

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2010

Đơn vị tính: Đồng

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn	100	...	1.621.986.905.568	1.357.384.597.933
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	...	57.759.987.571	45.248.940.069
1. Tiền	111	V.01	57.759.987.571	45.248.940.069
2. Các khoản tương đương tiền	112	...	-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	40.633.019.322	70.008.689.953
1. Đầu tư ngắn hạn khác	121	...	40.633.019.322	70.008.689.953
III. Các khoản phải thu	130	...	1.102.295.780.452	613.614.752.070
1. Phải thu khách hàng	131	...	178.236.785.470	113.596.701.511
2. Trả trước cho người bán	132	...	877.862.811.967	493.894.019.319
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	46.196.183.015	6.124.031.240
IV. Hàng tồn kho	140	...	262.409.773.695	495.129.781.741
1. Hàng tồn kho	141	V.04	262.409.773.695	495.129.781.741
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	...	158.888.344.528	133.382.434.100
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	...	718.663.096	1.315.991.264
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	...	14.422.425.586	27.573.083.192
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	...	143.747.255.846	104.493.359.644
B. Tài sản dài hạn	200	...	2.315.847.915.155	1.535.520.435.928
II. Tài sản cố định	220	...	1.613.627.952.177	1.233.384.518.233
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	307.596.650.880	361.647.885.779
- Nguyên giá	222	...	368.206.316.285	387.440.609.844
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	...	(60.609.665.405)	(25.792.724.065)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	62.179.964	76.838.180
- Nguyên giá	228	...	113.248.820	113.248.820
- Giá trị hao mòn lũy kế	229	...	(51.068.856)	(36.410.640)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	1.305.969.121.333	871.659.794.274
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	...	459.947.800.023	199.382.065.730
1. Đầu tư vào Công ty con	251	...	22.313.656.221	23.799.156.221
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252	...	261.832.500.000	128.454.909.509
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	175.801.643.802	47.128.000.000
V. Tài sản dài hạn khác	260	...	242.272.162.955	102.753.851.965
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	91.442.162.955	102.753.851.965
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268	...	150.830.000.000	-
Tổng cộng tài sản	270		3.937.834.820.723	2.892.905.033.861

Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. Nợ phải trả	300	...	3.769.244.590.073	2.727.294.615.573
I. Nợ ngắn hạn	310	...	1.962.229.628.068	789.033.184.857
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	1.117.709.608.730	299.480.638.380
2. Phải trả người bán	312	...	98.826.488.015	132.734.293.647
3. Người mua trả tiền trước	313	...	416.678.219.163	140.043.793.083
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	29.485.361.720	52.309.763.390
5. Phải trả người lao động	315	...	2.358.709.575	3.184.328.446
6. Chi phí phải trả	316	V.17	120.091.720.483	87.161.127.439
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	176.685.315.788	74.119.240.472
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	...	394.204.594	-
II. Nợ dài hạn	330	...	1.807.014.962.005	1.938.261.430.716
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	1.807.014.962.005	1.938.261.430.716
B. Vốn chủ sở hữu	400	V.22	168.590.230.650	165.610.418.288
I. Vốn chủ sở hữu	410	...	168.590.230.650	165.610.418.288
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	...	100.000.000.000	100.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	...	16.000.000.000	16.000.000.000
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	...	16.033.728.434	6.933.728.434
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	...	10.089.365.570	5.089.365.570
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	...	26.467.136.646	37.587.324.284
Tổng cộng nguồn vốn	440		3.937.834.820.723	2.892.905.033.861

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	V.24		
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			
5. Ngoại tệ các loại			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2010

Kế toán trưởng

P. Tổng giám đốc

Nguyễn Đình Thuận

Trần Việt Sơn

Công ty cổ phần Sông Đà - Thăng Long
 Khu ĐTM Văn Khê - La Khê - Hà Đông - Hà Nội
 Tel: 04 22470783 Fax: 04 33552978

Mẫu số B02-DN
 (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
 Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II năm 2010

