

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III-/2013
(TIẾP THEO)**

V THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢN CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1 TIỀN

	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Tiền mặt	84.636.702	117.031.600
Tiền gửi ngân hàng	646.603.643	534.308.650
- Ngân hàng đầu tư và phát triển VN - CN Hà Tây	156.672.176	523.715.881
- Ngân hàng NN và PT Việt Nam - CN Láng Hạ	1.034.100	1.034.100
- Ngân hàng phát triển Việt Nam - CN Sơn La	486.897.367	8.558.669
- Ngân hàng đầu tư và phát triển VN - CN Điện Biên	1.000.000	1.000.000
- Ngân hàng VPBank Trung Hòa - Nhân Chính	1.000.000	
Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	731.240.345	651.340.250

2 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	5.901.356.791	5.792.109.066
Đầu tư ngắn hạn khác	29.578.193.000	34.230.693.000
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	-
Cộng	35.479.549.791	40.022.802.066

3 CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Chi BHXH trả thay lương	15.506.800	31.748.500
BHXH, BHYT, BHTN phải thu của người lao động	93.914.903	135.600.413
Nguyễn Văn Minh	19.701.616	19.701.616
Bùi Mộng Điệp	187.533	187.533
Thuế TNCN phải thu của người lao động	1.003.398	7.666.653
Phải thu khác	10.704.729.645	7.422.032.987
Phải thu Công ty CPTV & KD Sông Đà	917.849.026	300.422.275
Phải thu Công ty TNHH MTV GC & CK Sông Đà	61.046.219	21.136.205
Cộng	11.813.939.140	7.938.496.182

4 HÀNG TỒN KHO

	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	24.242.191.645	38.752.298.079
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	24.242.191.645	38.752.298.079

6 TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	30/09/2013	01/01/2013
--	-------------------	-------------------

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III-/2013
(TIẾP THEO)**

	VND	VND
Tài sản thiếu chờ xử lý		
Tạm ứng	11.370.935.418	8.458.552.201
Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	11.370.935.418	8.458.552.201

9 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, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
I - Nguyên giá TSCĐ						
1 Số dư đầu kỳ	3.517.428.700	11.769.003.877	5.364.578.289	268.950.540	-	20.919.961.406
2 Số tăng trong kỳ	-	2.039.636.363	-	-	-	2.039.636.363
- Mua trong kỳ	-	2.039.636.363	-	-	-	2.039.636.363
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
3 Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng	-	-	-	-	-	-
4 Số dư cuối kỳ	3.517.428.700	13.808.640.240	5.364.578.289	268.950.540	-	22.959.597.769
II - Giá trị hao mòn lũy kế						
1 Số dư đầu kỳ	564.340.741	9.445.569.043	3.429.919.009	223.448.845	-	13.663.277.638
2 Khấu hao trong kỳ	105.522.858	427.480.396	294.615.908	18.212.150	-	845.831.312
3 Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
4 Số dư cuối kỳ	669.863.599	9.873.049.439	3.724.534.917	241.660.995	-	14.509.108.950
III - Giá trị còn lại						
1 Tại ngày đầu kỳ	2.953.087.959	2.323.434.834	1.934.659.280	45.501.695	-	7.256.683.768
2 Tại ngày cuối kỳ	2.847.565.101	3.935.590.801	1.640.043.372	27.289.545	-	8.450.488.819

11 TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Khoản mục	Quyền sử dụng	Bản quyền, bằng sáng chế	Giá trị thương hiệu	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Cộng
I - Nguyên giá TSCĐ						
1 Số dư đầu năm	1.830.000.000	-	100.000.000	-	-	1.930.000.000
2 Số tăng trong năm	-	-	-	-	-	-
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
3 Số giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐSĐT	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng	-	-	-	-	-	-
- Điều chuyển n.bộ	-	-	-	-	-	-
4 Số dư cuối năm	1.830.000.000	-	100.000.000	-	-	1.930.000.000
II - Giá trị hao mòn lũy kế						
1 Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	0

