

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

Địa chỉ: Số 18, ngõ 165, đường Cầu Giấy, phường Dịch Vọng, quận Cầu Giấy, Hà Nội

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Sông Đà 1 (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính riêng của Công ty cho giai đoạn từ 01/1/2013 đến 30/6/2013.

Công ty Cổ phần Sông Đà 1 là Công ty Cổ phần hoạt động theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 010302147 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 24/12/2007 và thay đổi lần thứ sáu ngày 05/04/2010, mã số doanh nghiệp là 0100106257.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại: Số 18, Ngõ 165, Đường Cầu giấy, Phường Dịch Vọng, Quận Cầu Giấy, Thành phố Hà Nội.

Lĩnh vực kinh doanh: Xây lắp, sản xuất, thương mại, dịch vụ

Ngành nghề kinh doanh:

- Xây dựng các công trình công nghiệp, dân dụng;
- Xây dựng, khai thác và kinh doanh các nhà máy điện;
- Xây dựng các công trình giao thông;
- Xuất nhập khẩu máy móc thiết bị và vật liệu xây dựng;
- Xây dựng đường dây và trạm điện;
- Khai thác và chế biến khoáng sản (trừ khoáng sản Nhà nước cấm);
- Xử lý nền móng;
- Sản xuất, kinh doanh vật tư, vật liệu xây dựng;
- Kinh doanh bất động sản;
- Kinh doanh hạ tầng đô thị và khu công nghiệp;
- Kinh doanh dịch vụ bất động sản;
- Tư vấn và quản lý bất động sản (không bao gồm tư vấn về giá đất);
- Khoan, khai thác mỏ lộ thiên;

Vốn điều lệ của Công ty là: 50.000.000.000 đồng (Năm mươi tỷ đồng Việt Nam).

Mệnh giá cổ phần: 10.000 đ/1CP

Trong đó: Cổ đông sáng lập gồm:

| Tên cổ đông sáng lập | Tỷ lệ | Số cổ phần | Giá trị cổ phần |
|---------------------------------|--------------|-------------------|------------------------|
| Công ty CP Sông Đà – Thăng Long | 38,28% | 1.914.200 | 19.142.000.000 |
| Công ty CP Hà Châu OSC | 11,20% | 560.087 | 5.600.870.000 |
| Vốn góp của các cổ đông khác | 50,51% | 2.525.713 | 25.257.130.000 |
| Tổng cộng | 100% | 5.000.000 | 50.000.000.000 |

Công ty có các Công ty con như sau:

| STT | Tên công ty con | Vốn điều lệ VND | Tỷ lệ góp vốn của SĐ 1 |
|------------|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|
| 1 | Công ty CP Sông Đà 1.02 Hòa Bình | 20.000.000.000 | 51% |
| 2 | Công ty CP Sông Đà 1.03 Hà Nội | 20.000.000.000 | 51% |

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

Lợi nhuận sau thuế cho giai đoạn từ ngày 01/01/2013 đến 30/06/2013 là (21.224.108.813) VND

(Lợi nhuận sau thuế cho giai đoạn từ ngày 01/01/2012 đến 30/06/2012 là 5.157.099.121 VND).

Lợi nhuận chưa phân phối tại thời điểm 30 tháng 06 năm 2013 là (15.585.259.738) VND

(Lợi nhuận chưa phân phối Tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2012 là 5.638.849.075 VND).

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC TẠI THỜI ĐIỂM LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Hội đồng quản trị:

| <u>Họ và tên</u> | <u>Chức vụ</u> | <u>Bổ nhiệm/miễn nhiệm</u> |
|-----------------------|-------------------|----------------------------|
| Ông Nguyễn Trí Dũng | : Chủ tịch HĐQT | Bổ nhiệm ngày 28/06/2013 |
| Ông Lại Việt Cường | : Thành viên HĐQT | |
| Ông Nguyễn Duy Kiên | : Thành viên HĐQT | |
| Ông Nguyễn Văn Toán | : Thành viên HĐQT | |
| Ông Nguyễn Phương Bắc | : Thành viên HĐQT | |

Ban Giám đốc và Kế toán trưởng

| | | |
|---------------------|---------------------|----------------------------|
| Ông Nguyễn Duy Kiên | : Tổng Giám đốc | |
| Ông Bùi Công Hoàn | : Phó Tổng Giám đốc | |
| Ông Đặng Hoàng Long | : Phó Tổng Giám đốc | Miễn nhiệm ngày 09/08/2013 |
| Ông Nguyễn Văn Toán | : Kế toán trưởng | |

Ban kiểm soát

| | |
|-------------------------|--------------|
| Ông Đào Trung Dũng | : Trưởng ban |
| Ông Lê Thanh Hải | : Thành viên |
| Bà Nguyễn Thị Lan Hương | : Thành viên |

CÁC SỰ KIỆN LỚN PHÁT SINH TRONG KỲ

Ông Nguyễn Trí Dũng giữ chức Chủ tịch HĐQT thay cho Ông Nguyễn Duy Kiên theo Nghị quyết số 69/NQ/HĐQT ngày 28 tháng 06 năm 2013.

Theo như Nghị quyết số 01/NQ – ĐHĐCĐ/2013 ngày 19 tháng 06 năm 2013 Đại hội ủy quyền cho HĐQT Công ty quyết định và phê duyệt phương án tái cấu trúc doanh nghiệp (Sáp nhập Công ty cổ phần Sông Đà 103 Hà Nội vào Công ty cổ phần Sông Đà 1).

KIỂM TOÁN VIÊN

Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán ASC tại Hà Nội thực hiện công tác soát xét Báo cáo tài chính riêng cho giai đoạn từ ngày 01/01/2013 đến ngày 30/06/2013 của Công ty Cổ phần Sông Đà 1

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

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính riêng hàng năm và Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ của Công ty. Trong quá trình lập các Báo cáo tài chính riêng, Ban Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- 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 riêng hay không;
- Lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành.
- Lập Báo cáo tài chính riêng dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục
- Thiết kế và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu cho mục đích lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng hợp lý nhằm hạn chế rủi ro và gian lận.

Ban Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính riêng 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 Giám đốc Công ty cam kết rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu trên trong việc lập Báo cáo tài chính riêng.

CAM KẾT KHÁC

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

Đại diện

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

Tổng Giám đốc

Nguyễn Duy Kiên

Hà Nội, ngày 13 tháng 08 năm 2013

Số : 123/2013/ASCHN - BCKT

BÁO CÁO SOÁT XÉT

Về Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ của Công ty Cổ phần Sông Đà 1

cho giai đoạn từ ngày 01/01/2013 đến ngày 30/06/2013

Kính gửi: Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc

Công ty Cổ phần Sông Đà 1

Chúng tôi đã thực hiện soát xét Báo cáo tài chính riêng của Công ty Cổ phần Sông Đà 1 gồm: Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng cho giai đoạn từ 01/01/2013 đến 30/6/2013 được trình bày từ trang 8 đến trang 37 kèm theo.

Việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng này thuộc trách nhiệm của Ban Giám đốc Công ty. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về các Báo cáo này căn cứ trên kết quả soát xét của chúng tôi.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính riêng của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tài chính riêng dựa trên kết quả và cơ sở công tác soát xét. Chúng tôi đã thực hiện công tác soát xét Báo cáo tài chính riêng theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam về công tác soát xét. Các chuẩn mực này yêu cầu công tác soát xét phải lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo vừa phải rằng Báo cáo tài chính riêng không chứa đựng những sai sót trọng yếu. Công tác soát xét bao gồm chủ yếu là việc trao đổi với nhân sự của Công ty và áp dụng các thủ tục phân tích trên những thông tin tài chính; công tác này cung cấp một mức độ đảm bảo thấp hơn công tác kiểm toán. Chúng tôi không thực hiện công việc kiểm toán nên cũng không đưa ra ý kiến kiểm toán.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Trên cơ sở công tác soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có sự kiện nào để chúng tôi cho rằng Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ kèm theo đây không phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính giữa niên độ của Công ty Sông Đà 1 vào ngày 30 tháng 06 năm 2013, kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ và tình hình lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ cho giai đoạn từ ngày 01/01/2013 đến ngày 30/06/2013 phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng