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
a	b	c	1	2	3	4
01. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	632.306.937.851	105.373.493.801	862.530.849.225	165.688.854.164
02. Các khoản giảm trừ	02		-	260.499.186	-	260.499.186
03. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		632.306.937.851	105.112.994.615	862.530.849.225	165.428.354.978
04. Giá vốn hàng bán	11	VI.26	586.669.604.516	94.564.274.567	769.892.037.750	139.626.853.007
05. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		45.637.333.335	10.548.720.048	92.638.811.475	25.801.501.971
06. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.27	5.639.137.572	365.340.931	6.810.237.361	425.712.719
07. Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.28	13.913.375.824	(3.222.944.670)	33.381.043.086	1.081.095.220
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		14.320.024.365	(3.222.944.670)	33.787.691.627	1.081.095.220
08. Chi phí bán hàng	24		6.161.513.715	139.113.742	10.437.658.218	833.213.742
09. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.29	11.027.669.723	2.030.052.038	22.179.152.469	8.148.782.768
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		20.173.911.645	11.967.839.869	33.451.195.063	16.164.122.960
11. Thu nhập khác	31		18.499.718.355	570.055.061	18.597.825.103	3.588.358.646
12. Chi phí khác	32		18.500.309.366	475.766.856	18.502.798.367	3.486.711.134
13. Lợi nhuận khác	40		(591.011)	94.288.205	95.026.736	101.647.512
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		20.173.320.634	12.062.128.074	33.546.221.799	16.265.770.472
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.30	3.735.237.612	2.110.872.413	7.079.085.154	2.846.509.833
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		16.438.083.022	9.951.255.661	26.467.136.646	13.419.260.639
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.31	1.644	995	2.647	1.342

Kế toán trưởng

P. Tổng giám đốc

Nguyễn Đình Thuận

Trần Việt Sơn

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý II năm 2010

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	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	1	...	506.450.104.761	255.511.052.241
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2	...	(775.282.816.438)	(264.587.095.329)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	...	(14.896.611.199)	(10.331.502.281)
4. Tiền chi trả lãi vay	4	...	(45.707.137.211)	(18.256.404.008)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5	...	(3.335.188.317)	(5.052.739.913)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	...	1.105.845.875.557	595.853.968.171
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7	...	(1.494.864.848.184)	(844.202.383.894)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	...	(721.790.621.031)	(291.065.105.013)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		...		
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21	...	(55.899.947.404)	(230.655.932)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn	22	...	60.000.000	1.500.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	...	(174.034.560.146)	(1.000.000.000)
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	...	6.298.174.705	427.179.388
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	...	(223.576.332.845)	(801.976.544)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		...		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	...	1.194.399.673.178	465.522.631.839
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	...	(216.521.671.800)	(98.148.343.169)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	...	(20.000.000.000)	(20.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	...	957.878.001.378	347.374.288.670
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	...	12.511.047.502	55.507.207.113
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	...	45.248.940.069	16.449.774.175
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	V.01	57.759.987.571	71.956.981.288

Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2010

Kế toán trưởng

P. Tổng Giám đốc

Nguyễn Đình Thuận

Trần Việt Sơn

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2010

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

01. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Sông Đà Thăng Long được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần cấp lần đầu số 0103014906 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội ngày 05 tháng 12 năm 2006. Công ty có 08 lần thay đổi đăng ký kinh doanh:

- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần 1 ngày 29 tháng 12 năm 2006;
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần 2 ngày 31 tháng 01 năm 2007;
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần 3 ngày 30 tháng 15 năm 2007;
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần 4 ngày 05 tháng 11 năm 2007;
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần 5 ngày 19 tháng 12 năm 2007;
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần 6 ngày 01 tháng 02 năm 2008;
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần 7 ngày 29 tháng 07 năm 2008;
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần 8 ngày 10 tháng 10 năm 2008;

