

MỤC LỤC

Nội dung	Trang
1. Báo cáo của Ban Tổng Giám Đốc	02 - 05
2. Báo cáo kiểm toán độc lập	06 - 07
3. Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2015	08 - 09
4. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015	10
5. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015	11
6. Thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015	12 – 36

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Sông Đà 1 (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày báo cáo của mình cùng với Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015 đã được kiểm toán bởi công ty.

1. Khái quát về Công ty

Công ty Cổ phần Sông Đà 1 (tên giao dịch là: Song Da 1 Joint Stock Company), tiền thân là Công ty TNHH Nhà nước MTV Sông Đà 1 (theo GCN ĐKKD số 0104000360 do Phòng Đăng ký kinh doanh – Sở KH & ĐT Hà Nội cấp ngày 28/02/2006) được chuyển thành Công ty Cổ phần Sông Đà 1 theo quyết định 1446/QĐ-BXD ngày 04 tháng 12 năm 2007 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 010302147 ngày 24 tháng 12 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tp. Hà Nội cấp. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh của lần thay đổi gần đây nhất là lần thay đổi thứ chín số 0100106257 ngày 11 tháng 09 năm 2014.

Vốn điều lệ: 50.000.000.000 đồng (Năm mươi tỷ đồng)

Mệnh giá cổ phần: 10.000 đồng

Vốn pháp định: 6.000.000.000 đồng (Sáu tỷ đồng)

Cổ đông sáng lập:

Tên cổ đông sáng lập	Số cổ phần	Giá trị cổ phần	Tỷ lệ
Công ty Cổ phần Sông Đà- Thăng Long	1.914.200	19.142.000.000	38,28%
Nguyễn Xuân Bình	618.700	6.187.000.000	12,37%
Công ty Cổ phần Hà Châu OSC	560.087	5.600.870.000	11,20%
Cổ đông khác	1.907.013	19.070.130.000	38,15%
Cộng	5.000.000	50.000.000.000	100%

2. Trụ sở hoạt động**Trụ sở chính:**

- Địa chỉ : Số 18, đường Cầu Giấy, phường Dịch Vọng, quận Cầu Giấy, TP. Hà Nội
- Điện thoại : (04) 37671761
- Fax : (04) 37671772
- Mã số thuế : 0100106257

Công ty con: Công ty Cổ phần Sông Đà 1.02 Hòa Bình

- Địa chỉ : Số 18 ngõ 165, đường Cầu Giấy, phường Dịch Vọng, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội
- Vốn điều lệ của công ty là 20.000.000.000 đồng trong đó, công ty Cổ phần Sông Đà 1 là cổ đông sáng lập góp 51% tương đương với 10.200.000.000 đồng. Tỷ lệ quyền biểu quyết tương đương với vốn điều lệ thực góp là 63,74%.
- Lĩnh vực kinh doanh : Xây lắp
- Ngành nghề kinh doanh :
 - Xây dựng các công trình công nghiệp, dân dụng;
 - Xây dựng, khai thác và kinh doanh các nhà máy phát 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;
- Khai thác và chế biến khoáng sản;
- 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.

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp là:

- Xây dựng các công trình kỹ thuật dân dụng khác:
 - Xây dựng đường dây và trạm điện;
 - Xây dựng, khai thác và kinh doanh các nhà máy điện;
 - Xây dựng các công trình công nghiệp và dân dụng;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ: Xây dựng các công trình giao thông;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân loại vào đâu:
 - Xuất nhập khẩu máy móc thiết bị và vật liệu xây dựng;
- Khai khoáng khác chưa được phân vào đâu:
 - Khai thác và chế biến khoáng sản (trừ khoáng sản Nhà nước cấm);
 - Khoan, khai thác mỏ lộ thiên;
- Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất:
 - Tư vấn và quản lý bất động sản (không bao gồm tư vấn về đấu giá đất);
- Chuẩn bị mặt bằng: Xử lý nền móng;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt trong xây dựng
 - Sản xuất, kinh doanh vật tư, vật liệu xây dựng;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê
 - Kinh doanh dịch vụ bất động sản;
 - Kinh doanh hạ tầng đô thị và khu công nghiệp;
 - Kinh doanh bất động sản;
- Khai thác, xử lý và cung cấp nước;
- Thoát nước và xử lý nước thải;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc (tiếp theo)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

- Hoàn thiện công trình xây dựng;
- Phá dỡ;
- Lắp đặt hệ thống điện;
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác: Thang máy, cầu thang tự động, các loại cửa tự động, hệ thống đèn chiếu sáng, hệ thống hút bụi, hệ thống âm thanh;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác: Xây dựng nền móng của tòa nhà, đóng cọc, thử độ ẩm và các công việc thử nước, chống thấm các tòa nhà, chôn chân trụ, dỡ bỏ các phần thép không tự sản xuất, uốn thép, xây gạch và đặt đá, lợp mái bao phủ tòa nhà.

4. Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc công ty

Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc của Công ty trong năm và cho đến thời điểm lập báo cáo này bao gồm:

4.1 Hội đồng quản trị

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Ông Cao Châu Tuệ	Chủ tịch HĐQT	04/09/2014	
Ông Nguyễn Xuân Bình	Thành viên HĐQT	04/09/2014	
Ông Lại Việt Cường	Thành viên HĐQT		
Ông Nguyễn Văn Toán	Thành viên HĐQT		01/12/2015
Ông Nguyễn Phương Bắc	Thành viên HĐQT		

4.2. Ban kiểm soát

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Bà Nguyễn Thị Lan Hương	Trưởng ban kiểm soát	22/06/2015	
Ông Lê Thanh Hải	Thành viên		
Ông Phạm Quang Hải	Thành viên	22/06/2015	

4.3. Ban Tổng Giám đốc

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Ông Nguyễn Xuân Bình	Tổng Giám đốc	04/09/2014	
Ông Bùi Công Hoàn	Phó Tổng Giám đốc		
Ông Nguyễn Văn Toán	Phó Tổng Giám đốc	29/10/2014	01/12/2015
Ông Nguyễn Thế Hưng	Phó Tổng Giám đốc	29/10/2014	20/05/2015
Ông Đặng Duy Phong	Kế toán trưởng	05/01/2015	

5. Đại diện pháp luật

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong năm và cho đến thời điểm lập báo cáo này là Ông Nguyễn Xuân Bình (bổ nhiệm ngày 04 tháng 09 năm 2014).

6. Đánh giá tình hình hoạt động

Kết quả hoạt động và tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Sông Đà 1 cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015 được thể hiện trong Báo cáo tài chính từ trang 08 đến trang 36.

7. Sự kiện sau ngày kết thúc niên độ

Theo ý kiến của Ban Tổng giám đốc, Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Sông Đà 1 cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015 sẽ không bị ảnh hưởng nghiêm trọng bởi bất kỳ

khoản mục, nghiệp vụ hay sự kiện quan trọng hoặc có bản chất bất thường nào phát sinh từ ngày kết thúc năm tài chính cho đến ngày lập Báo cáo này cần thiết phải có các điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính

8. Kiểm toán viên

Chi nhánh TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt - **VIETVALUES** được chỉ định thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015 của Công ty. Chi nhánh TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt - **VIETVALUES** bày tỏ nguyện vọng tiếp tục được chỉ định là kiểm toán viên độc lập của Công ty.

9. Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm lập Báo cáo tài chính để phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong việc lập Báo cáo tài chính này, Ban Tổng Giám đốc phải:

- Chọn lựa các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán.
- Thực hiện các xét đoán và các ước tính một cách hợp lý và thận trọng.
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán áp dụng cho Công ty có được tuân thủ hay không và tất cả các sai lệch trọng yếu đã được trình bày và giải thích trong Báo cáo tài chính.
- Lập Báo cáo tài chính trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động liên tục.
- Thiết lập và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu nhằm hạn chế rủi ro có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo các sổ kế toán có liên quan được lưu giữ đầy đủ để phản ánh tình hình tài chính, tình hình hoạt động của Công ty với mức độ chính xác hợp lý tại bất kỳ thời điểm nào và các sổ kế toán tuân thủ chế độ kế toán áp dụng. Ban Tổng Giám đốc cũng chịu trách nhiệm quản lý các tài sản của Công ty và do đó đã thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và các qui định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Ban Tổng Giám đốc cam kết đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tài chính.