TẠ HUY ĐĂNG

Giám đốc

Giấy CN ĐKHN Kiểm toán
số 0566-2013-133-1

Thay mặt và đại diện cho

CHI NHÁNH CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN
ASC TẠI HÀ NỘI

Hà Nội, ngày 13 tháng 08 năm 2013

TRỊNH THỊ HOÀI THU

Kiểm toán viên

Giấy CN ĐKHN Kiểm toán
số 1330-2013-133-1

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

Đơn vị tính: VND

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|--------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 222.350.158.467 | 263.701.329.428 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.01 | 456.348.371 | 1.229.201.518 |
| 1. Tiền | 111 | | 456.348.371 | 1.229.201.518 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | - | - |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 7.010.484.000 | 5.177.358.000 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | 7.406.000.000 | 5.666.000.000 |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán ngắn hạn (*) | 129 | | (395.516.000) | (488.642.000) |
| III. Các khoản phải thu | 130 | | 185.002.233.072 | 230.323.728.213 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | V.03 | 84.427.096.472 | 120.602.400.709 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | V.04 | 26.673.622.986 | 29.380.718.479 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | 74.870.761.338 | 82.285.910.686 |
| 4. Phải thu theo tiến độ HĐXD | 134 | | - | - |
| 5. Các khoản phải thu khác | 138 | V.05 | 4.962.112.948 | 2.641.579.850 |
| 6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*) | 139 | | (5.931.360.672) | (4.586.881.511) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 28.519.410.894 | 24.025.584.080 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.06 | 28.519.410.894 | 24.025.584.080 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 1.361.682.130 | 2.945.457.617 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 18.186.917 | - |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | - | - |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | | - | - |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 155 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | V.07 | 1.343.495.213 | 2.945.457.617 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 9.337.764.610 | 35.956.859.617 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | - | - |
| 2. Vốn kinh doanh của các đơn vị trực thuộc | 212 | | - | - |
| 3. Phải thu nội bộ dài hạn | 213 | | - | - |
| 4. Phải thu dài hạn khác | 218 | | - | - |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | - |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

(Tiếp theo)

Đơn vị tính: VNĐ

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|--------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| II. Tài sản cố định | 220 | | 4.360.236.848 | 9.311.364.635 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 4.360.236.848 | 9.311.364.635 |
| - Nguyên giá | 222 | | 13.041.394.643 | 17.708.255.357 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 223 | | (8.681.157.795) | (8.396.890.722) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 226 | | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | - | - |
| - Nguyên giá | 228 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 229 | | - | - |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | | - | - |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | | - | - |
| - Nguyên giá | 241 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 242 | | - | - |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | V.09 | 3.630.000.000 | 24.030.000.000 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 20.400.000.000 | 20.400.000.000 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | - | - |
| 3. Đầu tư dài hạn khác | 258 | | 3.630.000.000 | 3.630.000.000 |
| 4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*) | 259 | | (20.400.000.000) | - |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 1.347.527.762 | 2.615.494.982 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.10 | 1.347.527.762 | 2.615.494.982 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | - | - |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 231.687.923.077 | 299.658.189.045 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013
(Tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 168.951.618.687 | 215.697.775.842 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 163.782.879.941 | 209.304.223.138 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.11 | 28.239.941.542 | 29.298.343.334 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | V.12 | 20.096.815.775 | 19.927.084.638 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | V.13 | 10.548.321.823 | 59.105.903.847 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | V.14 | 3.454.849.618 | 2.122.683.006 |
| 5. Phải trả công nhân viên | 315 | | 580.555.373 | 354.187.689 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.15 | 69.789.236.517 | 70.062.688.494 |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 | | - | - |
| 8. Phải trả theo kế hoạch tiến độ HĐXD | 318 | | - | - |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp khác | 319 | V.16 | 30.579.605.319 | 27.727.578.156 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | - | - |
| 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 323 | | 493.553.974 | 705.753.974 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 5.168.738.746 | 6.393.552.704 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | - | - |
| 2. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.17 | 180.000.000 | 360.000.000 |
| 3. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 | | - | - |
| 4. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | | - | - |
| 5. Dự phòng phải trả dài hạn | 337 | | - | - |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện | 338 | | 4.988.738.746 | 6.033.552.704 |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 62.736.304.390 | 83.960.413.203 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.18 | 62.736.304.390 | 83.960.413.203 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 50.000.000.000 | 50.000.000.000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 20.754.319.108 | 20.754.319.108 |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | - | - |
| 4. Cổ phiếu 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 | | 4.691.634.199 | 4.691.634.199 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 2.875.610.821 | 2.875.610.821 |
| 9. Lợi nhuận chưa phân phối | 420 | | (15.585.259.738) | 5.638.849.075 |
| II. Nguồn kinh phí và các quỹ khác | 430 | | - | - |
| C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ | 439 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 231.687.923.077 | 299.658.189.045 |

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

| CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Tài sản thuê ngoài | | - | - |
| 2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công | | - | - |
| 3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi | | - | - |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | | 1.212.655.008 | 1.212.655.008 |
| 5. Ngoại tệ các loại (USD) | | - | - |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | | - | - |

Ghi chú: Các chỉ tiêu có số liệu âm được ghi trong ngoặc đơn ()

Hà Nội, ngày 13 tháng 08 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Nguyễn Quốc Chính

Nguyễn Văn Toán

Nguyễn Duy Kiên

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1
Số 18/165 Đường Cầu Giấy, Quận Cầu Giấy, Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ
Cho giai đoạn từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Cho giai đoạn từ ngày 01/01/2013 đến 30/06/2013

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý II | | 6 tháng đầu năm | |
|--|-------|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 00 | VI.19 | 16.081.241.815 | 28.397.970.148 | 37.292.171.546 | 68.937.004.413 |
| 2. Các khoản giảm trừ | 02 | | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | VI.20 | 16.081.241.815 | 28.397.970.148 | 37.292.171.546 | 68.937.004.413 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.21 | 16.692.122.616 | 27.737.536.619 | 37.495.867.153 | 66.751.881.173 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | (610.880.801) | 660.433.529 | (203.695.607) | 2.185.123.240 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.22 | 1.289.118.588 | 3.901.296.839 | 3.051.033.655 | 7.642.399.613 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.23 | 23.957.549.259 | 1.534.188.219 | 24.899.402.561 | 3.143.790.691 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 3.422.852.879 | 1.698.412.590 | 4.348.695.592 | 3.662.263.114 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | - | - | - | - |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 2.510.252.018 | 1.579.835.485 | 3.654.037.302 | 3.838.406.498 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | (25.789.563.490) | 1.447.706.664 | (25.706.101.815) | 2.845.325.664 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 8.150.756.957 | 2.136.170.987 | 8.673.229.427 | 2.658.577.966 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 4.176.163.143 | 245.046.683 | 4.191.236.425 | 245.082.683 |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | 3.974.593.814 | 1.891.124.304 | 4.481.993.002 | 2.413.495.283 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | (21.814.969.676) | 3.338.830.968 | (21.224.108.813) | 5.258.820.947 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.24 | - | 101.721.826 | - | 101.721.826 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | - | - | - | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN | 60 | | (21.814.969.676) | 3.237.109.142 | (21.224.108.813) | 5.157.099.121 |

Hà Nội, ngày 13 tháng 08 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Nguyễn Quốc Chính

Nguyễn Văn Toán

Nguyễn Duy Kiên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

Theo phương pháp trực tiếp
Cho giai đoạn từ ngày 01/01/2013 đến 30/06/2013

Đơn vị tính: VNĐ

| CHỈ TIÊU | Mã số | 6 tháng đầu năm nay | 6 tháng đầu năm trước |
|--|--------------|----------------------------|------------------------------|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | 26.671.356.580 | 27.710.112.431 |
| 2. Tiền chi trả người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | (7.297.310.449) | (13.532.871.265) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | (865.771.359) | (2.003.066.128) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 04 | (1.251.239.781) | (1.694.101.512) |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | - | - |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | 12.882.180.071 | 6.032.619.535 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | (37.979.081.984) | (17.966.334.649) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | (7.839.866.922) | (1.453.641.588) |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TSDH khác | 21 | - | - |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác | 22 | 8.381.000.000 | 1.100.000.000 |
| 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 | - | - |
| 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 | 104.415.567 | 16.087.760 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | 8.485.415.567 | 1.116.087.760 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | - | - |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | - | - |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | 16.631.466.190 | 18.918.290.093 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | (18.049.867.982) | (19.288.871.424) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | - | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | (1.418.401.792) | (370.581.331) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | (772.853.147) | (708.135.159) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 1.229.201.518 | 881.263.345 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái | 61 | - | - |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | 456.348.371 | 173.128.186 |

Hà Nội, ngày 13 tháng 08 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho giai đoạn từ ngày 01/01/2013 đến ngày 30/06/2013

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

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1.1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Sông Đà 1 là Công ty Cổ phần hoạt động theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 010302147 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 24/12/2007 và thay đổi lần thứ sáu ngày 05/04/2010, mã số doanh nghiệp là 0100106257.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại: Số 18, Ngõ 165, Đường Cầu giấy, Phường Dịch Vọng, Quận Cầu Giấy, Thành phố Hà Nội.

Lĩnh vực kinh doanh: Xây lắp, sản xuất, thương mại, dịch vụ

Ngành nghề kinh doanh:

- Xây dựng các công trình công nghiệp, dân dụng;
- Xây dựng, khai thác và kinh doanh các nhà máy điện;
- Xây dựng các công trình giao thông;
- Xuất nhập khẩu máy móc thiết bị và vật liệu xây dựng;
- Xây dựng đường dây và trạm điện;
- Khai thác và chế biến khoáng sản (trừ khoáng sản Nhà nước cấm);
- Xử lý nền móng;
- Sản xuất, kinh doanh vật tư, vật liệu xây dựng;
- Kinh doanh bất động sản;
- Kinh doanh hạ tầng đô thị và khu công nghiệp;
- Kinh doanh dịch vụ bất động sản;
- Tư vấn và quản lý bất động sản (không bao gồm tư vấn về giá đất);
- Khoan, khai thác mỏ lộ thiên;

Vốn điều lệ của Công ty là: 50.000.000.000 đồng (Năm mươi tỷ đồng Việt Nam).