Tên giao dịch quốc tế: SONG DA - THANG LONG JONT STOCK COMPANY

Tên viết tắt: SONGDA - THANGLONG., JSC

Vốn điều lệ: **100.000.000.000 VND (Một trăm tỷ đồng chẵn)**

02. Lĩnh vực kinh doanh: Công ty hoạt động trong lĩnh vực đầu tư và xây dựng

03. Ngành nghề kinh doanh:

- Đầu tư kinh doanh các dịch vụ về nhà ở, khu đô thị;
- Đầu tư kinh doanh các công trình thủy điện vừa và nhỏ;
- Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, buro điện, công trình kỹ thuật, hạ tầng đô thị và khu công nghiệp, công trình cấp thoát nước, công trình đường dây và trạm biến áp;
- Sản xuất, mua bán vật tư, vật liệu xây dựng, thiết bị máy móc xây dựng (không tái chế phế thải, luyện kim, đúc, xi mạ điện);
- Vận tải vật tư, thiết bị ngành xây dựng và công nghiệp;
- Sản xuất, mua bán điện;
- Trồng rừng;
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét và cao lanh;
- Mua bán thiết bị máy công nghiệp, nguyên vật liệu sản xuất ngành công nghiệp và các thiết bị ngành xây dựng;
- Khai thác mỏ lộ thiên, khai thác và chế biến khoáng sản (trừ loại khoáng sản Nhà nước cấm); khoan tạo lỗ; khoan cọc nhồi và xử lý nền móng;
- Đầu tư, kinh doanh khách sạn, nhà hàng (không bao gồm kinh doanh quán bar, phòng hát Karaoke, vũ trường);
- Trang trí nội, ngoại thất;
- Sản xuất bê tông thương phẩm và cấu kiện bê tông;
- Kinh doanh vật tư, vật liệu xây dựng, thiết bị máy móc ngành xây dựng, đồ trang trí nội ngoại thất;
- Tư vấn đầu tư xây dựng; chuyển giao công nghệ trong lĩnh vực công nghệ thông tin;
- Mua bán, lắp đặt thiết bị công nghệ thông tin, viễn thông, tự động hoá;

- Đại lý kinh doanh xăng dầu và dầu mỡ phụ;
- Xuất nhập khẩu các sản phẩm hàng hoá công ty kinh doanh;
- Kinh doanh các loại dịch vụ phục vụ khu đô thị, khu công nghiệp;
- Dịch vụ nhận ủy thác đầu tư;
- Dịch vụ quảng cáo;
- Lập dự án đầu tư các công trình kỹ thuật hạ tầng đô thị đến nhóm A;
- Lập dự toán, thẩm định dự toán các công trình dân dụng, công nghiệp, thủy lợi, thủy điện, giao thông, hạ tầng kỹ thuật đến nhóm A;
- Quản lý dự án công trình xây dựng dân dụng, giao thông, hạ tầng kỹ thuật đô thị đến nhóm A;
- Kinh doanh bất động sản;
- Kinh doanh dịch vụ bất động sản gồm: Tư vấn bất động sản, quản lý bất động sản, quảng cáo bất động sản, sàn giao dịch bất động sản.

Trụ sở Công ty: Khu đô thị mới Văn Khê - La Khê - Hà Đông - Hà Nội

Công ty cổ phần Sông Đà - Thăng Long có các chi nhánh:

- Chi nhánh Công ty tại TP Hồ Chí Minh: 56 Yên Thế - Phường 2 - Quận Tân Bình - Thành phố Hồ Chí Minh
- Xí nghiệp xây lắp số 2: Khu đô thị mới Văn Khê - Phường La Khê - Hà Đông - Thành phố Hà Nội
- Chi nhánh Công ty tại TP Hòa Bình: Khu công nghiệp bờ trái Sông Đà - Phường Hữu Nghị - TP Hòa Bình - Tỉnh Hòa Bình
- Chi nhánh Công ty tại TP Đà Lạt: 21C Phù Đổng Thiên Vương - Phường 8 - TP Đà Lạt - Tỉnh Lâm Đồng

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

01. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

02. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

01. Chế độ kế toán áp dụng: Áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành

02. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

03. Hình thức kế toán áp dụng: Hình thức kế toán nhật ký chung trên máy vi tính phần mềm kế toán UNESCO.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

01. Cơ sở lập Báo cáo tài chính: Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

02. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Ghi nhận theo thực tế phát sinh.

03. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc.
- Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền sau mỗi lần nhập xuất.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên.
- Tại thời điểm 31/03/2010, Công ty không trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

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

- Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác dựa theo hợp đồng và được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ xuất cho khách hàng và biên bản nghiệm thu bàn giao có xác nhận của khách hàng.

05. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình:

- Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá TSCĐ hữu hình bao gồm toàn bộ

các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được TSCĐ tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau khi ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá TSCĐ nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

- Khi TSCĐ được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi, lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.
- Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Quyết định số 203/2009/QĐ-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ Tài Chính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

	<u>Số năm</u>
Nhà cửa và vật kiến trúc	03 - 20
Máy móc và thiết bị	03 - 19
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	05 - 08
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 06
Tài sản khác	03 - 07

06. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định vô hình:

- Quyền sử dụng đất là toàn bộ các chi phí thực tế Công ty đã bỏ ra có liên quan trực tiếp đến đất sử dụng bao gồm: Tiền chi ra để có quyền sử dụng đất, lệ phí trước bạ,

07. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con, công ty liên kết và các khoản đầu tư khác được ghi nhận theo giá gốc kể từ ngày bắt đầu đầu tư.
- Riêng đối với TSCĐ đem đầu tư vào Công ty cổ phần Phát triển Truyền thông Thăng Long được xác định theo giá trị thực tế tại thời điểm đem đi đầu tư.

08. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước:

- Chi phí trả trước được vốn hoá để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ bao gồm chi phí: Công cụ, dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng 1 lần với giá trị lớn và công cụ, dụng cụ có thời gian sử dụng dưới một năm.

09. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho nhà thầu theo hợp đồng, kế ước.

10. Nguyên tắc ghi nhận các khoản vay ngắn hạn, dài hạn:

- Các khoản vay ngắn hạn (dài hạn) được ghi nhận theo hợp đồng, kế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ Ngân hàng.

11. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính. Riêng chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng dự án hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản, dự án đó (được vốn hoá) khi có đủ điều kiện quy định theo Chuẩn mực Kế toán số 16 - Chi phí đi vay.

12. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:
 - + Vốn đầu tư của chủ sở hữu: Được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
 - + Thặng dư vốn cổ phần: Được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên của Công ty.

13. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

- Khi bán hàng hoá, dịch vụ, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hoá, dịch vụ, thành phẩm đó đã được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.
- Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

14. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn:

- Giá vốn công trình xây dựng được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.
- Giá vốn của hoạt động kinh doanh khu đô thị, kinh doanh nhà chung cư được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh tập hợp cho từng công trình tương ứng và phù hợp với doanh thu ghi nhận.

15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:

- Chi phí 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.
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

16. Các nghĩa vụ thuế:

Thuế giá trị gia tăng (GTGT):

Công ty thực hiện việc kê khai và hạch toán thuế GTGT theo phương pháp khấu trừ.

Thuế giá trị thu nhập doanh nghiệp:

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với mức thuế suất 25% trên thu nhập chịu thuế.

Thuế khác

Công ty thực hiện việc kê khai và nộp cho cơ quan thuế địa phương theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

17. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ:

- Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được quy đổi theo tỷ giá tại ngày cuối kỳ.

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

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
01. Tiền		
- Tiền mặt	533.703.773	1.942.928.525
- Tiền gửi ngân hàng	57.226.283.798	43.306.011.544
Cộng:	57.759.987.571	45.248.940.069
02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Công ty Tài chính cổ phần Điện Lực	14.070.070.255	70.008.689.953
- Công ty cổ phần Sông Đà - Thăng Long F	26.562.949.067	-
Cộng:	40.633.019.322	70.008.689.953
03. Các khoản phải thu khác		
- Phải thu người lao động	11.514.510	70.108.402
- Công ty CP Sông Đà Thăng Long M	62.405.000	3.618.856.000
- Tiền chi khen thưởng phúc lợi chờ phân phối LN năm 2009	-	112.769.690
- TT kiểm định và tư vấn XD tỉnh Lâm Đồng	-	90.000.000
- Các khoản phải thu khác	2.721.419.471	2.322.297.148
- Công ty CP đầu tư Kansai Vinashin	36.598.437.001	-
- Công ty CP TM và đầu tư Vinh Phát	5.687.590.853	-
- Công ty CP Nền móng Sông Đà - Thăng Long	1.114.816.180	-
Cộng:	46.196.183.015	6.214.031.240
04. Hàng tồn kho		
	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>