10. Phê duyệt Báo cáo tài chính

Ban Tổng Giám đốc phê duyệt Báo cáo tài chính đính kèm. Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2015, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày 31 tháng 12 năm 2015 phù hợp với các chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam theo Thông tư số 200/2014/TT- BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 22 tháng 12 năm 2014 và các qui định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.



Thay mặt Ban Tổng Giám đốc,
NGUYỄN XUÂN BÌNH

Tổng Giám đốc

Hà Nội, Ngày 24 tháng 06 năm 2016

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC
CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Sông Đà 1 (sau đây gọi tắt là “Công ty”) được lập ngày 06 tháng 06 năm 2016, từ trang 08 đến trang 36, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2015, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày 31 tháng 12 năm 2015 và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính đính kèm.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam theo thông tư 200/2014/TT- BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính 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 dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán ngoại trừ của chúng tôi.

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ

- Đến thời điểm phát hành báo cáo kiểm toán này, chúng tôi không thu thập được thư xác nhận cho khoản mục phải thu khách hàng là 39.683.000.927 đồng, người mua trả tiền trước là 1.868.334.564 đồng, phải trả người bán là 23.081.128.595 đồng, vay và nợ thuê tài chính dài hạn là 17.260.946.070 đồng. Với những tài liệu hiện có, chúng tôi cũng không thể kiểm tra được tính đúng đắn của các khoản công nợ này bằng các thủ tục kiểm toán thay thế khác. Do đó, chúng tôi cũng không thể xác định được ảnh hưởng (nếu có) của vấn đề trên đến kết quả kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ.

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng của các vấn đề nêu tại đoạn “Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ”, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Sông Đà 1 tại ngày 31 tháng 12 năm 2015, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày 31 tháng 12 năm 2015, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam theo Thông tư 200/2014/TT- BTC của Bộ tài chính và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Chúng tôi lưu ý người đọc đến Thuyết minh số VII.4, khoản lỗ thuần của công ty đến năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015 là 97.581.721.037 đồng (trong đó khoản lỗ cho năm tài chính 2015 là 67.618.442.339 đồng), và tại ngày đó, các khoản nợ ngắn hạn của công ty đã vượt quá Tổng tài sản là 25.604.349.944 đồng, và vốn chủ sở hữu âm 42.865.296.023 đồng. Những điều kiện này cùng những vấn đề khác được nêu trong thuyết minh VII. 4, cho thấy sự tồn tại không chắc chắn trọng yếu có thể dẫn đến nghi ngờ đáng kể về khả năng hoạt động liên tục của công ty. Ý kiến kiểm toán ngoại trừ của chúng tôi không liên quan đến vấn đề này.

1. Phạm vi của Báo cáo tài chính này là Báo cáo tài chính riêng Cổ phần Sông Đà 1, không phải là Báo cáo tài chính hợp nhất của Tập đoàn (bao gồm công ty mẹ là công ty cổ phần Sông Đà 1 và các công ty con). Việc hợp nhất Báo cáo tài chính của toàn Công ty sẽ thuộc một Báo cáo tài chính khác, không thuộc phạm vi của Báo cáo này
2. Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Sông Đà 1 cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014 đã được công ty kiểm toán khác kiểm toán và đưa ra ý kiến chấp nhận toàn phần về Báo cáo tài chính đó được phát hành ngày 26 tháng 03 năm 2016.

Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt (VIETVALUES)



So Humm

Đỗ Thị Hương – Kiểm toán viên
Giấy CNĐKHN số: 0967-2013-071-1

- Như trên
- Lưu **VIETVALUES**

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

Bảng cân đối kế toán

Tại ngày 31/12/2015

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/12/2015

ĐVT: VNĐ

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		131,555,586,635	159,292,036,846
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền		22,760,977	1,189,344,039
111	1. Tiền	V.1	22,760,977	1,189,344,039
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn		-	390,000,000
123	1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		-	390,000,000
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		70,727,445,112	113,989,982,102
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	V.2	60,294,506,361	56,140,815,443
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	V.3	14,243,505,278	29,220,737,944
134	3. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		-	-
135	4. Phải thu về cho vay ngắn hạn	V.4a	4,275,240,000	5,780,000,000
136	5. Phải thu ngắn hạn khác	V.5	30,484,873,075	30,004,191,193
137	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	V.6a	(38,570,679,602)	(7,155,762,478)
140	IV. Hàng tồn kho		60,759,315,873	41,229,456,226
141	1. Hàng tồn kho	V.7	60,759,315,873	41,229,456,226
142	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		-	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		46,064,673	2,493,254,479
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	V.8a	-	2,376,698,811
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		46,064,673	116,555,668
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		10,251,368,279	46,395,499,172
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		-	32,763,418,198
215	1. Phải thu về cho vay dài hạn	V.4b	32,763,418,198	32,763,418,198
219	2. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	V.6b	(32,763,418,198)	-
220	II. Tài sản cố định		6,086,069,911	7,718,510,309
221	1. Tài sản cố định hữu hình	V.9	6,086,069,911	7,718,510,309
222	- Nguyên giá		15,132,952,144	15,132,952,144
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(9,046,882,233)	(7,414,441,835)
224	2. Tài sản cố định thuê tài chính		-	-
227	3. Tài sản cố định vô hình		-	-
230	III. Bất động sản đầu tư		-	-
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn		-	-
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn		3,600,000,000	5,630,000,000
251	1. Đầu tư vào công ty con	V.10	10,200,000,000	10,200,000,000
252	2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		-	-
253	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		3,630,000,000	5,630,000,000
254	4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn		(10,230,000,000)	(10,200,000,000)
260	VI. Tài sản dài hạn khác		565,298,368	283,570,665
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	V.8b	565,298,368	283,570,665
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		141,806,954,914	205,687,536,018

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

Tại ngày 31/12/2015

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		184.672.250.937	180.934.389.702
310	I. Nợ ngắn hạn		167.411.304.858	163.683.312.396
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	V.11	29.508.251.035	23.792.226.954
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	V.12	4.045.254.564	10.919.452.164
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	V.13	17.154.769.245	16.959.870.788
314	4. Phải trả người lao động	V.14	1.773.689.915	1.307.254.536
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	V.15	52.745.379.141	51.085.055.578
319	6. Phải trả ngắn hạn khác	V.16	38.647.351.402	35.686.981.220
320	7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	V.17a	23.526.292.503	23.786.682.503
322	8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	V.18	10.317.053	145.788.653
330	II. Nợ dài hạn		17.260.946.079	17.251.077.306
338	1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	V.17b	17.260.946.079	17.251.077.306
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		(42.865.296.023)	24.753.146.316
410	I. Vốn chủ sở hữu	V.19	(42.865.296.023)	24.753.146.316
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		50.000.000.000	50.000.000.000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		50.000.000.000	50.000.000.000
411b	- Cổ phiếu ưu đãi		-	-
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		-	-
418	3. Quỹ đầu tư phát triển		4.716.425.014	4.716.425.014
421	4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(97.581.721.037)	(29.963.278.698)
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		(29.963.278.698)	(8.712.749.973)
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		(67.618.442.339)	(21.250.528.725)
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		-	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		141.806.954.914	205.687.536.018

Hà Nội, ngày 24 tháng 06 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

NGUYỄN MẠNH HẢI

ĐẶNG DUY PHONG



NGUYỄN XUÂN BÌNH

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

Kết quả hoạt động kinh doanh

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

ĐVT: VNĐ

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.1	31.363.795.935	30.689.051.335
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		31.363.795.935	30.689.051.335
11	4. Giá vốn hàng bán	VI.2	29.627.700.471	41.883.165.127
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		1.736.095.464	(11.194.113.792)
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.3	1.584.854.397	2.113.962.081
22	7. Chi phí tài chính	VI.4	3.821.691.494	6.473.190.037
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay		3.791.691.494	6.126.084.037
25	8. Chi phí bán hàng		-	-
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	VI.5	66.860.312.045	6.578.219.494
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		(67.361.053.678)	(22.131.561.242)
31	11. Thu nhập khác	VI.6	64.313.680	1.389.907.173
32	12. Chi phí khác	VI.7	321.702.341	508.874.656
40	13. Lợi nhuận khác		(257.388.661)	881.032.517
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		(67.618.442.339)	(21.250.528.725)
51	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		-	-
52	16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		(67.618.442.339)	(21.250.528.725)
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	VI.8	(13.524)	(4.250)
71	19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu		-	-

