

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 09 năm 2013

(Công ty mẹ)

TÀI SẢN		MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A. Tài sản ngắn hạn		100		221.009.684.967	263.701.329.428
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		289.053.515	1.229.201.518
1.	Tiền	111	V.1	289.053.515	1.229.201.518
2.	Các khoản tương đương tiền	112	V.1		
II.	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	6.262.976.000	5.177.358.000
1.	Đầu tư ngắn hạn	121		6.698.000.000	5.666.000.000
2.	Dự phòng giảm giá chứng khoán ĐTNH (*)	129		(435.024.000)	(488.642.000)
III	Các khoản phải thu	130		183.070.256.636	230.323.728.213
1.	Phải thu của khách hàng	131		78.963.632.214	120.602.400.709
2.	Trả trước cho người bán	132		26.690.122.986	29.380.718.479
3.	Phải thu nội bộ	133		78.293.905.380	82.285.910.686
4.	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5.	Các khoản phải thu khác	138	V.3	5.053.956.728	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		30.207.005.145	24.025.584.080
1.	Hàng tồn kho	141	V.4	30.207.005.145	24.025.584.080
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		1.180.393.671	2.945.457.617
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2.	Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3.	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.5		
4.	Tài sản ngắn hạn khác	158		1.180.393.671	2.945.457.617
VI.	Chi sự nghiệp	160			
B. Tài sản dài hạn		200		15.250.689.467	35.956.859.617
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210			
1.	Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.6		
2.	Phải thu dài hạn khác	218	V.7		
II.	Tài sản cố định	220		7.987.096.135	9.311.364.635
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	7.987.096.135	9.311.364.635
	- Nguyên giá	222		14.100.064.298	17.708.255.357
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(6.112.968.163)	(8.396.890.722)
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.9		
3.	Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
4.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
III.	Bất động sản đầu tư	240	V.12		
	- Nguyên giá	241			
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV.	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		6.160.000.000	24.030.000.000
1.	Đầu tư vào công ty con	251	V.13	22.930.000.000	20.400.000.000
2.	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.13		
3.	Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	3.630.000.000	3.630.000.000
4.	Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259		(20.400.000.000)	
V.	Tài sản dài hạn khác	260		1.103.593.332	2.615.494.982
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	1.103.593.332	2.615.494.982
2.	Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3.	Tài sản dài hạn khác	268			
VI.	Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		270		236.260.374.434	299.658.189.045

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

Số 18/165 - Đ. Cầu Giấy - P. Dịch Vọng - Q. Cầu Giấy - Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/09/2013

NGUỒN VỐN		MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A. Nợ phải trả		300		173.147.135.174	215.697.775.842
I.	Nợ ngắn hạn	310		168.680.803.407	209.304.223.138
1.	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	28.414.941.542	29.298.343.334
2.	Phải trả cho người bán	312		19.032.481.616	19.927.084.638
3.	Người mua trả tiền trước	313		11.433.017.715	59.105.903.847
4.	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	3.379.408.376	2.122.683.006
5.	Phải trả công nhân viên	315		764.255.820	354.187.689
6.	Chi phí phải trả	316	V.17	70.171.927.688	70.062.688.494
7.	Phải trả nội bộ	317			
8.	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng	318			
9.	Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	35.015.916.676	27.727.578.156
10.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11.	Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		468.853.974	705.753.974
III.	Nợ dài hạn	330		4.466.331.767	6.393.552.704
1.	Phải trả dài hạn người bán	331			
2.	Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3.	Phải trả dài hạn khác	333			
4.	Vay và nợ dài hạn	334	V.20		360.000.000
5.	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6.	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7.	Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8.	Doanh thu chưa thực hiện	338		4.466.331.767	6.033.552.704
9.	Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339			
B. Vốn chủ sở hữu		400		63.113.239.260	83.960.413.203
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.22	63.113.239.260	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 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.	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10.	Lợi nhuận chưa phân phối	420		(15.208.324.868)	5.638.849.075
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
C. Lợi ích của cổ đông thiểu số		439			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		440		236.260.374.434	299.658.189.045

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	CHỈ TIÊU	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Tài sản thuê ngoài			
2	Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4	Nợ khó đòi đã xử lý		1.212.655.008	1.212.655.008
5	Ngoại tệ các loại			
6	Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Hà Nội, ngày 16 tháng 10 năm 2013