- Nguyên liệu, vật liệu	7.107.522.935	13.977.413.581
- Công cụ, dụng cụ	-	899.919.479
- Chi phí SX, KD dở dang	253.007.694.706	479.820.939.924
- Hàng gửi đi bán	-	431.508.757
- Hàng hóa	2.294.556.054	-

Cộng: 262.409.773.695 495.129.781.741

08. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc (TK 2111)	Máy móc, thiết bị (TK 2112)	Phương tiện vận tải, truyền dẫn (TK 2113)	Thiết bị dụng cụ quản lý (TK 2114)	TSCĐ khác (TK 2118)	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	15.433.825.365	352.372.524.891	9.425.049.295	2.675.973.830	7.533.236.463	387.440.609.844
Số tăng trong kỳ	316.100.000	226.537.286.918	1.495.501.819	481.164.339	-	228.830.053.076
- Mua trong kỳ	316.100.000	1.272.866.819	1.470.320.000	454.933.339	-	3.514.220.158
- Khác	-	225.264.420.099	25.181.819	26.231.000	-	225.315.832.918
Số giảm trong kỳ	-	244.804.529.685	2.713.197.067	546.619.883	-	248.064.346.635
- Thanh lý, nhượng bán	-	1.630.642.035	442.630.000	314.101.136	-	2.387.373.171
- Khác	-	243.173.887.650	2.270.567.067	232.518.747	-	245.676.973.464
Số dư cuối quý	15.749.925.365	334.105.282.124	8.207.354.047	2.610.518.286	7.533.236.463	368.206.316.285
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	606.733.289	23.362.321.653	941.500.888	709.336.523	172.831.712	25.792.724.065
Số tăng trong kỳ	589.138.857	74.418.111.177	502.529.423	325.076.944	1.334.132.400	77.168.988.801
- Khấu hao trong kỳ	589.138.857	34.823.041.996	455.432.768	312.581.757	1.331.132.400	37.511.327.778
- Khác	-	39.595.069.181	47.096.655	12.495.187	3.000.000	39.657.661.023
Số giảm trong kỳ	-	41.657.269.021	513.377.638	181.400.802	-	42.352.047.461
- Thanh lý, nhượng bán	-	207.289.165	36.885.834	65.892.786	-	310.067.785
- Khác	-	41.449.979.856	476.491.804	115.508.016	-	42.041.979.676
Số dư cuối quý	1.195.872.146	56.123.163.809	930.652.673	853.012.665	1.506.964.112	60.609.665.405
Giá trị còn lại						
Số dư đầu năm	14.827.092.076	329.010.203.238	8.483.548.407	1.966.637.307	7.360.404.751	361.647.885.779
Số dư cuối quý	14.554.053.219	277.982.118.315	7.276.701.374	1.757.505.621	6.026.272.351	307.596.650.880

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất (TK 2131)	Quyền phát hành (TK 2132)	Bản quyền, bằng sáng chế (TK 2133)	Nhãn hiệu hàng hoá (TK 2134)	Phần mềm máy tính (TK 2135)	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	113.248.820	113.248.820
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối quý	-	-	-	-	113.248.820	113.248.820
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	36.410.640	36.410.640
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	14.658.216	14.658.216

- Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	14.658.216	14.658.216
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối quý	-	-	-	-	51.068.856	51.068.856
Giá trị còn lại						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	76.838.180	76.838.180
Số dư cuối quý	-	-	-	-	62.179.964	62.179.964