Mệnh giá cổ phần: 10.000 đ/1CP

Trong đó: Cổ đông sáng lập gồm:

| Tên cổ đông sáng lập | Tỷ lệ | Số cổ phần | Giá trị cổ phần |
|---------------------------------|--------------|-------------------|------------------------|
| Công ty CP Sông Đà – Thăng Long | 38,28% | 1.914.200 | 19.142.000.000 |
| Công ty CP Hà Châu OSC | 11,20% | 560.087 | 5.600.870.000 |
| Vốn góp của các cổ đông khác | 50,51% | 2.525.713 | 25.257.130.000 |
| Tổng cộng | 100 % | 5.000.000 | 50.000.000.000 |

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN VÀ ĐƠN VỊ TIỀN TỆ

Năm tài chính, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Năm tài chính 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).

III. CHẾ ĐỘ VÀ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN ÁP DỤNG

3.1 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 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009.

3.2 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 riêng được lập và trình bày theo đúng quy định của chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3.3 Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức nhật ký chung trên phần mềm kế toán.

3.4 Cơ sở tổng hợp

Do Công ty cổ phần Sông Đà 1 không có các đơn vị hạch toán phụ thuộc nên Báo cáo tài chính riêng của Công ty cổ phần Sông Đà 1 chỉ duy nhất gồm báo cáo kế toán của Văn phòng Công ty

3.5 Áp dụng hướng dẫn kế toán mới

Ngày 06 tháng 11 năm 2009, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư số 210/2009/TT-BTC (“Thông tư 210”) hướng dẫn áp dụng Chuẩn mực kế toán quốc tế về trình bày báo cáo tài chính riêng và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính. Việc áp dụng Thông tư 210 sẽ yêu cầu trình bày các thông tin cũng như ảnh hưởng của việc trình bày này đối với một số các công cụ tài chính nhất định trong báo cáo tài chính tổng hợp của doanh nghiệp. Thông tư này sẽ có hiệu lực cho năm tài chính kết thúc vào hoặc sau ngày 31 tháng 12 năm 2011. Công ty đã áp dụng Thông tư 210 và trình bày các thuyết minh bổ sung về việc áp dụng này trong báo cáo tài chính tổng hợp cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/06/2013.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

1. Ước tính kế toán

Việc lập Báo cáo tài chính riêng tuân thủ theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam, hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính riêng cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính (kỳ hoạt động). Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

2. Nguyên tắc ghi nhận tiền và các khoản tương đương tiền

Theo Thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012, các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch ngoại tệ của Ngân hàng Thương mại nơi doanh nghiệp có giao dịch phát sinh theo quy định của pháp luật. Tại thời điểm 30/06/2013 các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp mở tài khoản công bố tại thời điểm lập Báo cáo tài chính riêng.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ được hạch toán vào tài khoản doanh thu tài chính hoặc chi phí tài chính trong kỳ. Khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái do việc đánh giá lại số dư cuối kỳ sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm, số chênh lệch còn lại được hạch toán vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính trong kỳ.

Các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 (ba) tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo thì được coi là các khoản tương đương tiền.

3. Nguyên tắc ghi nhận phải thu thương mại, phải thu khác và trích lập dự phòng phải thu khó đòi

Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc và luôn được phản ánh theo giá gốc trong thời gian tiếp theo. Dự phòng phải thu khó đòi được trình bày trên một tài khoản riêng.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán, hoặc các khoản phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản, giải thể hay các khó khăn tương tự hoặc các khoản phải thu có bằng chứng chắc chắn không thể thu được.

4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

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

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

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 của chúng. Căn cứ trích lập là Chuẩn mực kế toán số 02- “Hàng tồn kho” và Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính “Hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ phải thu khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hoá, công trình xây lắp tại doanh nghiệp”.

5. Nguyên tắc ghi nhận 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 | 5 – 45 năm |
| Máy móc thiết bị | 3 – 12 năm |
| Phương tiện vận tải | 6 – 10 năm |
| Thiết bị dụng cụ quản lý | 3 – 5 năm |

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản 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 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.

7. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn: của Công ty là 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.
- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn: Bao gồm các khoản đầu tư vào Công ty con, công ty liên kết và các đơn vị khác được ghi nhận theo phương pháp giá gốc bắt đầu kể từ ngày phát sinh khoản đầu tư. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.
- Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được trích lập theo các quy định về kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá cho các khoản đầu tư chứng khoán tự do trao đổi có giá trị sổ cao hơn giá thị trường tại ngày kết thúc năm tài chính.
- **Lập dự phòng các khoản đầu tư tài chính**

Dự phòng các khoản đầu tư tài chính dài hạn:

Dự phòng đầu tư cho mỗi khoản đầu tư tài chính bằng số vốn đã đầu tư và tính theo công thức sau:

$$\begin{array}{c} \text{Mức dự} \\ \text{phòng tổn} \\ \text{thất các} \\ \text{khoản đầu} \\ \text{tư tài chính} \end{array} = \begin{array}{c} \text{Vốn góp thực} \\ \text{tế của các bên} \\ \text{tại tổ chức kinh} \\ \text{tế} \end{array} - \begin{array}{c} \text{Vốn chủ} \\ \text{sở hữu} \\ \text{thực có} \end{array} \times \frac{\text{Vốn đầu tư của doanh} \\ \text{nghiệp}}{\text{Tổng vốn góp thực tế của} \\ \text{các bên tại tổ chức kinh tế}}$$

Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán :

Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được tính cho mỗi loại chứng khoán và tính theo công thức sau:

$$\begin{array}{c} \text{Mức dự} \\ \text{phòng giảm} \\ \text{giá đầu tư} \\ \text{chứng} \\ \text{khoán} \end{array} = \begin{array}{c} \text{Số lượng chứng} \\ \text{khoán bị giảm giá} \\ \text{tại thời điểm lập} \\ \text{Báo cáo tài chính} \\ \text{riêng} \end{array} \times \begin{array}{c} \text{Giá chứng} \\ \text{khoán hạch} \\ \text{toán trên sổ} \\ \text{kế toán} \end{array} - \begin{array}{c} \text{Giá chứng} \\ \text{khoán thực tế} \\ \text{trên thị trường} \end{array}$$

- ***Đối với chứng khoán niêm yết:***

- + Giá chứng khoán niêm yết trên Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội (HNX) là giá giao dịch bình quân tại ngày trích lập dự phòng.
- + Giá chứng khoán niêm yết trên Sở giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh (HOSE) là giá đóng cửa tại ngày trích lập dự phòng.
- ***Đối với chứng khoán chưa niêm yết:***
 - + Giá chứng khoán thực tế đã đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các Công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCom) là giá giao dịch bình quân trên hệ thống tại ngày lập dự phòng.
 - + Giá chứng khoán thực tế chưa đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các Công ty đại chúng được xác định là giá trung bình trên cơ sở giá giao dịch được cung cấp bởi tối thiểu ba (03) Công ty chứng khoán tại ngày lập dự phòng.
 - + Trường hợp không thể xác định được giá thị trường của chứng khoán thì không được trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán.
 - + Đối với những chứng khoán niêm yết bị hủy giao dịch, ngừng giao dịch kể từ ngày giao dịch thứ 6 trở đi là giá trị sổ sách tại ngày lập Bảng cân đối kế toán gần nhất.

8. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

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

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

- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí phát sinh một lần sử dụng cho nhiều năm.

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.

9. Nguyên tắc ghi nhận 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.

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận 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 năm tài chính năm hoặc tại ngày kết thúc năm tài chính giữa niên độ.

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 năm tài chính 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.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế mua lại bao gồm giá mua lại và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc mua lại cổ phiếu như chi phí giao dịch, thông tin. Trị giá vốn của cổ phiếu quỹ khi tái phát hành, hoặc khi sử dụng để trả cổ tức và thưởng được tính theo phương pháp bình quân gia quyền. Đơn vị không ghi nhận lãi, lỗ khi phát sinh việc mua, bán, phát hành hay hủy bỏ cổ phiếu quỹ. Số tiền nhận được hoặc phải trả được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế được trích chia cổ tức cho các cổ đông sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi trích lập các quỹ theo Nghị quyết của đại hội đồng cổ đông của Công ty.

Việc sử dụng các quỹ phải được sự phê duyệt của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng Quản trị hoặc Tổng Giám đốc tùy thuộc vào bản chất của nghiệp vụ đã được nêu trong Điều lệ và Quy chế quản lý tài chính của Công ty.