Người lập biểu

NGUYỄN MẠNH HẢI

Kế toán trưởng

ĐẶNG DUY PHONG

Hà Nội, ngày 24 tháng 06 năm 2016

Tổng Giám Đốc



NGUYỄN XUÂN BÌNH

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

ĐVT: VND

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		22.266.542.965	26.403.755.451
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa, dịch vụ		(6.937.207.066)	(5.801.411.696)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(4.388.109.129)	(1.420.704.684)
04	4. Tiền lãi vay đã trả		(639.544.708)	(581.855.142)
05	5. Tiền thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		-	-
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		5.094.765.134	35.824.671.310
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(16.709.056.240)	(52.021.228.622)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(1.312.609.044)	2.403.226.617
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
21	1. Tiền chi để mua sắm TSCĐ, XD TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		-	-
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		-	-
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác		-	-
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		390.000.000	-
25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	-
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		-	400.000.000
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		16.415.982	213.135.472
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		406.415.982	613.135.472
	III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		-	-
32	2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		-	-
33	3. Tiền thu từ đi vay		7.454.986.000	2.640.000.000
34	4. Tiền trả nợ gốc vay		(7.715.376.000)	(4.479.840.000)
35	5. Tiền trả gốc nợ thuê tài chính		-	-
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	-
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(260.390.000)	(1.839.840.000)
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)		(1.166.583.062)	1.176.522.089
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		1.189.344.039	12.821.950
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ			
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)		22.760.977	1.189.344.039

Người lập biểu

NGUYỄN MẠNH HẢI

Kế toán trưởng

ĐẶNG DUY PHONG

Hà Nội, ngày 24 tháng 06 năm 2016

Tổng Giám Đốc



NGUYỄN XUÂN BÌNH

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Sông Đà 1 (sau đây gọi tắt là “Công ty”) là công ty cổ phần.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là Xây lắp, Thương mại và Dịch vụ.

3. Ngành nghề kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là:

- Xây dựng các công trình kỹ thuật dân dụng khác:
 - Xây dựng đường dây và trạm điện;
 - Xây dựng, khai thác và kinh doanh các nhà máy điện;
 - Xây dựng các công trình công nghiệp và dân dụng;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt trong xây dựng
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Hoàn thiện công trình xây dựng.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh của hoạt động xây dựng thông thường của Công ty là trên 12 tháng. Các hoạt động kinh doanh khác có chu kỳ kinh doanh thông thường không quá 12 tháng.

5. Một số nhân tố ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2015

Trong năm 2015, hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty vẫn gặp nhiều khó khăn do thiếu nguồn vốn và các công trình không được thực hiện và nghiệm thu do chủ đầu tư gặp khó khăn. Mặc khác, trong năm tài chính 2015, công ty phải lập dự phòng phải thu khó đòi tổng số tiền là 64.178.335.322 đồng, bao gồm: dự phòng phải thu khó đòi khoản cho vay và khoản phải thu ngắn hạn của công ty con Công ty Cổ phần Sông Đà 1.02 Hòa Bình là 56.241.293.284 đồng, khoản dự phòng phải thu khó đòi của Công ty Cổ phần Sông Đà- Đất Vàng số tiền là 4.044.745.000 đồng; dự phòng khoản tạm ứng là 3.009.091.644 đồng và dự phòng phải thu khó đòi các công ty khác là 883.205.394 đồng. Điều này cũng ảnh hưởng rất lớn đến kết quả hoạt động sản xuất, kinh doanh của công ty.

6. Cấu trúc Công ty

Các Công ty con

Công ty chỉ đầu tư vào Công ty Cổ phần Sông Đà 1.02 Hòa Bình có trụ sở chính tại Số 18 Ngõ 165 đường Cầu Giấy, phường Dịch Vọng, quận Cầu Giấy, TP. Hà Nội. Hoạt động kinh doanh chính của công ty con này là Xây dựng các công trình dân dụng. Tại ngày kết thúc năm tài chính, tỷ lệ vốn góp của Công ty tại công ty con này là 51% trên vốn điều lệ, tỷ lệ quyền biểu quyết và tỷ lệ lợi ích là 63,74% trên tổng vốn thực góp của các cổ đông.

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

Như đã trình bày tại thuyết minh số III.1, kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 Công ty đã áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Công ty đã trình bày lại các số liệu so sánh do vậy các số liệu trình bày trong Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015 so sánh được với số liệu tương ứng của năm trước.

8. Nhân viên

Tại ngày kết thúc năm tài chính Công ty có 439 nhân viên đang làm việc (số đầu năm là 456 nhân viên).

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Năm tài chính

Năm tài chính 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 kế toán là Đồng Việt Nam (VND) do việc thu, chi chủ yếu được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ VND.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

2. Tiền

Tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng.

3. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản cho vay

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản cho vay được lập căn cứ vào dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết

Công ty con

Công ty con là doanh nghiệp chịu sự kiểm soát của Công ty. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của doanh nghiệp nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích kinh tế từ các hoạt động của doanh nghiệp đó.

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư vào công ty con được trích lập khi công ty con bị lỗ với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại công ty con và vốn chủ sở hữu thực có nhân (X) với tỷ lệ góp vốn của Công ty so với tổng số vốn góp thực tế của các bên tại công ty con. Nếu công ty con là đối tượng lập Báo cáo tài chính hợp nhất thì căn cứ để xác định dự phòng tổn thất là Báo cáo tài chính hợp nhất.

Tăng, giảm số dự phòng tổn thất đầu tư vào công ty con cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính toán được ghi nhận vào chi phí tài chính.

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác bao gồm các khoản đầu tư công cụ vốn nhưng Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, bao gồm giá mua hoặc khoản góp vốn cộng các chi phí trực tiếp liên quan đến hoạt động đầu tư. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được/được ghi nhận theo mệnh giá (trừ công ty nhà nước thực hiện theo quy định hiện hành của pháp luật).

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác được trích lập như sau:

- Đối với khoản đầu tư vào cổ phiếu niêm yết hoặc giá trị hợp lý khoản đầu tư được xác định tin cậy, việc lập dự phòng dựa trên giá trị thị trường của cổ phiếu.
- Đối với khoản đầu tư không xác định được giá trị hợp lý tại thời điểm báo cáo, việc lập dự phòng được thực hiện căn cứ vào khoản lỗ của bên được đầu tư với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại đơn vị khác và vốn chủ sở hữu thực có nhân với tỷ lệ góp vốn của Công ty so với tổng số vốn góp thực tế của các bên tại đơn vị khác (hoặc thuyết minh theo chế độ tài chính hiện hành như TT 228).

Tăng, giảm số dự phòng tổn thất đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính.

4. Các khoản phải thu

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng, phải thu nội bộ và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua – bán giữa Công ty và người mua là đơn vị độc lập với Công ty, bao gồm cả các khoản phải thu về tiền bán hàng xuất khẩu ủy thác cho đơn vị khác.
- Phải thu nội bộ phản ánh các khoản phải thu các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
- Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua – bán.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
 - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

- 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
- 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
- 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

Tăng, giảm số dự phòng nợ phải thu khó đòi cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp.

5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho được xác định như sau:

- Nguyên vật liệu, hàng hóa: bao gồm chi phí mua 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.
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang: bao gồm chi phí nguyên vật liệu, chi phí nhân công, chi phí sản xuất chung trong các công trình xây dựng dở dang.
- Hàng hóa: Là nhà cửa Bất động sản để bán.

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất, kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Giá trị hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho từng mặt hàng tồn kho có giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Tăng, giảm số dự phòng giảm giá hàng tồn kho cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.

6. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước của Công ty bao gồm các chi phí sau:

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 03 năm.

7. 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 tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định 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 phát sinh không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	25 năm
Máy móc và thiết bị	03- 06 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	05 năm
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 năm

8. Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả, và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Công ty, bao gồm cả các khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

9. Vốn chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông.

10. Ghi nhận doanh thu và thu nhập

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu của giao dịch cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ được căn cứ vào kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc kỳ kế toán. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả 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 kết thúc năm tài chính.
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu bán bất động sản

Doanh thu bán bất động sản mà Công ty là chủ đầu tư được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời tất cả các điều kiện sau:

- Bất động sản đã hoàn thành toàn bộ và bàn giao cho người mua, doanh nghiệp đã chuyển giao rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu bất động sản cho người mua.