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Nguyễn Văn Toán

Nguyễn Duy Kiên

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**09 tháng - năm 2013***(Công ty mẹ)***Phần I - Lãi, lỗ**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này		Lũy 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	VI.25	1.062.508.041	23.754.663.442	38.354.679.587	92.691.667.855
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-	-	0
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10		1.062.508.041	23.754.663.442	38.354.679.587	92.691.667.855
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	1.356.471.646	22.883.625.389	38.852.338.799	89.635.506.562
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		(293.963.605)	871.038.053	(497.659.212)	3.056.161.293
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	190.709.004	1.921.026.489	3.241.742.659	9.563.426.102
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	1.528.511.805	2.526.025.250	26.427.914.366	5.669.815.941
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		1.391.665.258	916.272.832	5.740.360.850	4.578.535.946
8. Chi phí bán hàng	24			-	0	0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.230.406.796	774.208.480	4.884.444.098	4.612.614.978
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(2.862.173.202)	(508.169.188)	(28.568.275.017)	2.337.156.476
11. Thu nhập khác	31		3.391.184.797	936.952.434	12.064.414.224	3.595.530.400
12. Chi phí khác	32		152.076.725	199.605.529	4.343.313.150	444.688.212
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		3.239.108.072	737.346.905	7.721.101.074	3.150.842.188
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		376.934.870	229.177.717	(20.847.173.943)	5.487.998.664
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		57.294.429		159.016.255
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60		376.934.870	171.883.288	(20.847.173.943)	5.328.982.409
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		75	34	(4.169)	1.066

*Hà Nội, ngày 16 tháng 10 năm 2013***LẬP BIỂU****KẾ TOÁN TRƯỞNG****TỔNG GIÁM ĐỐC**

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý III - Năm 2013

(Theo phương pháp trực tiếp)

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	32.162.977.481	50.570.611.879
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02	(9.812.677.989)	(20.758.851.021)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(1.128.730.188)	(2.623.038.042)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(1.821.513.493)	(2.394.318.825)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05	-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	17.219.043.605	13.500.578.997
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(44.719.970.198)	(34.889.739.321)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(8.100.870.782)	3.405.243.667
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	-	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	8.381.000.000	1.514.545.455
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	203.124.571	20.147.252
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	8.584.124.571	1.534.692.707
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	-	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	17.606.466.190	23.957.352.384
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(19.029.867.982)	(28.066.549.463)
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	(1.423.401.792)	(4.109.197.079)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(940.148.003)	830.739.295
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1.229.201.518	881.263.345
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	289.053.515	1.712.002.640

Hà Nội, ngày 16 tháng 10 năm 2013

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Nguyễn Văn Toán

Nguyễn Duy Kiên

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**1. Hình thức sở hữu vốn**

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

- Vốn điều lệ: 50.000.000.000 VND (Năm mươi tỷ đồng).

2. Lĩnh vực kinh doanh

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

3. Ngành nghề kinh doanh:

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

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

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

1. Chế độ kế toán áp dụng:

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

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

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

3. Hình thức kế toán áp dụng

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

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. **Nguyên tắc xác định các khoản tiền:** (tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển)

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

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

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

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

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

2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

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

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

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

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

- Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất.
- Chi phí nguyên vật liệu, chi phí nhân công và các chi phí sản xuất, kinh doanh khác phát sinh trên mức bình thường.
- Chi phí bảo quản hàng tồn kho trừ các chi phí bảo quản hàng tồn kho cần thiết cho quá trình sản xuất tiếp theo và chi phí bảo quản hàng tồn kho phát sinh trong quá trình mua hàng.
- Chi phí bán hàng.
- Chi phí quản lý doanh nghiệp.

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

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

2.4. Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4.2. Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được tính phù hợp theo quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 50
- Máy móc, thiết bị	03 - 20
- Phương tiện vận tải	06 - 10
- Thiết bị văn phòng	03 - 08

5. Chi phí đi vay

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

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

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

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

6. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

9. Ghi nhận chi phí trả trước

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

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

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

10. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

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

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

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

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

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

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

11. Nguyên tắc ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 25% trên thu nhập chịu thuế. Đối với hoạt động chuyển nhượng bất động sản Công ty đang tạm hạch toán 2% trên doanh thu thu được tiền.

V THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1 Tiền và các khoản tương đương tiền

	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Tiền mặt VND tại quỹ	283.985.263	336.890.633
Tiền gửi ngân hàng (VND)	5.068.252	892.310.885
Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	289.053.515	1.229.201.518

2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Chỉ tiêu	30/09/2013		01/01/2013	
	Số lượng	Giá trị (đ)	Số lượng	Giá trị (đ)
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	28.220	666.000.000	16.600	666.000.000
Cổ phiếu SD6	28.220	666.000.000	16.600	666.000.000
Đầu tư ngắn hạn khác				
<i>Tiền gửi có kỳ hạn</i>	-	<i>4.032.000.000</i>	-	<i>3.000.000.000</i>
<i>Đầu tư ngắn hạn khác</i>	-	<i>2.000.000.000</i>	-	<i>2.000.000.000</i>
Cho vay ngắn hạn: Cty CP SĐ Đất Vàng	-	2.000.000.000	-	2.000.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(435.024.000)		(488.642.000)
Cộng	28.220	6.262.976.000	16.600	5.177.358.000

Dự phòng giảm giá

Mã chứng khoán: SD6 - Công ty cổ phần Sông Đà 6

Số đầu năm	488.642.000
Số phát sinh giảm	53.618.000
<i>Giảm trích lập dự phòng SD6 (giá tham chiếu ngày 30/09/2013: 8.200 đ/cp)</i>	<i>53.618.000</i>
Số phát sinh tăng	-
Số cuối kỳ	435.024.000

3 Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Phải thu về cổ phần hoá	-	-
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-
Phải thu người lao động	-	-
Phải thu khác	5.053.956.728	2.641.579.850
Phạm Thế Kỷ	2.034.235.260	
Vũ Văn Long	560.000.000	560.000.000
Hoàng Văn Anh	178.942.317	178.942.317
Tiền dịch vụ tòa nhà Sông Đà - Cầu Giấy	23.103.000	
Tiền dịch vụ tòa nhà CT4 - Văn Khê - Hà Đông	9.284.000	
Phải thu CBCNV	270.393.027	270.393.027
Công ty CP Sông Đà Đất Vàng - Tiền lãi vay	1.222.745.000	931.645.000
Công ty CP xây lắp Sông Đà - Thăng Long	50.000.000	50.000.000
Quỹ tự nguyện Sông Đà	15.334.306	15.334.306
BHXH tỉnh Hòa Bình	55.058.764	62.265.200

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

Tiền BHXH, BHYT, BHTN thu của CBCNV	61.861.054	
Công ty CP Sông Đà 1.01 - Tiền cổ tức 2011	213.000.000	213.000.000
Công ty CP TV Sông Đà Sao - Tiền cổ tức	60.000.000	60.000.000
Công ty CP Sông Đà Nha Trang - Tiền cổ tức	300.000.000	300.000.000
Cộng	5.053.956.728	2.641.579.850
4 Hàng tồn kho	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	41.157.335	41.157.335
Chi phí SXKD dở dang	30.165.847.810	23.984.426.745
Cộng giá gốc hàng tồn kho	30.207.005.145	24.025.584.080
5 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Thuế GTGT còn được khấu trừ		
Cộng	-	-
6 Phải thu dài hạn nội bộ		
<i>Không có số liệu</i>		
7 Phải thu dài hạn khác		
<i>Không có số liệu</i>		
<Trang tiếp theo>		

