí công đoàn	506,745,298	512,487,375
Tiền ăn của CBCNV		4,826,965
BHXH, BHYT, BHTN	194,870,539	116,548,232
Các quỹ ủng hộ tự nguyện	74,861,529	71,555,240
Trái phiếu chính phủ	7,200,000	7,200,000
Tiền cổ tức phải trả cổ đông	35,000,000	35,000,000
Tiền thuế TNCN được hoàn lại	19,326,206	19,326,206
Tiền phụng dưỡng mẹ VNAH	3,060,000	3,060,000
Cty CP Sudico	557,960,000	557,960,000
Đậu Văn Mạnh	770,787,864	770,787,864
Nguyễn Hoàng Anh	525,154,008	1,176,966,208
Lưu Thế Dũng	414,230,724	414,230,724
Châu Hà Nhân	647,533,861	647,533,861
Bùi Nguyễn Toàn Vinh	401,905,250	353,331,991
Lê Thanh Tùng	804,479,948	1,582,469,638
Kiều Đình Thuận	104,803,607	104,803,607
Nguyễn Tấn Lộc	261,020,000	261,020,000
Nguyễn Văn Yên	1,460,993,049	1,460,993,049
Ngô Viết Ân	3,221,473	3,221,473
Phan Văn Cừ	24,613,657	24,613,657
Trần Hồng Thám	60,991,166	60,991,166
Phan Tiến Mạnh	439,683,288	1,075,598,788
Hàn Lưu Thanh Tùng		12,759,860
Nguyễn Thanh Tâm	4,998,510	4,998,510
Đỗ Hữu Nam	3,495,734	3,495,734
Lê Anh Đức	340,555,950	643,639,253
Văn Công Sơn	328,974,996	328,974,996
Bùi Nguyễn Toàn Vinh		48,573,259
Nguyễn Anh Thi	11,112,520	22,112,520

Các khoản khác	1,969,646,281	1,223,067,785
<b>Cộng</b>	<b>9,977,225,458</b>	<b>11,552,147,961</b>
<b>22. Phải trả dài hạn nội bộ: 0</b>		
<b>23. Vay và nợ dài hạn</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>a. Vay dài hạn</b>	<b>9,984,071,966</b>	<b>9,984,071,966</b>
<i>Ngân hàng công thương Đà Nẵng</i>	<i>2,600,000,000</i>	<i>2,600,000,000</i>
<i>Ngân hàng TMCP Quân Đội Mỹ Đình</i>	<i>5,005,000,000</i>	<i>5,005,000,000</i>
<i>Cá nhân</i>	<i>2,379,071,966</i>	<i>2,379,071,966</i>
<b>b. Nợ dài hạn</b>		-
<b>c. Các khoản nợ thuê tài chính: 0</b>		
<b>Cộng</b>	<b>9,984,071,966</b>	<b>9,984,071,966</b>
<b>24. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	821,498,960	821,498,960
- Khoản hoàn thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	-	-
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-

**25. 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	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	LN sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
<b>1. Số dư đầu năm trước</b>	<b>50,000,000,000</b>	<b>13,510,260,157</b>	<b>3,057,911,703</b>	775,138,871	<b>3,385,117,329</b>	<b>70,728,428,060</b>
- Tăng vốn trong năm trước						-
- Lãi trong năm trước					(9,143,312,612)	(9,143,312,612)
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong năm trước						-
- Lỗ trong năm trước						-
- Giảm khác						-
						-
<b>2. Số dư cuối năm trước</b>	<b>50,000,000,000</b>	<b>13,510,260,157</b>	<b>3,057,911,703</b>	<b>775,138,871</b>	<b>(5,758,195,283)</b>	<b>61,585,115,448</b>
<b>3. Số dư đầu năm nay</b>	<b>50,000,000,000</b>	<b>13,510,260,157</b>	<b>3,057,911,703</b>	<b>775,138,871</b>	<b>(5,758,195,283)</b>	<b>61,585,115,448</b>
- Tăng vốn trong kỳ này			-		-	-
- Lãi trong kỳ						-
- Tăng khác						-
- Giảm vốn trong kỳ này					-	-
- Lỗ trong kỳ					566,003,368	566,003,368
- Giảm khác						-
						-
<b>4. Số dư cuối năm nay</b>	<b>50,000,000,000</b>	<b>13,510,260,157</b>	<b>3,057,911,703</b>	<b>775,138,871</b>	<b>(6,324,198,651)</b>	<b>61,019,112,080</b>

<b>B. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Vốn góp của các cổ đông	50,000,000,000	50,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>50,000,000,000</b>	<b>50,000,000,000</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:**

**Vốn đầu tư của chủ sở hữu**

Vốn góp đầu năm	50,000,000,000
Vốn góp tăng trong kỳ	
Vốn góp giảm trong kỳ	
Vốn góp cuối kỳ	50,000,000,000

**Cổ tức, lợi nhuận đã chia**

<b>Đ. Cổ phiếu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng		
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	5,000,000	5,000,000
+ <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	5,000,000	5,000,000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	5,000,000	5,000,000
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		

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

<b>26. Tổng Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
	<b>11,900,107,858</b>	<b>8,200,845,659</b>
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		159,090,909
+ Doanh thu hoạt động xây dựng	11,900,107,858	8,041,754,750
<b>27. Các khoản giảm trừ doanh thu:</b>	-	-
+ Giảm giá hàng bán	-	-
<b>28. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>11,900,107,858</b>	<b>8,200,845,659</b>
<b>29. Giá vốn hàng bán</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
+ Giá vốn cung cấp dịch vụ		
+ Giá vốn hoạt động xây dựng	11,579,327,907	7,341,482,622
<b>Cộng</b>	<b>11,579,327,907</b>	<b>7,341,482,622</b>
<b>30. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>