12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Chi phí đầu tư mua sắm TSCĐ, máy móc thiết bị	65.435.903.519	3.439.996.341
- Chi phí thực hiện các dự án của Công ty	1.240.533.217.814	868.219.797.933
Cộng:	<u>1.305.969.121.333</u>	<u>871.659.794.274</u>

13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

a - Đầu tư vào công ty con

Công ty	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Tỷ lệ (%)	Giá trị vốn góp	Tỷ lệ (%)	Giá trị vốn góp
- Công ty CP Đầu tư và Truyền thông Thăng Long	97,35	11.000.000.000	97,35	11.000.000.000
- Công ty TNHH Tư vấn thiết kế Franken Nguyễn	48,85	1.313.656.221	48,85	1.313.656.221
- Công ty CP Sông Đà 1	-	-	51,00	11.485.500.000
- Công ty CP Thăng Long - Sài Gòn	66,56	10.000.000.000	-	-
Cộng		22.313.656.221		23.799.156.221

b - Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh

Công ty	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Số lượng cổ phần	Giá trị vốn góp	Số lượng cổ phần	Giá trị vốn góp
- Công ty cổ phần Sông Đà Bình Phước	1.400.000	14.000.000.000	1.400.000	14.000.000.000
- Công ty cổ phần Sông Đà Nha Trang	4.086.200	51.862.000.000	4.086.200	46.862.000.000
- Công ty cổ phần Bất động sản Thăng Long	2.000.000	20.000.000.000	2.000.000	20.000.000.000
- Công ty cổ phần Sông Đà Thăng Long M	500.000	5.000.000.000	500.000	5.000.000.000
- Công ty cổ phần Sông Đà Thăng Long F	432.000	4.320.000.000	287.835	2.878.346.500
- Công ty cổ phần Sông Đà Việt Hà	2.000.000	20.000.000.000	123.456	1.234.563.009
- Công ty cổ phần Sông Đà 2.07	2.200.000	29.700.000.000	2.200.000	29.700.000.000
- Công ty cổ phần Địa ốc Đất Vàng Việt	1.220.000	12.200.000.000	800.000	8.000.000.000
- Công ty TNHH KDDVTM Thăng Long	78.000	780.000.000	78.000	780.000.000
- Công ty cổ phần Sông Đà 1	1.914.200	22.970.500.000	-	-
- Công ty CP Nền móng Sông Đà Thăng Long	6.000.000	60.000.000.000	-	-
- Công ty CP Đầu tư Phát triển Thăng Long	2.100.000	21.000.000.000	-	-
Cộng		261.832.500.000		128.454.909.509

c - Đầu tư dài hạn khác

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Công ty TNHH Du lịch Thương mại Thuận Phú	7.128.000.000	7.128.000.000
- Trường tiểu học Chu Văn An	3.000.000.000	3.000.000.000