12. Nguyên tắc và phương pháp 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 phần 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 hợp đồng xây dựng

Phần công việc hoàn thành của Hợp đồng xây dựng làm cơ sở xác định doanh thu được xác định theo: Giá trị khối lượng thực hiện hoàn thành, khối lượng xây lắp được chủ đầu tư xác nhận, nghiệm thu làm căn cứ ghi nhận doanh thu trong kỳ

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.

13. Nguyên tắc và phương pháp 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;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- 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.

14. Thuế

Công ty hạch toán thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ.

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm hiện hành.

Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các khoản thuế và lệ phí khác phải nộp theo quy định hiện hành.

15. Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó.

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngắn hạn, các khoản phải thu ngắn hạn, các khoản phải thu khác và các khoản đầu tư.

Nợ phải trả tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc trừ đi các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, phải trả khác và các khoản vay.

Bù trừ các công cụ tài chính

Các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chỉ được bù trừ với nhau và trình bày giá trị thuần trên Bảng cân đối kế toán khi và chỉ khi Công ty:

Có quyền hợp pháp để bù trừ giá trị đã được ghi nhận; và

Có dự định thanh toán trên cơ sở thuần hoặc ghi nhận tài sản và thanh toán nợ phải trả cùng một thời điểm

16. Bên liên quan

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

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng Cân đối kế toán*Đơn vị tính: VND*

| 1 . TIỀN | Số cuối kỳ VND | Đầu năm VND |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Tiền mặt tại quỹ | 374.953.345 | 336.890.633 |
| Tiền gửi ngân hàng | 81.395.026 | 892.310.885 |
| Tiền đang chuyển | - | - |
| Cộng | 456.348.371 | 1.229.201.518 |

| 2 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN | Số cuối kỳ VND | Đầu năm VND |
|--|----------------------|----------------------|
| Công ty CP Sông Đà 6 (28.220 CP) | 666.000.000 | 666.000.000 |
| Công ty CP Sông Đà Đất Vàng | 2.000.000.000 | 2.000.000.000 |
| Tiền gửi có kỳ hạn | 4.740.000.000 | 3.000.000.000 |
| Dự phòng giảm giá chứng khoán SD 6 (*) | (395.516.000) | (488.642.000) |
| Cộng | 7.010.484.000 | 5.177.358.000 |

(*) Dự phòng giảm giá chứng khoán SD6 hoàn trích lập dự phòng theo Bảng tổng hợp kết quả giao dịch của cổ phiếu SD 6 tại thời điểm 28/06/2013 của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

| 3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG | Số cuối kỳ VND | Đầu năm VND |
|--|-------------------|----------------|
| Công ty CP xi măng Hạ Long | 4.503.454.970 | 4.503.454.970 |
| Công ty CP Sông Đà Thăng Long | 19.940.203.969 | 62.147.584.119 |
| Công ty TNHH thương mại Thanh Tùng | 1.026.155.900 | 1.026.155.900 |
| Công ty CP kỹ thuật XD Tramico | 803.470.291 | 803.470.291 |
| BQLDA HH4 Mỹ Đình | 6.672.382 | 6.672.382 |
| XN XD tư nhân Phú Thành Lợi | 1.525.589.258 | 1.525.589.258 |
| Cty XD số 1 - CT mạng VDC | 790.000.000 | 790.000.000 |
| Công ty XD &PT Nhà Phú Thọ | 229.918.200 | 229.918.200 |
| BDH DA QL18LD Sông Đà Thăng Long | 1.357.838.522 | 1.357.838.522 |
| BQL lưới điện 3CT lộ 272 Hải Phòng | 379.139.000 | 379.139.000 |
| Cty CP CGLM & XD Vimeco | 20.032.600 | 20.032.600 |
| Báo Hà Nội mới | 229.237.000 | 229.237.000 |
| Cty CP Lilama 69.1 | 147.750.655 | 147.750.655 |
| Cty CP CP kiểm toán và định giá Việt Nam | 100.000.000 | 100.000.000 |
| Cty CP XL & ĐT Sông Đà | 131.870.852 | 131.870.852 |
| Trường ĐH Sư phạm Hà Nội | 64.927.000 | 64.927.000 |
| Cty CP DT & PT Hà Nội | 108.337.750 | 108.337.750 |
| Trường CNKT Việt Xô Sông Đà | 45.941.900 | 45.941.900 |
| Khách hàng CT4 - Văn Khê | 475.349.102 | 530.424.226 |
| Đỗ Quang Minh | 200.000.000 | 200.000.000 |
| Tổng công lắp máy Lilama | 575.089.654 | 575.089.654 |

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

Số 18/165 Đường Cầu Giấy, Quận Cầu Giấy, Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ

Cho giai đoạn từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

| | | |
|-------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Cty CP Conic JSC | 777.207.000 | 777.207.000 |
| Công ty CP Sông Đà 6.06 | 93.321.918 | 93.321.918 |
| Công ty CP Sông Đà 3 | 8.005.685.237 | 8.005.685.237 |
| Cty CP Tập đoàn Nam Cường | 4.201.917.758 | 2.853.149.774 |
| Cty CP ĐT & XD Tân Việt | 1.016.632.108 | 2.239.341.013 |
| Cty CP ĐTPT đô thị Thăng Long | 766.495.000 | 916.495.000 |
| Khách hàng tại KĐT Thống Nhất | 19.185.529.782 | 19.185.529.782 |
| Cty CP kỹ nghệ Hạnh Ngân | 150.000.000 | 453.108.096 |
| Cty CP Sông Đà - Bình Phước | 6.000.000 | 6.000.000 |
| Cty CP BĐS Thăng Long | 16.745.371.805 | 9.226.585.563 |
| Cty TNHH TM và XD Trung Chính | 140.000.000 | 125.000.000 |
| Cty TNHH Đức Thanh | 493.573.206 | 493.573.206 |
| Cty TNHH Trung Kiên | 159.579.653 | 159.579.653 |
| Cty TNHH Hồng Liên | 24.804.000 | 24.804.000 |
| Cty CP xây dựng số 7 | - | 60.143.800 |
| Cty TNHH phần mềm FPT | - | 1.059.442.388 |
| Cộng | 84.427.096.472 | 120.602.400.709 |

4 . TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

| | Số cuối kỳ VND | Đầu năm VND |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| TT công nghệ XD-Viện KHCN XD | 147.000.000 | 147.000.000 |
| Cty CP Quang Minh | 859.218.346 | 859.218.346 |
| Cty TNHH PT CN&ĐT VMC Việt Nam | - | 54.990.000 |
| Cty CP đo đạc bản đồ Thiên Hà | 296.269.200 | 296.269.200 |
| VP đăng ký đất đai Hà Nội | 121.928.780 | 121.928.780 |
| Cty TNHH kiểm toán Hồng Hà | 198.850.000 | 198.850.000 |
| Cty CP Cơ điện lạnh M & E | 39.443.711 | - |
| Cty CP Sông Đà 1.03 Hà Nội | 16.888.184.277 | 19.643.587.481 |
| Cty CP đầu tư XD AEC | 140.552.541 | 140.552.541 |
| Cty CP Sông Đà 1.02 Hòa Bình | 7.795.716.777 | 7.795.716.777 |
| Cty CP XD&TM Đại Lâm | 85.459.354 | 15.459.354 |
| Trần Văn Hưng - HH4 Mỹ Đình | 101.000.000 | 101.000.000 |
| Cty TNHH ĐT&PT quảng cáo Trường Phát | - | 6.146.000 |
| Cộng | 26.673.622.986 | 29.380.718.479 |

5 . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

| | Số cuối kỳ VND | Đầu năm VND |
|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Vũ Văn Long - CT83 Lý Thường Kiệt | 560.000.000 | 560.000.000 |
| Hoàng Văn Anh | 178.942.317 | 178.942.317 |
| Tiền BHXH đóng hộ cá nhân | 61.861.054 | - |
| Phạm Thế Kỷ - CT 30 tầng Lê Đức Thọ | 2.031.913.080 | - |
| Cty TNHH MTV Hàng hải Viễn Đông | 15.991.000 | - |
| Phải thu CBCNV | 270.393.027 | 270.393.027 |

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

Số 18/165 Đường Cầu Giấy, Quận Cầu Giấy, Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ

Cho giai đoạn từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

| | | |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Cty CP Sông Đà - Đất Vàng | 1.130.745.000 | 931.645.000 |
| Cty CP Sông Đà Sao | 60.000.000 | 60.000.000 |
| Cty CP Sông Đà - Nha Trang | 300.000.000 | 300.000.000 |
| Cty CP Sông Đà 8 | 9.284.000 | - |
| Quỹ tự nguyện Sông Đà | 15.334.306 | 15.334.306 |
| BHXX tỉnh Hòa Bình | 64.649.164 | 62.265.200 |
| Tiền cổ tức 2011 của Sông Đà 1.01 | 213.000.000 | 213.000.000 |
| Cty CP xây lắp Sông Đà - Thăng Long | 50.000.000 | 50.000.000 |
| Cộng | 4.962.112.948 | 2.641.579.850 |