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

8 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, VKT	MMTB	PTVT	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm (01/01/2013)	8.774.581.112	6.446.495.354	2.127.252.511	359.926.380	17.708.255.357
- Mua trong năm	-	3.818.181.818	-	-	3.818.181.818
- Đầu tư XD CB HT		-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
Cộng	-	3.818.181.818	-	-	3.818.181.818
- Chuyển BĐSĐT	-	-	-	-	-
- TL, nhượng bán	4.372.958.535	2.661.825.094		-	7.034.783.629
- Giảm khác	97.687.069	66.634.199		227.267.980	391.589.248
Cộng	4.470.645.604	2.728.459.293	-	227.267.980	7.426.372.877
Số dư đến ngày 30/09/2013	4.303.935.508	7.536.217.879	2.127.252.511	132.658.400	14.100.064.298
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm (01/01/2013)	2.277.176.995	4.389.443.347	1.400.743.408	329.526.972	8.396.890.722
- Khấu hao trong năm	222.052.057	448.306.992	265.404.966	19.612.243	955.376.258
Cộng	222.052.057	448.306.992	265.404.966	19.612.243	955.376.258
- Chuyển BĐSĐT	-	-	-	-	-
- TL, nhượng bán	204.071.392	2.661.825.094		-	2.865.896.486
- Giảm khác	97.687.069	54.126.610	-	221.588.652	373.402.331
Cộng	301.758.461	2.715.951.704	-	221.588.652	3.239.298.817
Số dư đến ngày 30/09/2013	2.197.470.591	2.121.798.635	1.666.148.374	127.550.563	6.112.968.163
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày 01/01/2013	6.497.404.117	2.057.052.007	726.509.103	30.399.408	9.311.364.635
- Tại ngày 30/09/2013	2.106.464.917	5.414.419.244	461.104.137	5.107.837	7.987.096.135

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

9 Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính*Không có số liệu***10 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình***Không có số liệu***11 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang***Không có số liệu***12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư***Không có số liệu***13 Các khoản đầu tư tài chính dài hạn**

Chỉ tiêu	30/09/2013		01/01/2013	
	Số lượng	Giá trị (đ)	Số lượng	Giá trị (đ)
Đầu tư vào Công ty con	2.293.000	22.930.000.000	2.040.000	20.400.000.000
Công ty CP Sông Đà 1.02 Hoà Bình	1.020.000	10.200.000.000	1.020.000	10.200.000.000
Công ty CP Sông Đà 1.03 Hà Nội	1.273.000	12.730.000.000	1.020.000	10.200.000.000
Đầu tư vào Công ty liên kết				
Đầu tư dài hạn khác	363.000	3.630.000.000	363.000	3.630.000.000
Công ty CP Sông Đà Đất Vàng	3.000	30.000.000	3.000	30.000.000
Công ty CP Sông Đà Nha Trang	300.000	3.000.000.000	300.000	3.000.000.000
Công ty cổ phần Sông Đà Sao	60.000	600.000.000	60.000	600.000.000
Công ty CP Sông Đà 1.01				
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	-	(20.400.000.000)	-	
Cộng	2.656.000	6.160.000.000	2.403.000	24.030.000.000

14 Chi phí trả trước dài hạn

30/09/2013

01/01/2013

VND

VND

- Chi phí công cụ, dụng cụ chờ phân bổ

1.103.593.332

2.615.494.982

Cộng**1.103.593.332****2.615.494.982****15 Các khoản vay và nợ ngắn hạn**

30/09/2013

01/01/2013

VND

VND

Vay ngắn hạn**28.414.941.542****29.298.343.334**

NH NN&PTNT - CN Trảng An

11.516.958.312

16.243.529.602

NH ĐT&PT - CN Đông Đô

16.897.983.230

13.054.813.732

Nợ dài hạn đến hạn trả

-

-

Cộng**28.414.941.542****29.298.343.334****16 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