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý bất động sản như người sở hữu bất động sản hoặc quyền kiểm soát bất động sản.
- 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 bất động sản.
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán bất động sản.

Doanh thu xây dựng

Khi kết quả thực hiện hợp đồng được ước tính một cách đáng tin cậy thì:

- Đối với các hợp đồng xây dựng qui định nhà thầu được thanh toán theo tiến độ kế hoạch, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành do Công ty tự xác định vào ngày kết thúc năm tài chính.
- Đối với các hợp đồng xây dựng qui định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận và được phản ánh trên hóa đơn đã lập.

Các khoản tăng, giảm khối lượng xây lắp, các khoản thu bồi thường và các khoản thu khác chỉ được ghi nhận doanh thu khi đã được thống nhất với khách hàng.

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể ước tính được một cách đáng tin cậy, thì:

- Doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc hoàn trả là tương đối chắc chắn.
- Chi phí của hợp đồng chỉ được ghi nhận vào chi phí khi đã phát sinh.

Chênh lệch giữa tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng đã ghi nhận và khoản tiền lũy kế ghi trên hóa đơn thanh toán theo tiến độ kế hoạch của hợp đồng được ghi nhận là khoản phải thu hoặc phải trả theo tiến độ kế hoạch của các hợp đồng xây dựng.

Doanh thu cho thuê tài sản hoạt động

Doanh thu cho thuê tài sản hoạt động được ghi nhận theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê. Tiền cho thuê nhận trước của nhiều kỳ được phân bổ vào doanh thu phù hợp với thời gian cho thuê.

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất thực tế từng kỳ.

11. Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán là tổng giá vốn của hàng hóa, Bất động sản đầu tư, chi phí trực tiếp của khối lượng dịch vụ đã cung cấp, chi phí khác được tính vào giá vốn hoặc giảm giá vốn hàng bán.

12. Chi phí tài chính

Chi phí tài chính là những chi phí liên quan đến hoạt động tài chính gồm khoản chi đi vay vốn.

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

13. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí quản lý doanh nghiệp là toàn bộ các chi phí phát sinh đến quá trình bán sản phẩm, hàng hóa, cung cấp dịch vụ và các chi phí quản lý chung của Công ty.

14. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản cố liên quan.

15. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

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. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Đơn vị tính: đồng)

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Chi tiết gồm:	Số cuối năm	Số đầu năm
Tiền mặt	12.461.304	568.694.637
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	10.299.673	620.649.402
Tiền Việt Nam	10.299.673	620.649.402
Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát Triển Đông Đô	1.062.651	2.072.271
Ngân hàng Nông Nghiệp & PTNT Trảng An	239.872	318.772
Ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Trần Duy Hưng	2.269.219	521.585.938
Ngân hàng TMCP Phương Đông	1.669.467	2.647.638
Ngân hàng HD Bank	2.631.564	94.024.783
Ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Tây Hà Nội	2.426.900	-
Cộng	22.760.977	1.189.344.039

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**2. Phải thu ngắn hạn của khách hàng**

Chi tiết gồm:	Số cuối năm	Số đầu năm
Phải thu các bên liên quan	-	-
Phải thu khách hàng khác	60.294.506.361	56.140.815.443
Khách hàng tại Khu đô thị Thống Nhất	18.735.761.112	18.985.529.782
Công ty Cổ phần Bất động sản Thăng Long	14.472.739.077	14.277.164.524
Các đối tượng khác	27.086.006.172	22.878.121.137
Cộng	60.294.506.361	56.140.815.443

3. Trả trước cho người bán ngắn hạn

Chi tiết gồm:	Số cuối năm	Số đầu năm
Trả trước cho các bên liên quan	11.045.716.777	25.829.235.443
Công ty Cổ phần Sông Đà 1.02 Hòa Bình	7.795.716.777	7.795.716.777
Công ty Cổ phần Sông Đà Thăng Long	-	15.033.518.666
Công ty Cổ phần Sông Đà Nha Trang	3.250.000.000	3.000.000.000
Trả trước cho các đối tượng khác	3.197.788.501	3.391.502.501
Xí nghiệp Xây dựng Tư nhân Phú Thành Lợi	1.571.264.549	1.571.264.549
Các đối tượng khác	1.626.523.952	1.820.237.952
Cộng	14.243.505.278	29.220.737.944

4. Phải thu về cho vay ngắn hạn và dài hạn**4a. Phải thu về cho vay ngắn hạn**

Chi tiết gồm	Số cuối năm	Số đầu năm
Phải thu các bên liên quan	2.000.000.000	-
Cho Công ty Cổ phần Sông Đà- Đất Vàng vay với lãi suất 18%/năm	2.000.000.000	-
Phải thu các tổ chức và cá nhân khác	2.275.240.000	5.780.000.000
Cho Công ty Cổ phần Bất Động Sản Thăng Long vay với lãi suất 0%/năm	2.275.240.000	5.780.000.000
Cộng	4.275.240.000	5.780.000.000

4b. Phải thu về cho vay dài hạn

Chi tiết gồm	Số cuối năm	Số đầu năm
Phải thu các bên liên quan	32.763.418.198	32.763.418.198
Công ty Cổ phần Sông Đà 1.02 Hòa Bình (*)	32.763.418.198	32.763.418.198
Phải thu các tổ chức và cá nhân khác	-	-
Cộng	32.763.418.198	32.763.418.198

(*) Là khoản cho vay Công ty Cổ phần Sông Đà 1.02 Hòa Bình theo hợp đồng tín dụng trung hạn số 01/HĐTĐTH ngày 6 tháng 9 năm 2010. Mục đích khoản vay được sử dụng để mua bộ phận doanh nghiệp ký ngày 6 tháng 9 năm 2010 giữa Công ty Cổ phần Sông Đà 1 và Công ty Cổ phần Sông Đà 1.02 Hòa Bình. Thời hạn vay kể từ ngày 01 tháng 09 năm 2010 là 36 tháng.

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**5. Phải thu ngắn hạn khác**

Chỉ tiêu	Số cuối năm	Số đầu năm
Tạm ứng	7.928.193.166	8.587.669.478
Ký quỹ, ký cược	-	-
Phải thu ngắn hạn khác	22.556.679.909	21.416.521.715
Tổng cộng	30.484.873.075	30.004.191.193

5.1. Tạm ứng

Chi tiết gồm:	Số cuối năm	Số đầu năm
Tạm ứng cho các bên liên quan	-	-
Tạm ứng cho các đối tượng khác	7.928.193.166	8.587.669.478
Nguyễn Thành Công	1.445.860.712	1.445.860.712
Hoàng Phương Mai	1.348.398.369	1.348.398.369
Nguyễn Thị Vân Anh	1.262.158.377	1.262.158.377
Nguyễn Thị Ngà	1.151.920.829	1.151.920.829
Nguyễn Mạnh Hải	889.412.932	-
Hoàng Quốc Khánh	800.000.000	800.000.000
Đối tượng khác	1.030.441.947	2.579.331.191
Cộng	7.928.193.166	8.587.669.478

5.2. Phải thu ngắn hạn khác

Chi tiết gồm:	Số cuối năm	Số đầu năm
Phải thu các bên liên quan	18.436.986.669	16.868.548.254
Công ty Cổ phần Sông Đà 1.02 Hòa Bình	15.682.158.309	14.478.719.894
Công ty Cổ phần Sông Đà Thăng Long	613.202.608	613.202.608
Công ty Cổ phần Sông Đà - Đất Vàng	2.044.745.000	1.679.745.000
Công ty Cổ phần Hà Châu OSC	96.880.752	96.880.752
Phải thu đối tượng khác	4.119.693.240	4.547.973.461
Phạm Thế Kỳ - CT 30 tầng Lê Đức Thọ	1.925.652.260	1.925.652.260
Đối tượng khác	2.290.921.732	2.719.201.953
Cộng	22.556.679.909	21.416.521.715

6. Dự phòng phải thu khó đòi**6a. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi**

Tình hình biến động dự phòng nợ phải thu, cho vay khó đòi như sau:

	Nợ phải thu	Cộng
Số đầu năm	(7.155.762.478)	(7.155.762.478)
Trích lập dự phòng bổ sung	(31.414.917.124)	(31.414.917.124)
Hoàn nhập dự phòng	-	-
Số cuối năm	(38.570.679.602)	(38.570.679.602)