6 . HÀNG TỒN KHO

| | Số cuối kỳ VND | Đầu năm VND |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Nguyên liệu, vật liệu | 41.157.335 | 41.157.335 |
| Công cụ, dụng cụ | - | - |
| Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 28.478.253.559 | 23.984.426.745 |
| Hàng hóa bất động sản | - | - |
| Cộng | 28.519.410.894 | 24.025.584.080 |

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá HTK trong năm

* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ

* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá HTK

7 . TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

| | Số cuối kỳ VND | Đầu năm VND |
|------------------|----------------------|----------------------|
| Tạm ứng của CBNV | 1.343.495.213 | 2.945.457.617 |
| Cộng | 1.343.495.213 | 2.945.457.617 |

8 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Đơn vị tính: VND

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị DCQL | Cộng |
|-------------------------------|--------------------------|---------------------|------------------------|------------------|----------------|
| Nguyên giá TSCĐ | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 8.774.581.112 | 6.446.495.354 | 2.127.252.511 | 359.926.380 | 17.708.255.357 |
| Số tăng trong kỳ | - | - | - | - | - |
| - Mua trong năm | | | | | - |
| Số giảm trong kỳ | 4.372.958.535 | 66.634.199 | - | 227.267.980 | 4.666.860.714 |
| - Thanh lý, nhượng bán | 4.372.958.535 | | | | 4.372.958.535 |
| - Giảm khác | | 66.634.199 | | 227.267.980 | 293.902.179 |
| Số dư cuối kỳ | 4.401.622.577 | 6.379.861.155 | 2.127.252.511 | 132.658.400 | 13.041.394.643 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 2.277.176.995 | 4.389.443.347 | 1.400.743.408 | 329.526.972 | 8.396.890.722 |
| Số tăng trong kỳ | 179.012.702 | 357.811.364 | 212.725.251 | 14.504.410 | 764.053.727 |
| - Khấu hao trong kỳ | 179.012.702 | 357.811.364 | 212.725.251 | 14.504.410 | 764.053.727 |

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

Số 18/165 Đường Cầu Giấy, Quận Cầu Giấy, Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ

Cho giai đoạn từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

| | | | | | |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| - Tăng khác | | | | | - |
| Số giảm trong kỳ | 204.071.392 | 54.126.610 | - | 221.588.652 | 479.786.654 |
| - Thanh lý, nhượng bán | 204.071.392 | | | | 204.071.392 |
| - Giảm khác | | 54.126.610 | | 221.588.652 | 275.715.262 |
| Số dư cuối kỳ | 2.252.118.305 | 4.693.128.101 | 1.613.468.659 | 122.442.730 | 8.681.157.795 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| Tại ngày đầu kỳ (*) | 6.497.404.117 | 2.057.052.007 | 726.509.103 | 237.483.650 | 9.311.364.635 |
| Tại ngày cuối kỳ | 2.149.504.272 | 1.686.733.054 | 513.783.852 | 10.215.670 | 4.360.236.848 |

9 . ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

| | Số cuối kỳ VND | Đầu năm VND |
|---|-------------------------|-----------------------|
| 9,1 Đầu tư vào các Công ty con | 20.400.000.000 | 20.400.000.000 |
| Cty CP Sông Đà 102 Hòa Bình | 10.200.000.000 | 10.200.000.000 |
| Cty CP Sông Đà 103 Hà Nội | 10.200.000.000 | 10.200.000.000 |
| 9,2 Đầu tư dài hạn khác | 3.630.000.000 | 3.630.000.000 |
| Công ty CP Sông Đà Đất Vàng (3.000 CP) | 30.000.000 | 30.000.000 |
| Công ty CP Sông Đà Nha Trang (300.000 CP) | 3.000.000.000 | 3.000.000.000 |
| Công ty CP TV DTXD Sông Đà Sao (60.000 CP) | 600.000.000 | 600.000.000 |
| 9,3 Dự phòng đầu tư dài hạn | (20.400.000.000) | - |
| Dự phòng giảm giá đầu tư Cty CP SD 102 Hòa Bình | (10.200.000.000) | - |
| Dự phòng giảm giá đầu tư Cty CP SD 103 Hà Nội | (10.200.000.000) | - |
| Cộng | 3.630.000.000 | 24.030.000.000 |

10 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

| | Số cuối kỳ VND | Đầu năm VND |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Giàn giáo phục vụ CT Đức Thượng | 82.061.217 | 371.338.723 |
| Giàn giáo phục vụ CT Lê Đức Thọ | 1.265.466.545 | 2.244.156.259 |
| <i>Cốt pha tấm lớn</i> | <i>311.613.888</i> | <i>389.517.360</i> |
| <i>Giáo chống chữ A</i> | <i>553.268.180</i> | <i>691.585.226</i> |
| <i>Thép hộp 6m</i> | - | <i>519.235.185</i> |
| <i>Cốt pha sét</i> | <i>267.651.620</i> | <i>334.564.524</i> |
| <i>Ván tre ép phủ phim</i> | - | <i>135.708.103</i> |
| <i>Container 40 fip</i> | <i>29.519.153</i> | <i>44.278.731</i> |
| <i>Giáo chữ H hoàn thiện</i> | <i>103.413.704</i> | <i>129.267.130</i> |
| Cộng | 1.347.527.762 | 2.615.494.982 |

11 . VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

| | Số cuối kỳ VND | Đầu năm VND |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Vay ngắn hạn | 28.239.941.542 | 29.298.343.334 |
| <i>Ngân hàng NN & PTNT Chi nhánh Tràng An</i> | <i>11.516.958.312</i> | <i>16.243.529.602</i> |
| <i>Ngân hàng Đầu tư PTVN chi nhánh Đông Đô</i> | <i>16.722.983.230</i> | <i>13.054.813.732</i> |

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

Số 18/165 Đường Cầu Giấy, Quận Cầu Giấy, Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ

Cho giai đoạn từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

| Cộng | | 28.239.941.542 | | 29.298.343.334 | |
|--|---|----------------|-----------------|----------------------|--|
| Chi tiết các khoản vay ngắn hạn Ngân hàng đến 30/06/2013 | | | | | |
| Ngân hàng | Hợp đồng | Hạn trả | Lãi suất | Nợ gốc còn lại (VNĐ) | |
| Ngân hàng NN &PTNT CN Trảng An | Số 1305 - NAV- 201000308 ngày 15/04/2011 | 01 năm | Quý | 11.516.958.312 | |
| Ngân hàng Đầu tư PTVN CN Đông Đô | Số 323.2013/HĐTDHM ngày 21/06/2012 | 01 năm | Quý | 91.517.040 | |
| Ngân hàng Đầu tư PTVN CN Đông Đô | Số 323.2013/HĐTDHM ngày 28/06/2013 | 01 năm | Từng thời kỳ | 16.631.466.190 | |

Tại thời điểm kiểm toán Công ty đã cơ cấu gia hạn nợ các khoản nợ ngắn hạn đến hạn trả

Tài sản thế chấp của các hợp đồng tín dụng ngắn hạn trên là vay theo hạn mức thế chấp bằng tài sản cố định theo hạn mức

12 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

| | Số cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------------|---------------|
| | VND | VND |
| Cty CP Sông Đà 1.01 | 5.891.916 | 5.891.916 |
| Cty CP Sông Đà 27 | 189.539.320 | 189.539.320 |
| Cty CP TĐĐT Long Giang | 2.684.772.166 | 2.684.772.166 |
| Cty TNHH Diễn Loan | 13.907.635 | 13.907.635 |
| Cty CP ĐTXD&XNK Phục Hưng | 117.774.188 | 117.774.188 |
| Cty CP Cavico Việt Nam khai thác mỏ & XD | 215.906.941 | 215.906.941 |
| Cty CP XD hạ tầng Nam Định | 59.798.112 | 59.798.112 |
| BĐH DA nhà máy XM Hạ Long | 740.940.772 | 740.940.772 |
| Cty CP Sông Đà 8 | 12.148.980 | 12.148.980 |
| TT Thí nghiệm XD Sông Đà | 9.800.184 | 9.800.184 |
| Cty CP xi măng Hạ Long | 576.757.714 | 576.757.714 |
| Cty TNHH chế biến lâm sản Phúc Xuân | 699.063.920 | 699.063.920 |
| Cty TNHH quản lý & PT dự án Bộ Ba | 43.153.300 | 93.153.300 |
| Cty CP lắp máy điện nước & XD số 4 | 885.265.088 | 1.085.265.088 |
| Cty CP Hà Châu OSC | 3.409.073.270 | 3.459.073.270 |
| Cty TNHH SX&DV TM Hùng Vương | 714.023.370 | 714.023.370 |
| Cty CP Cơ điện lạnh M&E | - | 60.556.289 |
| Cty CP XD cấp thoát nước số 1 | 802.134.722 | 1.122.262.100 |
| Cty TNHH thiết bị PCCC Hà Nội | 527.846.701 | 199.998.503 |
| Cty CP Composite Việt Nam | 73.650.018 | 123.650.018 |
| Cty CP Sông Đà - Thăng Long F | 497.559.911 | 497.559.911 |
| Cty CP ĐT&XL Đông Đô | 107.062.374 | 152.709.374 |
| Cty CP viễn thông Đại An | 349.129.636 | 349.129.636 |
| Cty TNHH giao thông Hồng Đa Môn | 1.640.218 | 1.640.218 |
| Cty CP ĐT PT công nghệ Sao Việt | - | 69.852.011 |