30/09/2013

01/01/2013

VND

VND

Thuế GTGT còn phải nộp

2.495.557.982

1.229.380.975

Thuế thu nhập Doanh nghiệp

603.242.730

603.242.730

Thuế thu nhập cá nhân

157.882.998

167.334.635

Thuế nhà đất, tiền thuê đất

16.292.900

16.292.900

Phí, lệ phí các khoản phải nộp

106.431.766

106.431.766

Cộng**3.379.408.376****2.122.683.006**

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

17 Chi phí phải trả	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
DA khu đô thị Thống Nhất - Hoàn Kiếm	25.933.275.076	25.933.275.076
DA Tòa nhà hỗn hợp CT4 Văn Khê	33.054.274.356	34.143.147.374
Lãi vay VLD tại NH Nông nghiệp Tráng An	1.941.598.670	
Công trình tòa nhà Sông Đà - Hà Đông	-	
Công trình Báo Hà Nội mới	218.178.973	218.178.973
Chi phí BĐH DA NMXM Hạ Long	840.985.594	840.985.594
Công trình 143/85 Hạ Đình	487.759.018	487.759.018
Chi phí thuê máy ED5500	-	-
Chi phí thuê cầu công trình Lê Đức Thọ	-	-
CT nhà C4 - khu phần mềm FPT		743.486.458
Công trình tòa nhà 106 Usilk City	7.695.856.001	7.695.856.001
Cộng	70.171.927.688	70.062.688.494
18 Các khoản phải trả, phải nộp khác	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
Kinh phí công đoàn	186.601.765	243.678.340
Bảo hiểm xã hội	644.286.826	461.207.783
Bảo hiểm y tế	357.053.475	251.289.471
Bảo hiểm thất nghiệp	158.831.796	113.760.303
Các khoản phải trả, phải nộp khác	33.669.142.814	26.657.642.259
Tổng công ty Sông Đà	14.905.956.280	13.454.646.724
Trần Anh Phương	202.704.057	202.704.057
Vũ Đức Tiến	640.221.494	640.221.494
Tạ Văn Trung	203.365.708	203.365.708
Dương Văn Thạch	2.772.953.592	876.753.975
Hà Vinh	1.046.259.539	1.015.653.368
Thù lao HĐQT, BKS Công ty	325.350.000	459.000.000
Phí bảo trì CT4 - Văn Khê	5.147.349.705	5.044.088.219
Phí trước bạ CT4 - Văn Khê	854.184.000	821.891.000
Cty CP xi măng Nghi Sơn	372.424.504	372.424.504
Cổ tức năm 2011	3.500.000.000	3.500.000.000
Cổ đông thế nhân tại Cty CP Sông Đà 1.03 HN	1.265.000.000	
Tiền phạt chậm nộp BHXH tỉnh Hòa Bình	152.076.725	
Tiền góp vốn đầu tư KTX Sinh Viên	2.214.404.000	
Nhân công thuê ngoài (CNQN)	66.893.210	66.893.210
Cộng	35.015.916.676	27.727.578.156

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

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

	VND	VND
<i>Vay dài hạn</i>	-	360.000.000
NH ĐT&PT Đông Đô		360.000.000
<i>Nợ dài hạn</i>	-	-
Cộng	-	360.000.000

21 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại*Không phát sinh*

<Trang tiếp theo>

22 Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư CSH	Cổ phiếu quỹ	Thặng dư vốn CP	Vốn khác của CSH	Lợi nhuận chưa PP
Số dư đầu năm (01/01/2012)	50.000.000.000	-	20.754.319.108	-	6.231.709.133
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	5.638.849.075
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-
- Giảm khác (chia cổ tức và trích quỹ)	-	-	-	-	6.231.709.133
Số dư cuối năm trước (31/12/2012)	50.000.000.000	-	20.754.319.108	-	5.638.849.075
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	20.847.173.943
- Giảm khác (chia cổ tức và trích quỹ)	-	-	-	-	-
- Số dư đến ngày 30/09/2013	50.000.000.000	-	20.754.319.108	-	(15.208.324.868)

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
- Vốn góp của Công ty cổ phần Sông Đà - Thăng Long	19.142.000.000	19.142.000.000
- Vốn góp của Công ty cổ phần Hà Châu OSC	5.600.870.000	5.600.870.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	25.257.130.000	25.257.130.000
Cộng	50.000.000.000	50.000.000.000

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

	Số năm nay VND	Số năm trước VND
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	50.000.000.000	50.000.000.000

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

+ 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

d. Cổ tức

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

đ. Cổ phiếu

	Số cuối năm cổ phiếu	Số đầu năm cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.000.000	5.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.000.000	5.000.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>5.000.000</i>	<i>5.000.000</i>
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	-	-
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.000.000	5.000.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>5.000.000</i>	<i>5.000.000</i>
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành <VND/CP>	10.000	10.000
e. Các quỹ của Công ty	30/09/2013 VND	01/01/2013 VND
Quỹ đầu tư phát triển	4.691.634.199	4.691.634.199
Quỹ dự phòng tài chính	2.875.610.821	2.875.610.821
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
Cộng	7.567.245.020	7.567.245.020

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

- Quỹ đầu tư phát triển dùng để:
- + Đầu tư mở rộng quy mô hoạt động kinh doanh và đổi mới công nghệ, trang thiết bị, điều kiện làm việc của Công ty;

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

- + Góp vốn liên doanh, mua cổ phiếu, góp vốn cổ phần theo quy định hiện hành.
- Quỹ dự phòng tài chính dùng để:
- + Bù đắp phần còn lại của những tổn thất, thiệt hại về tài sản xảy ra trong quá trình kinh doanh sau khi đã được bồi thường của các tổ chức, cá nhân gây ra tổn thất và của tổ chức bảo hiểm.