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Chi tiết gồm:	Số cuối năm	Số đầu năm
Công ty Cổ phần Sông Đà 1.02 Hòa Bình	23.477.875.086	-
Công ty Cổ phần Sông Đà - Đất Vàng	4.044.745.000	-
BQL DA QL18 Liên danh Sông Đà - Thăng Long	1.357.838.522	1.357.838.522
Công ty TNHH Thương mại Thanh Tùng	999.555.900	999.555.900
Công ty CP Kỹ thuật Xây dựng Tramico	803.470.291	803.470.291
Công ty CP Conic JSC	777.207.000	777.207.000
Đối tượng khác	7.109.987.803	3.217.690.765
Cộng	38.570.679.602	7.155.762.478

6b. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi

Tình hình biến động dự phòng nợ phải thu, cho vay khó đòi như sau:

	Nợ phải thu	Cộng
Số đầu năm	-	-
Trích lập dự phòng bổ sung	(32.763.418.198)	(32.763.418.198)
Hoàn nhập dự phòng	-	-
Số cuối năm	(32.763.418.198)	(32.763.418.198)

Chi tiết gồm:	Số cuối năm	Số đầu năm
Công ty Cổ phần Sông Đà 1.02 Hòa Bình	32.763.418.198	-
Cộng	32.763.418.198	-

7. Hàng tồn kho

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	29.598.070	-	29.598.070	-
Công cụ, dụng cụ	12.400.000	-	12.400.000	-
Chi phí SXKD dở dang	45.276.711.607	-	41.187.458.156	-
Hàng hóa	15.440.606.196	-	-	-
Cộng	60.759.315.873	-	41.229.456.226	-

Hiện tại, 12 căn hộ tại Dự án khu đô thị mới Văn Khê tồn kho cuối năm có giá trị ghi sổ là 13.783.911.323 VND (cuối năm trước là 0 VND) đã được dùng thế chấp, cầm cố để đảm bảo cho các khoản vay và nợ của Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam- Trảng An.

7.1. Nguyên liệu, vật liệu

Là những vật tư tồn cuối kỳ phục vụ hoạt động thi công công trình xây dựng.

7.2. Công cụ, dụng cụ

Là dụng cụ dây cáp tồn cuối kỳ phục vụ hoạt động thi công công trình xây dựng.

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**7.3. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang**

Chi tiết gồm:	Số cuối năm	Số đầu năm
Tòa nhà 106 Usilk City	9.488.441.728	9.488.441.728
Nhà máy xi măng Hạ Long	7.415.702.468	7.109.302.087
Tòa nhà CT4 Văn Khê	7.179.111.742	7.179.111.742
Công trình Tòa nhà 108 (HC Việt Nam)	4.944.814.029	-
Công trình khác	16.248.641.640	17.410.602.599
Cộng	45.276.711.607	41.187.458.156

7.4. Hàng hóa

Là hàng hóa bất động sản bao gồm 12 căn hộ tại Dự án Khu đô thị mới Văn Khê và 01 căn hộ tại Dự án Tòa nhà Sông Đà Hà Đông.

8. Chi phí trả trước ngắn hạn và dài hạn**8a. Chi phí trả trước ngắn hạn**

Tình hình biến động chi phí trả trước ngắn hạn

Nội dung	Năm nay	Năm trước
Số dư đầu kỳ (1)	2.376.698.811	183.857.754
Số phát sinh trong kỳ (2)	-	3.718.308.596
Số phân bổ trong kỳ (3)	(2.376.698.811)	(1.525.467.539)
Số cuối kỳ (4) = (1) + (2) – (3)	-	2.376.698.811

8b. Chi phí trả trước dài hạn

Nội dung	Năm nay	Năm trước
Số dư đầu kỳ (1)	283.570.665	976.901.112
Số phát sinh trong kỳ (2)	911.762.238	48.843.983
Số phân bổ trong kỳ (3)	(630.034.535)	(742.174.430)
Số cuối kỳ (4) = (1) + (2) – (3)	565.298.368	283.570.665

Chi tiết gồm:	Số cuối năm	Số đầu năm
Công cụ, dụng cụ	565.298.368	283.570.665
Cộng	565.298.368	283.570.665

9. Tài sản cố định hữu hình

Chi tiết xem phụ lục 01

10. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính của Công ty bao gồm đầu tư góp vốn vào đơn vị khác. Thông tin về các khoản đầu tư tài chính của Công ty như sau:

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Chi tiết gồm:	Số cuối năm			Số đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Đầu tư vào công ty con	10.200.000.000	(10.200.000.000)	-	10.200.000.000	(10.200.000.000)	-
Công ty CP Sông Đà 1.02 Hòa Bình ⁽¹⁾	10.200.000.000	(10.200.000.000)	-	10.200.000.000	(10.200.000.000)	-
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		-	-		-	-
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	3.630.000.000	(30.000.000)	3.600.000.000	5.630.000.000	-	5.630.000.000
Cty CP Sông Đà - Nha Trang ⁽²⁾	3.000.000.000	-	3.000.000.000	3.000.000.000	-	3.000.000.000
Cty CP TV DTXD Sông Đà Sao ⁽³⁾	600.000.000	-	600.000.000	600.000.000	-	600.000.000
Cty CP Sông Đà - Đất Vàng ⁽⁴⁾	30.000.000	(30.000.000)	-	2.030.000.000	-	2.030.000.000
Cộng	13.800.000.000	(10.230.000.000)	3.600.000.000	15.830.000.000	(10.200.000.000)	5.630.000.000

- (1) Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0104872855 ngày 14 tháng 08 năm 2010 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp, Công ty đầu tư vào Công ty CP Sông Đà 1.02 Hòa Bình 10.200.000.000 VND, tương đương 51% vốn điều lệ. Trong năm khoản đầu tư này không có thay đổi. Tại ngày kết thúc năm tài chính, Công ty đã đầu tư 10.200.000.000 VND, tương đương 51% vốn điều lệ.
- (2) Công ty đã mua 300.000 cổ phiếu của Công ty cổ phần Sông Đà- Nha Trang với giá mua là 3.000.000.000 VND. Trong năm khoản đầu tư không có thay đổi. Tại ngày kết thúc năm tài chính, Công ty nắm giữ 300.000 cổ phiếu, tương đương 1,6 % vốn điều lệ của Công ty cổ phần.
- (3) Công ty đã mua 60.999 cổ phiếu của Công ty cổ phần Tư vấn DTXD Sông Đà Sao với giá mua là 600.000.000 VND. Trong năm khoản đầu tư không có thay đổi. Tại ngày kết thúc năm tài chính, Công ty nắm giữ 600.000 cổ phiếu.
- (4) Công ty đã mua 3.000 cổ phiếu của Công ty cổ phần Sông Đà- Đất Vàng với giá mua là 30.000.000 VND. Trong năm khoản đầu tư không có thay đổi. Tại ngày kết thúc năm tài chính, Công ty nắm giữ 3.000 cổ phiếu.

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Dự phòng cho các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Tình hình biến động dự phòng cho các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác như sau:

	Năm nay	Năm trước
Số đầu năm	10.200.000.000	10.200.000.000
Trích lập dự phòng bổ sung	30.000.000	-
Hoàn nhập dự phòng	-	-
Số cuối năm	10.230.000.000	10.200.000.000

11. Phải trả người bán ngắn hạn

Chi tiết gồm:	Số cuối năm	Số đầu năm
Phải trả các bên liên quan	4.448.581.234	4.448.581.234
Công ty CP Hà Châu OSC	3.409.073.270	3.409.073.270
Công ty CP Sông Đà Thăng Long	934.139.440	934.139.440
Công ty CP Sông Đà - Đất Vàng	105.368.524	105.368.524
Phải trả người bán khác	25.059.669.801	19.343.645.720
Công ty CP Xây dựng HC Việt Nam	6.054.611.440	-
Công ty TNHH TM & XD Hà Quỳnh	3.185.714.848	3.185.714.848
Công ty CP TD ĐT Long Giang	2.684.772.166	2.684.772.166
Đối tượng khác	13.134.571.347	13.473.158.706
Cộng	29.508.251.035	23.792.226.954

Nợ quá hạn chưa thanh toán

Chi tiết gồm:	Số cuối năm	Số đầu năm
Nợ quá hạn của các bên liên quan	4.343.212.710	4.343.212.710
Công ty CP Hà Châu OSC	3.409.073.270	3.409.073.270
Công ty CP Sông Đà Thăng Long	934.139.440	934.139.440
Nợ quá hạn của các nhà cung cấp khác	4.829.773.572	5.553.937.289
Công ty CP Xi măng Hạ Long	576.757.714	576.757.714
Đối tượng khác	4.253.015.858	4.977.179.575
Cộng	9.172.986.282	9.897.149.999

12. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

Chi tiết gồm:	Số cuối năm	Số đầu năm
Trả trước cho các bên liên quan	-	-
Trả trước cho các đối tượng khác	4.045.254.564	10.919.452.164
Ban quản lý Dự án KĐT mới Văn Khê	1.910.000.000	200.000.000
Ban quản lý Dự án Viễn thông Quốc Gia	923.238.000	923.238.000
Ban điều hành Dự án Nhà máy XMHL	726.533.101	726.533.101
Các đối tượng khác	485.483.463	9.069.681.063
Cộng	4.045.254.564	10.919.452.164

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**13. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

Chi tiết gồm:	Số đầu năm	Phải nộp	Đã nộp	Số cuối năm
Thuế GTGT đầu ra	8.010.753.798	266.475.390	100.000.000	8.177.229.188
Thuế TNDN	6.765.610.393	-	-	6.765.610.393
Thuế thu nhập cá nhân	165.205.182	28.423.067	-	193.628.249
Các loại thuế khác	2.018.301.415	-	-	2.018.301.415
Cộng	16.959.870.788	3.334.669.311	3.139.770.854	17.154.769.245

Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ với thuế suất 10%.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp cho các khoản thu nhập tính thuế với thuế suất 22%.

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm được dự tính như sau:

	Năm nay	Năm trước
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(67.618.442.339)	(21.250.528.725)
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN:		
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Thu nhập chịu thuế	(67.618.442.339)	(21.250.528.725)
Thu nhập được miễn thuế	-	-
Lỗi các năm trước được chuyển	-	-
Thu nhập tính thuế	(67.618.442.339)	(21.250.528.725)
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	22%	22%
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo thuế suất phổ thông	-	-
Tổng Thuế thu nhập doanh nghiệp còn phải nộp	-	-

Các loại thuế khác

Công ty kê khai và nộp theo qui định.

14. Phải trả người lao động

	Số cuối năm	Số đầu năm
Tiền lương phải trả	1.773.689.915	1.307.254.536
Tiền thưởng phải trả	-	-
Cộng	1.773.689.915	1.307.254.536

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**15. Chi phí phải trả ngắn hạn**

Chi tiết gồm:	Số cuối năm	Số đầu năm
<i>Phải trả các bên liên quan</i>	-	-
<i>Phải trả các tổ chức và cá nhân khác</i>	52.745.379.141	51.085.055.578
Chi phí lãi vay phải trả	9.306.862.445	6.154.925.405
Lãi vay Ngân hàng Nông nghiệp & PTNT Trảng An	6.252.949.969	4.779.259.793
Lãi vay Ngân hàng BIDV Đông Đô	2.846.149.976	1.375.665.612
Lãi vay cá nhân	207.762.500	-
Các chi phí phải trả ngắn hạn khác ⁽¹⁾	43.438.516.696	44.930.130.173
KĐT Thống Nhất - Hoàn Kiếm	18.750.804.076	18.750.804.076
Công trình CT4 - Văn Khê	18.054.274.356	18.054.274.356
CT tòa nhà Sông Đà - Hà Đông	3.899.960.767	2.733.477.497
CT tòa nhà Sông Đà - Hà Đông (1.03HN)	2.733.477.497	4.062.829.632
Đối tượng khác	-	1.328.744.612
Tổng cộng	52.745.379.141	51.085.055.578

⁽¹⁾ Là những công trình đã kết chuyển doanh thu và trích trước chi phí phù hợp với doanh thu đã kết chuyển trước.

16. Phải trả ngắn hạn khác

	Số cuối năm	Số đầu năm
<i>Phải trả các bên liên quan</i>	-	-
<i>Phải trả các đơn vị và cá nhân khác</i>	39.547.351.402	35.686.981.220
Kinh phí công đoàn	232.817.160	187.627.216
Bảo hiểm xã hội	3.270.539.569	2.708.060.213
Bảo hiểm y tế	569.146.244	469.818.683
Bảo hiểm thất nghiệp	348.644.264	303.261.102
Các khoản phải trả ngắn hạn khác	34.226.204.165	32.018.214.006
Thanh tra í nh Quảng Ninh	7.162.471.000	7.162.471.000
Các chủ công trình nhận khoán	11.083.443.070	8.872.689.731
Phí bảo trì CT4 - Văn Khê	5.222.204.864	5.392.656.922
Cổ tức năm 2011	3.500.000.000	3.500.000.000
Các khoản phải trả ngắn hạn khác	7.258.085.231	7.090.396.353
Cộng	38.647.351.402	35.686.981.220

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**17. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn và dài hạn****17a. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn**

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn phải trả các bên liên quan	1.760.000.000	1.760.000.000	80.000.000	80.000.000
Bà Vũ Thị Hồng Duyên	1.680.000.000	1.680.000.000		
Ông Đặng Duy Phong	80.000.000	80.000.000	80.000.000	80.000.000
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn phải trả các tổ chức và cá nhân khác	21.766.292.503	21.766.292.503	23.706.682.503	23.706.682.503
Vay ngắn hạn ngân hàng	19.491.306.503	19.491.306.503	21.246.682.503	21.246.682.503
Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát Triển Đông Đô ⁽¹⁾	7.785.272.313	7.785.272.313	8.490.958.313	8.490.958.313
Ngân hàng Nông Nghiệp & PTNT Trảng An ⁽²⁾	11.706.034.190	11.706.034.190	12.755.724.190	12.755.724.190
Vay ngắn hạn các tổ chức khác ⁽³⁾	2.274.986.000	2.274.986.000	2.460.000.000	2.460.000.000
Nguyễn Duy Kiên	905.686.000	905.686.000	200.000.000	200.000.000
Trịnh Thị Hồng	500.000.000	500.000.000	500.000.000	500.000.000
Nguyễn Thị Khuôn	450.000.000	450.000.000	900.000.000	900.000.000
Đối tượng khác	419.300.000	419.300.000	860.000.000	860.000.000
Cộng	23.526.292.503	23.526.292.503	23.786.682.503	23.786.682.503

(1) Là khoản vay Ngân hàng BIDV Đông Đô Hợp đồng số 323.2013/HĐTDHM ngày 28 tháng 06 năm 2013.

- Mục đích vay: Bổ sung vốn kinh doanh.
- Thời hạn vay: 01 năm
- Lãi suất vay: theo từng khế ước vay
- Tài sản đảm bảo: Toàn bộ máy móc thiết bị, phương tiện vận tải và diện tích Tầng 13, Tầng 14 Tòa nhà Sông Đà Cầu Giấy tại địa chỉ : Ngõ 18/165 Cầu Giấy, Hà Nội.

(2) Là khoản vay ngân hàng NN& PTNT Trảng An Hợp đồng Tín dụng số 1305-LAV-201000308/HĐTD.

- Tổng hạn mức tín dụng là 30.000.000.000 đồng (Ba mươi tỷ VNĐ).
- Hiệu lực của HMTD : 12 tháng kể từ ngày ký hợp đồng tín dụng.
- Thời hạn cho vay cụ thể của mỗi lần giải ngân do hai bên thỏa thuận , được ghi trên từng giấy nhận nợ tối đa là 12 tháng.
- Lãi suất áp dụng theo quy định lãi suất tại thời điểm điều chỉnh do Chi nhánh ngân hàng NN& PTNT Trảng An thông báo.
- Hợp đồng được đảm bảo bằng tài sản thế chấp là Quyền sử dụng tầng lửng và tầng 2 thuộc dự án Tòa nhà cao tầng hỗn hợp CT4 Văn Khê - Hà Đông và 12 căn hộ tại Dự án khu đô thị mới Văn Khê.

(3) Vay cá nhân với thời hạn vay là 3 tháng, lãi suất trong hạn là 13%/năm.

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

17b. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn

Là khoản vay Tập đoàn Sông Đà:

- Lãi suất áp dụng lãi suất vay ngắn hạn của các Ngân hàng tại thời điểm tính lãi vay vốn.
- Mục đích vay : Bổ sung vay vốn phục vụ sản xuất kinh của công ty.
- Thời hạn vay :Không xác định hoặc tới khi có thông báo của Bên cho vay về việc dừng cho vay đối với Bên vay.

18. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	Năm nay	Năm trước
Số đầu năm	145.788.653	448.388.653
Tăng do trích lập từ lợi nhuận	-	-
Chi quỹ	(135.471.600)	(302.600.000)
Số cuối năm	10.317.053	145.788.653

19. Vốn chủ sở hữu**19a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Thông tin về biến động của vốn chủ sở hữu được trình bày ở Phụ lục 02 đính kèm.

19b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

Tên cổ đông	Tỷ lệ	Số cuối năm	Số đầu năm
Công ty Cổ phần Sông Đà- Thăng Long	1.914.200	19.142.000.000	38,28%
Nguyễn Xuân Bình	618.700	6.187.000.000	12,37%
Công ty Cổ phần Hà Châu OSC	560.087	5.600.870.000	11,20%
Cổ đông khác	1.907.013	19.070.130.000	38,15%
Cộng	100%	50.000.000.000	50.000.000.000

19c. Cổ phiếu

	Số cuối năm	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.000.000	5.000.000
Số lượng cổ phiếu đã phát 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>	-	-
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>	<i>5.000.000</i>	<i>5.000.000</i>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (Đơn vị tính: đồng)****1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

Chi tiết gồm	Năm nay	Năm trước
Doanh thu hoạt động xây lắp	30.572.059.528	28.314.081.731
Doanh thu kinh doanh bất động sản	88.192.416	980.961.734
Doanh thu dịch vụ tòa nhà Sông Đà	466.247.738	454.614.732
Doanh thu cho thuê tài sản	185.705.345	686.235.690
Doanh thu khác	51.590.908	253.157.448
Cộng	31.363.795.935	30.689.051.335

2. Giá vốn hàng bán

Chi tiết gồm:	Năm nay	Năm trước
Giá vốn hoạt động xây lắp	28.841.721.900	40.453.690.652
Giá vốn dịch vụ tòa nhà Sông Đà	537.056.795	499.090.957
Giá vốn cho thuê tài sản	248.921.776	678.508.418
Giá vốn khác	-	251.875.100
Cộng	29.627.700.471	41.883.165.127

Trong đó giá vốn trích trước của hàng hóa bất động sản đã bán và công trình xây dựng đã hoàn thành bàn giao như sau:

Hạng mục	Năm nay		Năm trước	
	Giá trị trích trước	Thời gian dự kiến phát sinh	Giá trị trích trước	Thời gian dự kiến phát sinh
Hoạt động Bất động sản	18.750.804.076		18.750.804.076	
KĐT Thống Nhất - Hoàn Bò	18.750.804.076	(*)	18.750.804.076	(*)
Các công trình xây dựng đã hoàn thành	24.687.712.620		25.338.340.503	
CT CT4 - Văn Khê	18.054.274.356	(**)	18.054.274.356	(**)
CT tòa nhà Sông Đà - Hà Đông	6.633.438.264	(**)	6.796.307.129	(**)
Công trình 143/85 Hạ Đình	-	(**)	487.759.018	(**)
Cộng	43.438.516.696		44.089.144.579	

(*) Phát sinh khi hoàn thiện sổ đo cho khách hàng.

(**) Phát sinh khi tổ nhận khoán bàn giao chứng từ.

3. Doanh thu hoạt động tài chính

Chi tiết gồm:	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	16.415.982	143.635.472
Lãi tiền cho vay	1.568.438.415	1.350.826.609
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	619.500.000
Cộng	1.584.854.397	2.113.962.081

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**4. Chi phí tài chính**

Chi tiết gồm:	Năm nay	Năm trước
Lãi tiền vay	3.791.691.494	6.126.084.037
Dự phòng đầu tư chứng khoán	30.000.000	
Chi phí bán chứng khoán	-	347.106.000
Cộng	3.821.691.494	6.473.190.037

5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi tiết gồm:	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên quản lý	1.148.121.489	3.077.479.982
Chi phí vật liệu quản lý	126.389.434	145.351.230
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	13.000.000	44.658.909
Chi phí khấu hao tài sản cố định	373.690.414	379.048.853
Thuế, phí và lệ phí	5.321.688	26.796.099
Dự phòng nợ phải thu khó đòi	64.178.335.322	1.118.004.030
Chi phí dịch vụ mua ngoài	266.957.160	660.581.114
Chi phí khác bằng tiền	748.496.538	1.126.299.277
Cộng	66.860.312.045	6.578.219.494

6. Thu nhập khác

Chi tiết gồm:	Năm nay	Năm trước
Điều chỉnh công nợ	64.313.680	-
Thu nhập khác	-	1.389.907.173
Cộng	64.313.680	1.389.907.173

7. Chi phí khác

Chi tiết gồm	Năm nay	Năm trước
Chi nộp phạt	321.681.342	-
Chi phí khác	20.999	508.874.656
Cộng	321.702.341	508.874.656

8. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông dùng tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	(67.618.442.339)	(21.250.528.725)
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận:	-	-
Lợi nhuận để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	(67.618.442.339)	(21.250.528.725)
Số lượng cổ phiếu phổ thông sử dụng để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu (Cổ phiếu)	5.000.000	5.000.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/ cổ phiếu)	(13.524)	(4.250)

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Số lượng cổ phiếu phổ thông sử dụng để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính như sau:

	Năm nay	Năm trước
Số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm	5.000.000	5.000.000
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông tiềm năng có tác động :	-	-
Số lượng cổ phiếu phổ thông sử dụng để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	5.000.000	5.000.000

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Chi tiết gồm:	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	10.129.070.806	1.202.470.460
Chi phí nhân công	15.165.603.905	9.766.868.142
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.641.531.307	1.655.909.941
Chi phí máy thi công	1.286.289.237	833.170.866
Chi phí dự phòng	64.178.335.322	1.118.004.030
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.126.850.765	4.423.266.008
Chi phí khác bằng tiền	6.795.370.558	12.442.280.157
Cộng	102.323.051.900	31.441.969.604

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Giao dịch và số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan với Công ty bao gồm: các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác.

1a. *Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt*

Các thành viên quản lý chủ chốt gồm: các thành viên Hội đồng quản trị và các thành viên Ban điều hành (Ban Tổng Giám đốc, kế toán trưởng). Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt là các thành viên mật thiết trong gia đình các thành viên quản lý chủ chốt.

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt

	Năm nay	Năm trước
Tiền lương	335.218.548	325.128.362
Phụ cấp	-	-
Tiền thưởng	-	-
Các khoản phúc lợi khác	-	-
Cộng	335.218.548	325.128.362

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Trong năm công ty có phát sinh vay vốn thành viên chủ chốt và các cá nhân liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt. Số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt:

Giao dịch với các bên liên quan khác:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch năm nay	Giá trị giao dịch năm trước
Đặng Duy Phong	Kế toán trưởng	Vay ngắn hạn	-	80.000.000
Vũ Thị Hồng Duyên	Gia đình của Tổng Giám đốc	Vay ngắn hạn	1.680.000.000	-

Số dư với các bên liên quan khác:

	Đầu năm	Cuối năm
Các thành viên Hội đồng quản trị		
Các thành viên Ban điều hành	80.000.000	80.000.000
Ông Đặng Duy Phong	80.000.000	80.000.000
Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt	1.680.000.000	-
Bà Vũ Thị Hồng Duyên	1.680.000.000	-

1b. Giao dịch và số dư với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

Bên liên quan khác	Mối quan hệ
Công ty CP Sông Đà 1.02 Hòa Bình	Công ty con
Công ty CP Sông Đà Thăng Long	Công ty mẹ
Công ty CP Hà Châu OSC	Cổ đông
Công ty CP Sông Đà- Đất Vàng	Công ty có đầu tư và cùng tập đoàn
Công ty CP Sông Đà Nha Trang	Công ty có đầu tư và cùng tập đoàn