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

Số 18/165 Đường Cầu Giấy, Quận Cầu Giấy, Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ

Cho giai đoạn từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Cty CP ĐT & XD HUD4 | 38.203.960 | 38.203.960 |
| CT trung tâm KT&QL mạng VDC | 117.750.000 | 117.750.000 |
| Cty CP Cơ khí XD số 5 | 11.880.000 | 9.900.000 |
| Cty CP kỹ nghệ Hạnh Ngân | 73.385.513 | 73.385.513 |
| Cty TNHH SX&LD cửa nhôm kính CND | 266.128.668 | 266.128.668 |
| Cty CP XD Lâm Hoàng Anh | 347.663.047 | 347.663.047 |
| Cty CP Sông Đà - Đất Vàng | 1.637.858.763 | 758.039.327 |
| Cty CP tư vấn ĐT & thiết kế XD Nam Hải | 2.700.747.995 | 2.212.461.414 |
| Cty TNHH TM & XD Hồng Đức | 31.138.861 | 31.138.861 |
| Đồng Văn Việt | 21.741.383 | 21.741.383 |
| Cty TNHH XD Song Toàn | 191.049.508 | 191.049.508 |
| Cty CP TVTK & ĐTXD Nam Hà Nội | 27.363.404 | 27.363.404 |
| Cty CP ĐTXD Hà Nội H&H | 45.100.000 | 45.100.000 |
| Cty CP CKP | - | 22.522.500 |
| Cty CP TMXD An Sinh | 5.984.965 | 5.984.965 |
| Cty CP thép Việt ý - CN Tây Bắc | 152.648.100 | 1.520.818.200 |
| Cty CP XD & ĐTTM Việt Hàn | 70.435.028 | 120.435.028 |
| Cty CP ĐT&XD quốc tế ASEAN | 552.123.000 | 397.683.000 |
| Cty CP đầu tư Sông Đà - Việt Đức | 959.240.000 | 405.600.000 |
| Cty CP nền móng Sông Đà Thăng Long | 35.797.124 | 58.940.924 |
| Cty TNHH kiểm toán & kế toán Hà Nội | 49.000.000 | - |
| Cty Bảo Minh Hà Nội - Tổng Cty Bảo Minh | 24.736.000 | - |
| Cộng | 20.096.815.775 | 19.927.084.638 |

13 . NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

| | Số cuối kỳ VND | Đầu năm VND |
|---|-------------------|----------------|
| Cty CP xây dựng Tasco | 40.000.000 | 40.000.000 |
| Cty CP Sông Đà - Thăng Long | - | 42.200.000.000 |
| Cty viễn thông QT - CT cáp quang Lạng Sơn | 18.882.000 | 18.882.000 |
| Cty Giấy Thụy Khê | 128.344.000 | 128.344.000 |
| BĐH dự án Nhà máy XMHL | 726.533.101 | 726.533.101 |
| Cty CP ĐT & XD Tân Việt | 566.459.991 | 886.956.879 |
| Cty CP ĐTPPT đô thị Thăng Long | 6.971.117.600 | 6.971.117.600 |
| BQL DA Viễn thông Quốc Gia | 923.238.000 | 923.238.000 |
| Cty CP vật liệu XD&ĐTPPT Sudico | 198.563.463 | 198.563.463 |
| Cty CP Bất động sản Thăng Long | 944.530.704 | 5.766.596.889 |
| Cty CP tập đoàn Nam Cường | 15.839.000 | 15.018.951 |
| Cty TNHH DL&TM Phương Dung | 1.550.000 | 15.839.000 |
| Cty Phục Hưng | 4.093.462 | 1.550.000 |
| Cty XD & PT hạ tầng Licogi 2 | 7.370.502 | 4.093.462 |
| Cty TNHH Tuấn Cường | 1.800.000 | 7.370.502 |
| Trần Thị Huyền | - | 1.800.000 |

Cty TNHH phần mềm FPT

-

1.200.000.000

Cộng**10.548.321.823****59.105.903.847****14 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

Số cuối kỳ

Đầu năm

VND

VND

Thuế Thu nhập doanh nghiệp

603.242.730

603.242.730

Thuế Giá trị gia tăng

2.578.259.297

1.229.380.975

Thuế Thu nhập cá nhân

150.622.925

167.334.635

Thuế Nhà đất, tiền thuê đất

16.792.900

16.792.900

Thuế khác, phí, lệ phí

105.931.766

105.931.766

Cộng**3.454.849.618****2.122.683.006**

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 điều chỉnh bởi cơ quan thuế.

15 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

Số cuối kỳ

Đầu năm

VND

VND

KĐT Thống Nhất - Hoàn Bò

25.933.275.076

25.933.275.076

Chi phí BDH XM Hạ Long

840.985.594

840.985.594

CT Báo Hà Nội mới

218.178.973

218.178.973

Công trình CT4 - Văn Khê

33.054.274.356

34.143.147.374

CT 143/85 Hạ Đình

487.759.018

487.759.018

CT tòa nhà 106 Usilk City

7.695.856.001

7.695.856.001

CT nhà C4 - Khu phần mềm FPT

-

743.486.458

Lãi vay NH nông nghiệp Trảng An

1.558.907.499

-

Cộng**69.789.236.517****70.062.688.494****16 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC**

Số cuối kỳ

Đầu năm

VND

VND

Bảo hiểm xã hội

457.660.888

461.207.783

Bảo hiểm y tế

323.917.555

251.289.471

Kinh phí công đoàn

192.612.415

243.678.340

Bảo hiểm thất nghiệp

145.219.850

113.760.303

Phải trả phải nộp khác

29.460.194.611

26.657.642.259

*Tổng công ty Sông Đà**14.441.206.629**13.454.646.724**Trần Anh Phương**202.704.057**202.704.057**Ông Vũ Đức Tiến**637.721.986**637.721.986**Ông Tạ Văn Trung**203.365.708**203.365.708**Ông Dương Văn Thạch**2.641.350.067**876.753.975**Ông Hà Vinh**1.046.259.539**1.015.653.368*

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

Số 18/165 Đường Cầu Giấy, Quận Cầu Giấy, Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ

Cho giai đoạn từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

| | | |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Thù lao HĐQT, BKS Công ty | 344.250.000 | 459.000.000 |
| Phí bảo trì CT4 - Văn Khê | 5.147.335.403 | 5.044.088.219 |
| Cty CP xi măng Nghi Sơn | 372.424.504 | 372.424.504 |
| Cổ tức năm 2011 | 3.500.000.000 | 3.500.000.000 |
| Nguyễn Công Hùng | 7.637.988 | 7.637.988 |
| Nguyễn Bá Cát | 18.124.000 | 18.124.000 |
| Nguyễn Văn Tuấn | 23.110.280 | 23.110.280 |
| Bùi Văn Du | 10.031.386 | 10.031.386 |
| Lê Văn Nam | 7.239.556 | 7.239.556 |
| Đặng Hồng Thắng | 750.000 | 750.000 |
| Thuế phải nộp khác | 2.499.508 | 2.499.508 |
| Phí trước bạ CT4 - Văn Khê | 854.184.000 | 821.891.000 |
| Cộng | 30.579.605.319 | 27.727.578.156 |

17 . VAY DÀI HẠN VÀ NỢ DÀI HẠN

| | Số cuối kỳ VND | Đầu năm VND |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Vay dài hạn | 180.000.000 | 360.000.000 |
| Ngân hàng ĐT & PTVN chi nhánh Đông Đô | 180.000.000 | 360.000.000 |
| Nợ dài hạn | - | - |
| Nợ dài hạn khác | - | - |
| Cộng | 180.000.000 | 360.000.000 |

18 VỐN CHỦ SỞ HỮU**18.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Vốn góp | Thặng dư vốn CP | Quỹ ĐTPT | Quỹ DPTC | LN sau thuế chưa PP | Tổng cộng |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------|------------------------|-----------------------|
| Số dư đầu năm trước | 50.000.000.000 | 20.754.319.108 | 3.756.877.829 | 1.940.854.451 | 6.231.709.133 | 82.683.760.521 |
| Tăng vốn trong | | | | | | - |
| Lãi năm trước | | | | | 5.638.849.075 | 5.638.849.075 |
| Tăng khác | | | | | | - |
| Phân phối lợi nhuận | | | 934.756.370 | 934.756.370 | (6.231.709.133) | (4.362.196.393) |
| Giảm khác | | | | | | - |
| Giảm vốn trong kỳ | | | | | | - |
| Số dư đầu kỳ | 50.000.000.000 | 20.754.319.108 | 4.691.634.199 | 2.875.610.821 | 5.638.849.075 | 83.960.413.203 |
| Tăng vốn trong kỳ | | | | | | - |
| Lãi trong kỳ | | | | | (21.224.108.813) | (21.224.108.813) |
| Tăng khác | | | | | | - |

| | | | | | | | |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|---|
| Phân phối lợi | | | | | | | - |
| nhuận | | | | | | | - |
| Lợi ích cổ đông | | | | | | | - |
| thiếu số | | | | | | | - |
| Giảm khác | | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 50.000.000.000 | 20.754.319.108 | 4.691.634.199 | 2.875.610.821 | (15.585.259.738) | 62.736.304.390 | |