- Trường mầm non Sao Khuê	3.000.000.000	3.000.000.000
- Công ty cổ phần Sông Đà 11 - Thăng Long	5.000.000.000	5.000.000.000
- Công ty Tài chính CP Sông Đà (Trái phiếu chuyển đổi)	40.900.000.000	29.000.000.000
- Công ty CP Đầu tư Kansai Vinashin	116.773.643.802	-
Cộng:	<u>175.801.643.802</u>	<u>47.128.000.000</u>
14. Chi phí trả trước dài hạn	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Chi phí thương hiệu Sông Đà	2.121.212.117	2.916.666.666
- Phí dịch vụ tư vấn tài chính	6.208.000.000	6.736.000.000
- Tiền thu sử dụng đất trụ sở Văn phòng Công ty	20.613.837.568	20.828.192.896
- Thép cọc cừ Lasen	57.718.443.557	55.672.540.838
- Công cụ, dụng cụ dài hạn	4.780.669.713	16.600.451.565
Cộng:	<u>91.442.162.955</u>	<u>102.753.851.965</u>
15. Vay và nợ ngắn hạn	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Ngân hàng NNo và PTNT Bắc Hà Nội	144.674.000.000	79.280.638.380
- Công ty Tài chính cổ phần Sông Đà	759.200.000.000	148.200.000.000
- Công ty Tài chính cổ phần Điện Lực	-	68.500.000.000
- Ngân hàng An Bình	191.237.293.000	-
- Ngân hàng Sea Bank	2.598.315.730	-
- Ngân hàng Quân Đội - CN Mỹ Đình	20.000.000.000	-
- Bà Nguyễn Thị Bích Viễn	-	3.500.000.000
Cộng:	<u>1.117.709.608.730</u>	<u>299.480.638.380</u>
<i>(*) Lãi suất vay vốn cá nhân không quá 1,2 lần lãi suất cho vay của các tổ chức tín dụng tại cùng thời điểm</i>		
16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Thuế giá trị gia tăng	3.463.460.172	5.165.724.794
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	12.208.577.916	10.846.424.725
- Thuế thu nhập cá nhân	833.939.382	244.598.695
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	12.979.384.250	29.243.384.250
- Các loại thuế khác	-	6.809.630.926
Cộng:	<u>29.485.361.720</u>	<u>52.309.763.390</u>
17. Chi phí phải trả	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Chi phí Dự án Văn Khê	41.048.539.059	46.915.436.644
- Chi phí lãi vay Ngân hàng và các tổ chức tín dụng	77.601.832.196	37.715.430.705
- Chi phí Dự án Tòa nhà Sông Đà - Hà Đông	-	2.530.260.090
- Chi phí bốc dỡ thép và lưu kho bãi	1.441.349.228	-
Cộng:	<u>120.091.720.483</u>	<u>87.161.127.439</u>
18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Kinh phí công đoàn	503.146.137	236.022.720
- Bảo hiểm xã hội, BHYT	185.103.499	55.906.258
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	175.997.066.152	69.377.586.605

+ Tiền đặt cọc các Dự án	41.000.000.000	12.033.550.000
+ Tiền CBCNV đóng góp ủng hộ các quỹ	435.281.013	347.552.883
+ Tiền cổ tức và thù lao HĐQT, BKS năm 2009	20.486.000.000	-
+ Tiền bán cổ phần Công ty CP Sông Đà 1	11.920.000.000	32.920.000.000
+ Tiền bán cổ phần Công ty CP Sông Đà - Việt Hà	13.118.341.324	-
+ Tiền bán cổ phần Công ty CP Nền móng Sông Đà - Thăng Long	28.664.000.000	-
+ Công ty CP Sông Đà - Nha Trang	26.225.061.300	-
+ Tiền thép tạm nhập của các Công ty	11.844.822.434	-
+ Khác	22.303.560.081	24.076.483.722
Cộng:	176.685.315.788	69.669.515.583

20. Vay và nợ dài hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Ngân hàng NNo và PTNT Bắc Hà Nội	29.078.575.499	20.274.992.955
- Ngân hàng Techcombank - CN Hà Tây	15.795.393.599	19.832.172.721
- Công ty Tài chính cổ phần Sông Đà	11.500.000.000	13.800.000.000
- Ngân hàng An Bình	60.000.000.000	100.000.000.000
- Ngân hàng Quân Đội - CN Mỹ Đình	100.000.000.000	-
- Công ty Tài chính cổ phần Điện lực	367.984.811.100	308.077.370.608
- Công ty TNHH ĐT BĐS Anh Phương - Dự án đường 77	10.000.000.000	10.000.000.000
- Vay vốn các cá nhân	612.656.181.807	746.276.894.432
- Trái phiếu doanh nghiệp	600.000.000.000	600.000.000.000
Cộng:	1.807.014.962.005	1.818.261.430.716

22. Vốn chủ sở hữu

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

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Tổng cộng
a	1	2	3	4	5	6
Số đầu năm	100.000.000.000	16.000.000.000	37.587.324.284	6.933.728.434	5.089.365.570	165.610.418.288
Tăng trong kỳ do	-	-	26.467.136.645	9.100.000.000	5.000.000.000	40.567.136.645
- Lãi	-	-	26.467.136.645	-	-	26.467.136.645
- Phân phối lợi nhuận	-	-	-	9.100.000.000	5.000.000.000	14.100.000.000
Giảm trong kỳ do	-	-	37.587.324.284	-	-	37.587.324.284
- Phân phối lợi nhuận	-	-	37.587.324.284	-	-	37.587.324.284
Số cuối quý	100.000.000.000	16.000.000.000	26.467.136.646	16.033.728.434	10.089.365.570	168.590.230.650