23 Nguồn kinh phí

Không có số liệu

24 Tài sản thuê ngoài

Không có số liệu

<Trang tiếp theo>

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

25 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	30/09/2013	30/09/2012
	VND	VND
Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	38.354.679.587	92.691.667.855
Cộng	38.354.679.587	92.691.667.855
26 Các khoản giảm trừ doanh thu	30/09/2013	30/09/2012
	VND	VND
Giảm giá hàng bán	-	-
Cộng	-	-
27 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	30/09/2013	30/09/2012
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hoá, thành phẩm	38.354.679.587	92.691.667.855
Cộng	38.354.679.587	92.691.667.855
28 Giá vốn hàng bán	30/09/2013	30/09/2012
	VND	VND
Giá vốn hàng hoá, dịch vụ	38.852.338.799	89.635.506.562
Cộng	38.852.338.799	89.635.506.562
29 Doanh thu hoạt động tài chính	30/09/2013	30/09/2012
	VND	VND
Cổ tức, lợi nhuận được chia	40.000.000	1.513.000.000
Doanh thu hoạt động tài chính khác	3.201.742.659	8.050.426.102
Cộng	3.241.742.659	9.563.426.102
30 Chi phí tài chính	30/09/2013	30/09/2012
	VND	VND
Lãi tiền vay	5.740.360.850	4.578.535.946
Chi phí tài chính khác	325.171.516	410.723.995
Dự phòng giảm giá chứng khoán	20.362.382.000	680.556.000
Cộng	26.427.914.366	5.669.815.941
31 Chi phí thuế TNDN hiện hành	30/09/2013	30/09/2012
	VND	VND
CP thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		159.016.255
Điều chỉnh CP thuế TNDN của các năm trước vào năm nay	-	-
Cộng	-	159.016.255
32 Chi phí thuế TNDN hoãn lại		

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

Không phát sinh

33 Chi phí SXKD theo yếu tố	30/09/2013 VND	30/09/2012 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	24.041.530.632	46.425.863.848
Chi phí nhân công	13.905.682.456	23.061.536.788
Chi phí khấu hao tài sản cố định	955.376.258	1.119.202.315
Chi phí máy thi công	2.604.081.666	9.109.768.894
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.527.088.852	11.201.155.084
Chi phí khác	35.655.671.614	10.727.119.131
Cộng	80.689.431.478	101.644.646.060

VII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

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

Không phát sinh

2 Thông tin về các bên liên quan

Không phát sinh

3 Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính tại 31/12/2012 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán Hà Nội.

4 Những thông tin khác

Không phát sinh

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

Chỉ tiêu	30/09/2013	30/09/2012
1 Bố trí cơ cấu tài sản và nguồn vốn		
1.1 Bố trí cơ cấu tài sản (%)		
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	6,46%	14,24%
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	93,54%	85,76%
1.2 Bố trí cơ cấu nguồn vốn (%)		
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	73,29%	72,76%
- Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	26,71%	27,24%
2 Khả năng thanh toán		
2.1. Khả năng thanh toán hiện hành (lần)	1,365	1,374
2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần)	1,310	1,219
2.3. Khả năng thanh toán nhanh (lần)	0,002	0,008
3 Tỷ suất sinh lời		
3.1 Tỷ suất sinh lời trên doanh thu thuần (%)		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	-56,91%	5,92%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	-56,91%	5,75%
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản (%)		

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

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

Báo cáo tài chính

Địa chỉ: Số 18/165 Cầu Giấy, Hà Nội

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2013 đến 30/09/2013

- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	-7,92%	1,75%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	-7,92%	1,70%

Hà Nội, ngày 16 tháng 10 năm 2013

Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Nguyễn Quốc Chính

Nguyễn Văn Toán

Nguyễn Duy Kiên

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