18.2. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

| | Tỷ lệ % | Số cuối kỳ VND | Đầu năm VND |
|-------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| Công ty CP Sông Đà Thăng Long | 38,28% | 19.142.000.000 | 19.142.000.000 |
| Công ty CP Hà Châu OSC | 11,20% | 5.600.870.000 | 5.600.870.000 |
| Các cổ đông khác | 50,51% | 25.257.130.000 | 25.257.130.000 |
| Cộng | | 50.000.000.000 | 50.000.000.000 |

18.3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận.

| | 6 tháng đầu năm 2013 VND | 6 tháng đầu năm 2012 VND |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 50.000.000.000 | 50.000.000.000 |
| + Vốn góp đầu năm | 50.000.000.000 | 50.000.000.000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | - | - |
| + Vốn góp giảm trong năm | - | - |
| + Vốn góp cuối năm | 50.000.000.000 | 50.000.000.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | - | 6.231.709.133 |

18.4. Cổ phiếu

| | 6 tháng đầu năm 2013 VND | 6 tháng đầu năm 2012 VND |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 5.000.000 | 5.000.000 |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 5.000.000 | 5.000.000 |
| - <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | 5.000.000 | 5.000.000 |
| - <i>Cổ phiếu ưu đãi</i> | - | - |
| Số lượng cổ phiếu được mua lại | | |
| 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> | | |
| Mệnh giá 1 cổ phiếu | 10.000đ/cp | 10.000đ/cp |

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**19 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

| | 6 tháng đầu năm 2013 VND | 6 tháng đầu năm 2012 VND |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Doanh thu xây lắp, bán hàng hóa, thành phẩm | 29.836.869.376 | 68.937.004.413 |

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

Số 18/165 Đường Cầu Giấy, Quận Cầu Giấy, Hà Nội

Báo cáo tài chính riêng giữa niên độ

Cho giai đoạn từ 01/01/2013 đến 30/06/2013

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 940.647.804 | - |
| Doanh thu khác: Phụ phí thu các đơn vị ngoài | 81.256.216 | - |
| Doanh thu cung cấp vật tư | 6.433.398.150 | - |
| Cộng | 37.292.171.546 | 68.937.004.413 |

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

| | 6 tháng đầu năm 2013 | 6 tháng đầu năm 2012 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Doanh thu xây lắp, bán hàng hóa, thành phẩm | 29.836.869.376 | 68.937.004.413 |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 940.647.804 | - |
| Doanh thu khác: Phụ phí thu các đơn vị ngoài | 81.256.216 | - |
| Doanh thu cung cấp vật tư | 6.433.398.150 | - |
| Cộng | 37.292.171.546 | 68.937.004.413 |

21 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

| | 6 tháng đầu năm 2013 | 6 tháng đầu năm 2012 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Giá vốn xây lắp, bán hàng hóa, thành phẩm | 30.022.985.959 | 66.751.881.173 |
| Giá vốn cung cấp dịch vụ | 1.039.483.044 | - |
| Giá vốn cung cấp vật tư | 6.433.398.150 | - |
| Cộng | 37.495.867.153 | 66.751.881.173 |

22 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

| | 6 tháng đầu năm 2013 | 6 tháng đầu năm 2012 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 3.051.033.655 | 6.129.399.613 |
| Cổ tức lợi nhuận được chia | - | 1.513.000.000 |
| Cộng | 3.051.033.655 | 7.642.399.613 |

23 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

| | 6 tháng đầu năm 2013 | 6 tháng đầu năm 2012 |
|---|-----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Chi phí lãi vay | 4.348.695.592 | 3.662.263.114 |
| Chi phí tài chính khác | 243.832.969 | 74.865.467 |
| Dự phòng giảm giá chứng khoán và đầu tư cty con | 20.306.874.000 | (593.337.890) |
| Cộng | 24.899.402.561 | 3.143.790.691 |

24 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | (21.224.108.813) |
| Hoạt động SXKD được miễn thuế | |
| Hoạt động SXKD chịu thuế | |

| | |
|--|------------------|
| - Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN | |
| + Các khoản điều chỉnh tăng | |
| + Các khoản điều chỉnh giảm <Cổ tức được hưởng> | |
| - Tổng thu nhập chịu thuế | (21.224.108.813) |
| + Thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất 25% | - |
| + Thu nhập được giảm 50% | - |
| + Thu nhập không tính thuế | - |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp | - |
| - Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | (21.224.108.813) |

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**1 . Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác****2 . Báo cáo bộ phận****Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý (Phân loại hoạt động trong nước và ngoài nước)**

Công ty chỉ hoạt động trong khu vực địa lý Việt Nam

Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

Các bộ phận kinh doanh chính của Công ty như sau:

- Xây lắp

- Cung cấp vật tư và các dịch vụ khác

| | <i>Xây lắp VND</i> | <i>Cung cấp vật tư và dịch vụ khác VND</i> | <i>Cộng VND</i> |
|---|-------------------------------|---|----------------------------|
| Doanh thu thuần ra bên ngoài | 29.836.869.376 | 7.455.302.170 | 37.292.171.546 |
| Doanh thu thuần giữa các bộ phận | | | |
| Tổng doanh thu thuần | 29.836.869.376 | 7.455.302.170 | 37.292.171.546 |
| Chi phí bộ phận | 30.022.985.959 | 7.472.881.194 | 37.495.867.153 |
| Kết quả kinh doanh bộ phận | (186.116.583) | (17.579.024) | (203.695.607) |
| Các chi phí không phân bổ theo bộ phận | | | - |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh | | | (203.695.607) |
| Doanh thu hoạt động tài chính | | | 3.051.033.655 |
| Chi phí tài chính | | | 24.899.402.561 |
| Thu nhập khác | | | 8.673.229.427 |
| Chi phí khác | | | 4.191.236.425 |
| Thuế TNDN hiện hành | | | - |
| Lợi nhuận sau thuế | | | (17.570.071.511) |
| Tổng chi phí đã phát sinh để đầu tư, mua sắm TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | | | - |
| Tổng chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn | | | 2.032.020.947 |

3 . Giá trị hợp lý của tài sản và nợ phải trả tài chính

| | Giá trị ghi sổ (VND) | | Giá trị hợp lý (VND) | |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | 30/06/2013 | 01/01/13 | 30/06/2013 | 01/01/13 |
| Tài sản tài chính | | | | |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 456.348.371 | 1.229.201.518 | 456.348.371 | 1.229.201.518 |
| Phải thu khách hàng, phải thu khác | 89.389.209.420 | 123.243.980.559 | 89.389.209.420 | 123.243.980.559 |
| Tài sản tài chính sẵn sàng để bán | 7.406.000.000 | 5.666.000.000 | 7.406.000.000 | 5.666.000.000 |
| Cộng | 97.251.557.791 | 130.139.182.077 | 97.251.557.791 | 130.139.182.077 |
| Nợ phải trả tài chính | | | | |
| Các khoản vay | 28.419.941.542 | 29.658.343.334,00 | 28.419.941.542 | 29.658.343.334,00 |
| Chi phí phải trả | 69.789.236.517 | 70.062.688.494 | 69.789.236.517 | 70.062.688.494 |
| Phải trả người bán, phải trả khác | 50.676.421.094 | 47.654.662.794 | 50.676.421.094 | 47.654.662.794 |
| Cộng | 148.885.599.153 | 147.375.694.622 | 148.885.599.153 | 147.375.694.622 |

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được phản ánh theo giá trị mà công cụ tài chính có thể được chuyển đổi trong một giao dịch hiện tại giữa các bên có đầy đủ hiểu biết và mong muốn giao dịch.

Phương pháp và giả định sau đây được sử dụng để ước tính giá trị hợp lý:

- Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, các khoản phải thu khách hàng, phải trả người bán và nợ phải trả ngắn hạn khác phần lớn

- Giá trị hợp lý của các chứng khoán niêm yết được xác định trên cơ sở giá giao dịch trên thị trường chứng khoán niêm yết. Đối với các chứng khoán chưa niêm yết thì giá trị hợp lý được xác định theo giá trị sổ sách.

- Giá trị hợp lý của các khoản vay có lãi suất cố định hoặc thả nổi không xác định được do không có đủ thông tin để áp dụng các mô hình định giá phù hợp.