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của các đối tượng khác	100.000.000.000	100.000.000.000
Cộng:	100.000.000.000	100.000.000.000

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	100.000.000.000	100.000.000.000
+ Vốn góp đầu kỳ	100.000.000.000	100.000.000.000
+ Vốn góp cuối kỳ	100.000.000.000	100.000.000.000

d - Cổ phiếu

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	10.000.000	10.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10.000.000	10.000.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	10.000.000	10.000.000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10.000.000	10.000.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	10.000.000	10.000.000

* *Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng*

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

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	862.530.849.225	676.150.053.800
- Doanh thu KDTM và cung cấp dịch vụ	109.913.109.494	76.924.158.075
- Doanh thu kinh doanh bất động sản	509.616.532.613	540.751.717.568
- Doanh thu hoạt động xây lắp	48.604.580.689	58.474.178.157
- Doanh thu khác	194.396.626.429	-
26. Giá vốn hàng bán	769.892.037.750	595.172.417.134
- Giá vốn KDTM và cung cấp dịch vụ	108.804.755.799	73.699.539.422
- Giá vốn kinh doanh Bất động sản	424.321.917.972	476.932.228.754
- Giá vốn hoạt động xây lắp	42.368.737.550	44.540.648.958
- Giá vốn khác	194.396.626.429	-
27. Doanh thu hoạt động tài chính	6.810.237.361	2.842.778.431
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.983.924.705	2.842.778.431
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	4.314.250.000	-
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	512.062.656	-
28. Chi phí tài chính	33.381.043.086	5.102.327.053
- Lãi tiền vay	33.787.691.627	5.102.327.053
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	(406.648.541)	-
29. Chi phí quản lý doanh nghiệp	22.179.153.469	21.063.813.563
- Chi phí nhân viên quản lý	8.800.782.007	9.521.208.033
- Chi phí vật liệu quản lý	372.239.597	286.137.428
- Chi phí đồ dùng văn phòng	3.359.576.063	1.848.631.116
- Chi phí khấu hao TSCĐ	3.731.425.431	1.189.709.252
- Chi phí thuế, phí và lệ phí	670.623.853	254.762.300
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.069.618.068	4.156.747.223
- Chi phí bằng tiền khác	2.174.888.450	3.806.618.211
30. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	7.079.085.154	7.973.002.595
- Chi phí thuế TNDN hiện hành	7.079.085.154	7.973.002.595
+ <i>Thuế TNDN hiện hành</i>	7.079.085.154	11.390.081.720
+ <i>Giảm thuế theo Thông tư 03/2009/TT-BTC</i>	-	3.417.079.125
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	-
31. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		

- Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	26.467.136.645	37.587.324.284
- Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	10.000.000	10.000.000
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2.647	3.759

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

01. Một số chỉ tiêu tài chính của doanh nghiệp

<u>Chỉ tiêu</u>	<u>Đơn vị tính</u>	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
Cơ cấu tài sản			
Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản	%	41,19	46,92
Tài sản dài hạn/Tổng số tài sản	%	58,81	53,08
Cơ cấu nguồn vốn			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	95,72	94,28
Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	4,28	5,72
Khả năng thanh toán			
Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0,05	0,15
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,03	0,06
Tỷ suất sinh lời			
Tỷ suất lợi nhuận/Doanh thu			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu thuần	%	3,19	6,74
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	2,60	5,56
Tỷ suất lợi nhuận/Tổng tài sản			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	0,51	1,57
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	0,42	1,30
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	%	9,75	22,70

Kế toán trưởng

Nguyễn Đình Thuận

Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2010

P.Tổng Giám đốc

Trần Việt Sơn