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III-/2013
(TIẾP THEO)**

2 Khấu hao trong năm	-	-	-	-	-
3 Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
- Thanh lý	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
4 Số dư cuối năm	-	-	-	-	0
III - Giá trị còn lại					
1 Tại ngày đầu năm	1.830.000.000	-	100.000.000	-	1.930.000.000
2 Tại ngày cuối năm	1.830.000.000	-	100.000.000	-	1.930.000.000

12 CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Chi phí xây dựng cơ bản	130.392.610.106	81.832.579.895
Trong đó:		
- Thủy điện Tắt Ngỗng - Sơn La	94.972.649.987	59.094.134.834
- Thủy điện Mường Sang 2 - Mộc Châu - Sơn La	20.834.059.103	7.255.096.907
- Thủy điện Chấn Thịnh - Yên Bái	6.411.758.528	6.037.188.960
- Thủy điện Lông Táo - Điện Biên	7.692.019.443	7.692.019.443
- Thủy điện Thu Cúc - Phú Thọ	482.123.045	482.123.045
- Nhà xưởng Chương Mỹ	1.693.045.773	1.272.016.706
Cộng	132.085.655.879	81.832.579.895

14 ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN KHÁC

	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
- Cổ phiếu Công ty Cổ phần Sông Đà 2	500.000	500.000
- Góp vốn vào khu kinh tế Hải Hà	660.000.000	660.000.000
Cộng	660.500.000	660.500.000

15 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
Chi phí trả trước dài hạn khác	75.727.685	72.305.868
Cộng	75.727.685	72.305.868

16 VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Vay ngắn hạn	27.035.285.000	17.949.413.000
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Hà Tây	24.835.285.000	17.949.413.000
- (Cá nhân	2.200.000.000	

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III-/2013
(TIẾP THEO)**

Cộng	27.035.285.000	17.949.413.000
17 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC		
	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	1.535.572.792	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	740.948.308	1.575.410.635
Thuế thu nhập cá nhân	33.328.636	31.584.736
Thuế tài nguyên	-	-
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-
Các loại thuế khác	15.746.350	15.746.350
Các khoản thuế khác, phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	2.325.596.086	1.622.741.721
18 CHI PHÍ PHẢI TRẢ		
	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Chi phí lãi vay	-	22.859.950
Chi phí phải trả	1.084.516.600	65.000.000
Cộng	1.084.516.600	87.859.950
19 CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC		
	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	-	40.010.462
Bảo hiểm xã hội	1.776.972.184	1.870.444.027
Các khoản phải trả, phải nộp khác	5.691.254.455	2.731.130.072
Bảo hiểm thất nghiệp	138.851.266	100.834.555
Cộng	7.607.077.905	4.742.419.116
21 VAY VÀ NỢ DÀI HẠN		
	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Vay dài hạn	49.702.379.000	17.314.453.000
- Ngân hàng PT Sơn La	49.537.379.000	16.984.453.000
- Ngân hàng đầu tư và phát triển Hà Tây	165.000.000	330.000.000
Nợ dài hạn	-	-
Cộng	49.702.379.000	17.314.453.000
23 VỐN CHỦ SỞ HỮU		
a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (chi tiết tại phụ lục VCSH)		
b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	30/09/2013	01/01/2013
	VND	VND
Vốn góp của các cổ đông khác	160.076.850.000	160.076.850.000