4 . Tài sản đảm bảo

Công ty có các tài sản đảm bảo thế chấp tại Ngân hàng TMCP BIDV - CN Đông Đô. Cụ thể:

Vận Tải Thăng Long cho khoản vay dài hạn. Số dư tài khoản tiền gửi của hoạt động SXKD, các khoản phải thu theo hợp đồng kinh tế, tài sản cố định cho khoản vay vốn lưu động ngắn hạn

Công ty có các tài sản đảm bảo thế chấp tại Ngân hàng NN & PTNT là một phần TSCĐ của công ty.

5 . Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà đối tác sẽ không thực hiện các nghĩa vụ của mình theo quy định của một công cụ tài chính hoặc hợp đồng khách hàng, dẫn đến tổn thất về tài chính. Công ty có rủi ro tín dụng từ các hoạt động kinh doanh của mình (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và từ hoạt động tài chính của mình bao gồm c: tiền gửi ngân hàng và các công cụ tài chính khác.

Phải thu khách hàng

Việc quản lý rủi ro tín dụng khách hàng của Công ty dựa trên các chính sách, thủ tục và quy trình kiểm soát của Công ty có liên quan đến việc quản lý rủi ro tín dụng khách hàng.

Các khoản phải thu khách hàng chưa trả thường xuyên được theo dõi. Các phân tích về khả năng lập dự phòng được thực hiện tại ngày lập báo cáo trên cơ sở từng khách hàng đối với các khách hàng lớn. Trên cơ sở này, Công ty không có rủi ro tập trung về tín dụng.

Tiền gửi ngân hàng

Phần lớn tiền gửi ngân hàng của Công ty được gửi tại các ngân hàng lớn có uy tín ở Việt Nam. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

6 . Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn trong việc đáp ứng các nghĩa vụ tài chính do tình trạng thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty phát sinh chủ yếu do không tương xứng trong các kỳ hạn của tài sản tài chính và các khoản phải trả tài chính.

Công ty giám sát rủi ro thanh khoản bằng việc duy trì tỷ lệ tiền mặt và các khoản tương đương tiền ở mức mà Ban Tổng Giám đốc cho là đủ để hỗ trợ tài chính cho các hoạt động kinh doanh của Công ty và để giảm thiểu ảnh hưởng của những thay đổi các luồng tiền.

Thông tin thời hạn đáo hạn của nợ phải trả tài chính của Công ty dựa trên các giá trị thanh toán chưa chiết khấu theo hợp đồng như sau:

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.

7 . Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Rủi ro thị trường bao gồm 3 loại: Rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất và rủi ro về giá khác.

Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái.

Công ty không có rủi ro ngoại tệ do việc mua và bán hàng hóa, dịch vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ là Đồng Việt Nam.

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động do thay đổi lãi suất thị trường. Rủi ro về thay đổi lãi suất thị trường của Công ty chủ yếu liên quan đến các khoản tiền gửi ngắn hạn, các khoản vay.

Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách theo dõi chặt chẽ tình hình thị trường có liên quan để xác định chính sách lãi suất hợp lý có lợi cho các mục đích quản lý giới hạn rủi ro của Công ty.

Công ty không thực hiện phân tích độ nhạy đối với lãi suất vì rủi ro do thay đổi lãi suất tại ngày lập báo cáo là không đáng kể.

Rủi ro về giá khác

Rủi ro về giá khác là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường ngoài thay đổi của lãi suất và tỷ giá hối đoái.

Các cổ phiếu do công ty nắm giữ có thể bị ảnh hưởng bởi các rủi ro về giá trị tương lai của cổ phiếu đầu tư. Công ty quản lý rủi ro về giá cổ phiếu bằng cách thiết lập hạn mức đầu tư và đa dạng hóa danh mục đầu tư.

8 . Thông tin về hoạt động liên tục:

Công ty tiếp tục hoạt động sản xuất kinh doanh của mình trong năm 2013

9 Thông tin về các bên liên quan

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan.

Các nghiệp vụ chủ yếu như sau:

| Các bên liên quan | Mối quan hệ | Nội dung nghiệp vụ | Giá trị giao dịch (VND) |
|------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------------------|
| Cty CP Sông Đà 1.03 Hà Nội | Công ty con | Doanh thu xây lắp | 19.646.368.653 |
| Cty CP Sông Đà 1.03 Hà Nội | Công ty con | Doanh thu cấp vật tư | 6.134.280.200 |
| Cty CP Sông Đà 1.03 Hà Nội | Công ty con | Doanh thu cung cấp dịch vụ | 30.000.000 |
| Cty CP Sông Đà 1.03 Hà Nội | Công ty con | Doanh thu hoạt động tài chính | 772.881.126 |
| Cty CP Sông Đà 1.02 Hòa Bình | Công ty con | Doanh thu hoạt động tài chính | 1.992.736.962 |
| TỔNG CỘNG | | | 28.576.266.941 |

Cho đến ngày lập Báo cáo tài chính, các khoản chưa được thanh toán với các bên liên quan như sau:

| Các bên liên quan | Mối quan hệ | Nội dung nghiệp vụ | Giá trị khoản phải thu (+) /phải trả (-) |
|------------------------------|-------------|---------------------------|--|
| Cty CP Sông Đà Thăng Long | Cổ sáng lập | Phải thu khách hàng | 19.940.203.969 |
| Cty CP Hà Châu OSC | Cổ đông lớn | Phải trả người bán | (3.409.073.270) |
| Cty CP Sông Đà 1.02 Hòa Bình | Công ty con | Cho vay dài hạn | 26.569.511.717 |
| Cty CP Sông Đà 1.02 Hòa Bình | Công ty con | Cho vay vốn lưu động | 12.129.640.479 |
| Cty CP Sông Đà 1.02 Hòa Bình | Công ty con | Lãi cho vay vốn | 16.026.888.984 |
| Cty CP Sông Đà 1.02 Hòa Bình | Công ty con | Ứng trước tiền khối lượng | 7.795.716.777 |
| Cty CP Sông Đà 1.03 Hà Nội | Công ty con | Cấp vật tư | 6.770.251.282 |
| Cty CP Sông Đà 1.03 Hà Nội | Công ty con | Cho vay dài hạn | 9.628.506.626 |
| Cty CP Sông Đà 1.03 Hà Nội | Công ty con | Ứng trước tiền khối lượng | 16.888.184.277 |
| Cty CP Sông Đà 1.03 Hà Nội | Công ty con | Lãi cho vay vốn | 3.745.962.252 |
| TỔNG CỘNG | | | 116.085.793.093 |

10 . Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh của doanh nghiệp

| Chỉ tiêu | Đơn vị tính | 6 tháng đầu năm 2013 | 6 tháng đầu năm 2012 |
|---|-------------|----------------------|----------------------|
| 1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn | | | |
| <i>1.1 Bố trí cơ cấu tài sản</i> | | | |
| - Tài sản dài hạn/Tổng tài sản | % | 4% | 12% |
| - Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản | % | 96% | 88% |

1.2. Bố trí cơ cấu vốn

| | | | |
|---------------------------------|---|-----|--------|
| - Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn | % | 73% | 71,98% |
| - Nguồn vốn CSH/ Tổng nguồn vốn | % | 27% | 28,02% |

2. Khả năng thanh toán

| | | | |
|---|-----|------|------|
| 2.1 Tổng tài sản/Tổng nợ phải trả | Lần | 1,37 | 1,39 |
| 2.2. Tổng tài sản LD và đầu tư ngắn hạn/Tổng nợ ngắn hạn | Lần | 1,36 | 1,26 |
| 2.3 Tổng tiền và các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn/Tổng nợ ngắn hạn | Lần | 0,05 | 0,03 |
| 2.4 Giá trị thuần của TSCĐ mua sắm bằng vay dài hạn hoặc nợ dài hạn/Tổng tài sản | Lần | | |

3. Tỷ suất sinh lời**3.1. Lợi nhuận/ doanh thu**

| | | | |
|--|---|---------|-------|
| - Lợi nhuận trước thuế/Doanh thu thuần+TN hoạt động tài chính + thu nhập khác | % | -56,91% | 7,63% |
| - Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần+TN hoạt động tài chính + thu nhập khác | % | -56,91% | 7,48% |

3.2. Lợi nhuận/Tổng tài sản

| | | | |
|-------------------------------------|---|--------|-------|
| - Lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản | % | -9,16% | 1,75% |
| - Lợi nhuận sau thuế /Tổng tài sản | % | -9,16% | 1,72% |

| | | | |
|---------------------------------------|---|---------|-------|
| 3.3. Lợi nhuận sau thuế/Nguồn vốn CSH | % | -33,83% | 6,14% |
|---------------------------------------|---|---------|-------|

11 . Số liệu so sánh

Số liệu đầu kỳ là số liệu trên Báo cáo tài chính năm 2012 và Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2012 đã được Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán Hà Nội thực hiện

Hà Nội, ngày 13 tháng 08 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Nguyễn Quốc Chính

Nguyễn Văn Toán

Nguyễn Duy Kiên