Lãi tiền gửi ngân hàng	4,467,636	103,238,014
Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>4,467,636</b>	<b>103,238,014</b>
<b>31. Chi phí hoạt động tài chính</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
Lãi tiền vay vốn	530,684,732	597,719,001
<b>Cộng</b>	<b>530,684,732</b>	<b>597,719,001</b>
<b>32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	30,443,367
<b>33. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>34. Chi phí kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý 1 năm nay</b>	<b>Quý 1 năm trước</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu và CCDC	2,294,501,552	16,518,827,931
Chi phí nhân công	564,460,580	4,568,113,912
Chi phí khấu hao tài sản cố định	150,389,256	166,764,951
Chi phí dịch vụ mua ngoài	9,406,323,670	2,996,549,210
Chi phí bằng tiền khác	22,118,364	413,068,710
<b>Cộng</b>	<b>12,437,793,422</b>	<b>24,663,324,714</b>

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

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

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

**VII. Những thông tin khác**

**\* Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản**

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
<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	31.84%	31.19%
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	68.16%	68.81%
<b>1.2. Bố trí cơ cấu nguồn vốn (%)</b>		
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	65.81%	65.84%
- Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	34.19%	34.16%



**2 Khả năng thanh toán**

2.1. Khả năng thanh toán tổng quát (lần)	1.52	1.52
2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần)	1.14	1.15
2.3. Khả năng thanh toán nhanh (lần)	0.71	0.73

**3 Tỷ suất sinh lời trên doanh thu thuần (%)**

	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	-4.76%	0.95%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	-4.76%	0.58%

*Hà Nội, ngày 23 tháng 4 năm 2012***Lập biểu****Kế toán trưởng****Tổng giám đốc****Lê Thị Minh Thủy****Nguyễn Đình Thiện**

**GIẢI TRÌNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2012**

**Kính gửi:** - Ủy ban chứng khoán Nhà nước  
- Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Tên tổ chức niêm yết: **Công ty Cổ phần Sông Đà 19**

Trụ sở chính: Tầng 1, ĐN3, Nhà CT9, Khu đô thị mới Mỹ Đình, Mễ Trì, Từ Liêm, Hà Nội

Điện thoại: 043.994.9883- 043.7876376

Fax: 043.7876375

Chúng tôi xin giải trình báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh quý 1 năm 2012 như sau:

Chỉ tiêu	Quý 1		So sánh năm nay/ năm trước	
	Năm nay	Năm trước	Mức tăng, giảm	Tỷ lệ tăng giảm
<b>a</b>	<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3) = (1)-(2)</b>	<b>(4) =(3)/(2)</b>
<b>I. Doanh thu, thu nhập</b>				
1. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	11.900.107.858	8.200.845.659	3.699.262.199	45,11%
2. Doanh thu hoạt động tài chính	4.467.636	103.238.014	-98.770.378	-95,67%
3. Thu nhập khác		86.043.182	-86.043.182	-100,00%
<b>Tổng cộng doanh thu, thu nhập</b>	<b>11.904.575.494</b>	<b>8.390.126.855</b>	<b>3.514.448.639</b>	<b>-1,00%</b>
<b>II. Chi phí</b>				
1. Giá vốn hàng bán	11.579.327.907	7.341.482.622	4.237.845.285	57,72%
2. Chi phí lãi vay	530.684.732	597.719.001	-67.034.269	-11,22%
3. Chi phí quản lý doanh nghiệp	360.566.223	368.868.771	-8.302.548	-2,25%
4. Chi phí khác	0	4.225.000	-4225000	-100,00%
<b>Tổng cộng chi phí</b>	<b>12.470.578.862</b>	<b>8.312.295.394</b>	<b>4.158.283.468</b>	<b>50,03%</b>
<b>III. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>-566.003.368</b>	<b>77.831.461</b>	<b>-643.834.829</b>	<b>-827,22%</b>
<b>IV. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>		<b>30.443.367</b>	<b>-30.443.367</b>	<b>-100,00%</b>
<b>V. Lợi nhuận sau thuế</b>	<b>-566.003.368</b>	<b>47.388.094</b>	<b>-613.391.462</b>	<b>-1294,40%</b>

Lợi nhuận sau thuế quý 1 năm 2012 giảm so với quý 1 năm 2011 □: 613.391.462, đồng với mức giảm là 1294,4 % chủ yếu do:

- Chi phí trực tiếp ( vật liệu, nhân công) quý 1 năm 2012 tăng so với quý 1 năm 2011. biểu hiện doanh thu quý 1 năm 2012 tăng so với quý 1 năm 2011 là 3.699.262.199, đồng trong khi giá

vốn hàng bán tăng 4.237.845.285, đồng làm cho lợi nhuận thuế quý 1 năm 2012 giảm 538.583.096, đồng.

- Doanh thu hoạt động tài chính (lãi tiền gửi) quý 1 năm 2012 giảm so với cùng kỳ năm 2011 là 98.770.378, đồng làm cho lợi nhuận quý 1 năm 2012 giảm so với quý 1 năm 2011 tương ứng 98.770.378, đồng.

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

**TỔNG GIÁM ĐỐC**