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III-/2013
(TIẾP THEO)**

Cộng	160.076.850.000	160.076.850.000
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối kỳ	Đầu năm
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp đầu năm	160.076.850.000	160.076.850.000
- Vốn góp tăng trong năm	-	-
- Vốn góp giảm trong năm	-	-
- Vốn góp cuối năm	160.076.850.000	160.076.850.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia		-
d) Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	16.007.685	16.007.685
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	16.007.685	16.007.685
- Cổ phiếu phổ thông	16.007.685	16.007.685
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	351	351
- Cổ phiếu phổ thông	351	351
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
- Cổ phiếu phổ thông	16.007.334	16.007.334
- Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000
e) Các quỹ của Công ty	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	794.603.592	675.240.555
- Quỹ dự phòng tài chính	329.822.947	329.822.947
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-
	1.124.426.539	1.005.063.502

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO THUYẾT MINH CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

25 TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Doanh thu bán hàng		
Doanh thu cung cấp dịch vụ	-	
Doanh thu hợp đồng xây dựng	16.612.458.000	10.060.814.468
- Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ	16.612.458.000	10.060.814.468
Cộng	16.612.458.000	10.060.814.468

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III-/2013
(TIẾP THEO)**

26 GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	VND	VND
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	14.401.028.211	7.837.537.973
Giá vốn hàng bán	-	
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	-	
Cộng	14.401.028.211	7.837.537.973

27 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5.456.466	169.404.421
Cộng	5.456.466	169.404.421

28 CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	VND	VND
Chi phí tài chính	868.385.330	1.828.397.181
Trong đó: chi phí lãi vay	867.983.156	765.168.868
Cộng	868.385.330	1.828.397.181

29 THUẾ TNDN PHẢI NỘP VÀ LỢI NHUẬN SAU THUẾ TRONG KỲ

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	64.494.901	163.301.366
Thuế TNDN phải nộp	16.123.725	40.825.341
	48.371.176	122.476.025

3 Số liệu so sánh

Doanh thu quý III năm 2013 so với quý III năm 2012 tăng 65,88 %

Lợi nhuận quý III năm 2013 so với quý III năm 2012 giảm 153,2 %

Doanh thu quý 3 năm 2013 tăng so với doanh thu cùng kỳ năm 2012, lợi nhuận lại giảm chủ yếu là do phát sinh về chi phí khác so với cùng năm trước, còn các chi phí về nguyên vật liệu, nhân công....

không tăng đáng kể.

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2012

Hà Nội, ngày 05 tháng 11 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Đinh Thị Đào

Lê Quảng Đại

Đinh Văn Nhân

23.VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

Đơn vị tính: VND

	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của CSH	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	160.076.850.000	48.603.459	1.526.750.000	(3.510.000)	675.240.555	329.822.947	2.387.260.735	165.041.017.696
Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	119.363.037	-	-	119.363.037
Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-
Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	175.970.758	175.970.758
Giảm khác	-	4.651.870.000	-	-	-	-	358.089.111	5.009.959.111
Số dư cuối kỳ	160.076.850.000	(4.603.266.541)	1.526.750.000	(3.510.000)	794.603.592	329.822.947	1.853.200.866	159.974.450.864
Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
Lãi trong kỳ	-	-	-	-	-	-	246.350.911	246.350.911
Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
Chia cổ tức trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
Lỗ trong kỳ	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	160.076.850.000	(4.603.266.541)	1.526.750.000	(3.510.000)	794.603.592	329.822.947	1.853.200.866	159.974.450.864

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Cuối kỳ	Tỷ lệ %	Đầu kỳ	Tỷ lệ %
Vốn góp của Nhà nước (Tổng Công ty Sông Đà)		0%		0%
Vốn góp của các đối tượng khác	155.424.980.000	100%	155.424.980.000	100%
- Do pháp nhân nắm giữ		0%	-	0%
- Do thể nhân nắm giữ	<u>155.424.980.000</u>	100%	<u>155.424.980.000</u>	100%
Cộng	<u>155.424.980.000</u>	100%	<u>155.424.980.000</u>	100%
 Vốn khác của chủ sở hữu	 1.526.750.000		 1.526.750.000	
- Vốn góp của Thủy điện Thu Cúc	1.526.750.000		1.526.750.000	

-

(1.853.200.866)