Giao dịch với các bên liên quan khác:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị giao dịch năm nay	Giá trị giao dịch năm trước
Công ty CP Sông Đà 1.02 Hòa Bình	Công ty con	Lãi cho vay	1.203.438.415	1.132.541.239
Công ty CP Sông Đà Thăng Long	Công ty mẹ	Phải trả người bán	15.033.518.666	(15.033.518.666)
Công ty CP Sông Đà- Đất Vàng	Công ty có đầu tư và cùng tập đoàn	Lãi cho vay	365.000.000	365.000.000
Công ty CP Sông Đà Nha Trang	Công ty có đầu tư và cùng tập đoàn	Trả trước cho người bán	250.000.000	150.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Số dư với bên liên quan:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Số cuối năm	Số đầu năm
Công ty CP Sông Đà 1.02 Hòa Bình	Công ty con	Phải thu về cho vay dài hạn	32.763.418.198	32.763.418.198
		Phải thu ngắn hạn khác	15.682.158.309	14.478.719.894
		Trả trước cho người bán	7.795.716.777	7.795.716.777
Công ty CP Sông Đà Thăng Long	Công ty mẹ	Phải thu ngắn hạn khác	613.202.608	613.202.608
		Trả trước cho người bán	-	15.033.518.666
		Phải trả người bán	934.139.440	934.139.440
Công ty CP Hà Châu OSC	Cổ đông	Phải thu ngắn hạn khác	96.880.752	96.880.752
		Phải trả người bán	3.409.073.270	3.409.073.270
Công ty CP Sông Đà - Đất Vàng	Công ty có đầu tư và cùng tập đoàn	Phải thu ngắn hạn khác	2.044.745.000	1.679.745.000
		Trả trước cho nhà cung cấp	105.368.524	105.368.524
Công ty CP Sông Đà Nha Trang	Công ty có đầu tư và cùng tập đoàn	Trả trước cho nhà cung cấp	3.250.000.000	3.000.000.000

2. Báo cáo bộ phận

- Trình bày báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh	Năm nay		
	Doanh thu	Giá vốn	Lợi nhuận gộp
Xây lắp	30.572.059.528	28.841.721.900	1.730.337.628
Thương mại	88.192.416	-	88.192.416
Dịch vụ	703.543.991	785.978.571	(82.434.580)
	Năm trước		
	Doanh thu	Giá vốn	Lợi nhuận gộp
Xây lắp	28.314.081.731	40.453.690.652	(12.139.608.921)
Thương mại	980.961.734	-	980.961.734
Dịch vụ	1.394.007.870	1.429.474.475	(35.466.605)

- Trình bày báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý

Trong năm, toàn bộ hoạt động của công ty là trên lãnh thổ Việt Nam.

3. Số liệu so sánh

3a. Áp dụng chế độ kế toán mới

Như đã trình bày tại thuyết minh số III.1, kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 Công ty đã áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Công ty đã trình bày lại các số liệu so sánh theo qui định của Chế độ kế toán doanh nghiệp mới này.

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**3b. Ảnh hưởng của việc áp dụng chế độ kế toán mới**

Ảnh hưởng của việc áp dụng chế độ kế toán mới, thay đổi trong chính sách kế toán và điều chỉnh các sai sót đến số liệu so sánh trong Báo cáo tài chính như sau:

	Mã số	Số liệu trước điều chỉnh	Các điều chỉnh	Số liệu sau điều chỉnh
	(1)	(2)	(3)	(2)+(3)
Bảng cân đối kế toán				
Tài sản		205.687.536.018	-	205.687.536.018
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	6.170.000.000	(5.780.000.000)	390.000.000
Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	47.242.138.092	(47.242.138.092)	-
Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	-	5.780.000.000	5.780.000.000
Phải thu ngắn hạn khác	136	6.937.801.821	23.066.389.372	30.004.191.193
Tài sản ngắn hạn khác	155	8.587.669.478	(8.587.669.478)	-
Phải thu về cho vay dài hạn	215	-	32.763.418.198	32.763.418.198
Nguồn vốn		205.687.536.018	-	205.687.536.018
Báo cáo kết quả kinh doanh				
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	-	(4.250)	(4.250)

4. Khả năng hoạt động kinh doanh liên tục

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015, khoản lỗ thuần của công ty đến năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015 là 97.581.721.037 đồng (trong đó khoản lỗ cho năm tài chính 2015 là 67.618.442.339 đồng), và tại ngày đó, các khoản nợ ngắn hạn của công ty đã vượt quá Tổng tài sản là 25.604.349.944 đồng, và vốn chủ sở hữu âm 42.865.296.023 đồng.

Tuy nhiên, trong năm 2016, công ty đang tích cực thực hiện các biện pháp thu hồi công nợ phải thu khách hàng và thực hiện nghiệm thu bàn giao các công trình dở dang để thu hồi nguồn vốn kinh doanh. Tổng Công ty Sông Đà cũng thực hiện hỗ trợ vốn bằng biện pháp khoanh vùng khoản vay không thu lãi.

Với kế hoạch sản xuất kinh doanh và các biện pháp nêu trên, Ban giám đốc công ty vẫn tin rằng công ty vẫn hoạt động liên tục.

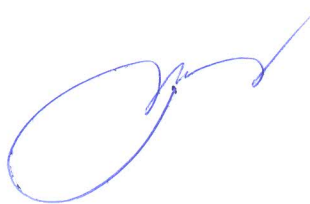
5. Các Sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính

Không có sự kiện nào phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính yêu cầu phải điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính.

Hà Nội, ngày 24 tháng 06 năm 2016


NGUYỄN MẠNH HẢI

Người lập biểu


ĐẶNG DUY PHONG

Kế toán trưởng

**NGUYỄN XUÂN BÌNH**

Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1

Thuyết minh báo cáo tài chính (tiếp theo)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

Phụ lục số 01: Tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I. Số dư đầu năm	4.303.935.508	8.647.105.725	2.127.252.511	54.658.400	15.132.952.144
2. Tăng trong năm	-	-	-	-	-
3. Giảm trong năm	-	-	-	-	-
4. Số cuối năm	4.303.935.508	8.647.105.725	2.127.252.511	54.658.400	15.132.952.144
<i>Trong đó:</i>					
<i>Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng</i>	-	160.350.000	2.127.252.511	54.658.400	2.342.260.911
<i>Nguyên giá Tài sản cố định cầm cố thế chấp</i>	2.826.274.408	8.647.105.725	2.127.252.511	-	13.600.632.644
II. Giá trị hao mòn					
1. Đầu năm	2.412.667.371	3.021.396.543	1.925.719.521	54.658.400	7.414.441.835
2. Tăng trong năm	172.157.424	1.258.749.984	201.532.990	-	1.632.440.398
- Khấu hao trong năm	172.157.424	1.258.749.984	201.532.990	-	1.632.440.398
3. Giảm trong năm	-	-	-	-	-
4. Số cuối năm	2.584.824.795	4.280.146.527	2.127.252.511	54.658.400	9.046.882.233
III. Giá trị còn lại					
1. Tại ngày đầu năm	1.891.268.137	5.625.709.182	201.532.990	-	7.718.510.309
2. Tại ngày cuối năm	1.719.110.713	4.366.959.198	-	-	6.086.069.911
<i>Trong đó:</i>					
<i>Giá trị còn lại của Tài sản cầm cố thế chấp</i>	1.130.509.738	4.366.959.198	-	-	5.497.468.936

Người lập biểu

Nguyễn Mạnh Hải

NGUYỄN MẠNH HẢI

Thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời với Báo cáo tài chính

Kế toán trưởng

Đặng Duy Phong

ĐẶNG DUY PHONG

Hà Nội, ngày 24 tháng 06 năm 2016

Tổng Giám đốc



NGUYỄN XUÂN BÌNH

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1
Thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

Phụ lục số 02 - Tình hình tăng giảm vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của Chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ dự đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	50.000.000.000	20.754.319.108	4.716.425.014	2.900.401.636	(8.712.749.973)	69.658.395.785
Tăng trong năm trước	-	-	-	-	-	-
Giảm trong năm trước	-	(20.754.319.108)	-	(2.900.401.636)	(21.250.528.725)	(44.905.249.469)
+ Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	(21.250.528.725)	(21.250.528.725)
+ Giảm khác (*)	-	(20.754.319.108)	-	(2.900.401.636)	-	(23.654.720.744)
Số dư cuối năm trước	50.000.000.000	-	4.716.425.014	-	(29.963.278.698)	24.753.146.316
Số dư đầu năm nay	50.000.000.000	-	4.716.425.014	-	(29.963.278.698)	24.753.146.316
Tăng trong kỳ này	-	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ này	-	-	-	-	(67.618.442.339)	(67.618.442.339)
+ Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	(67.618.442.339)	(67.618.442.339)
Số dư cuối năm nay	50.000.000.000	-	4.716.425.014	-	(97.581.721.037)	(42.865.296.023)

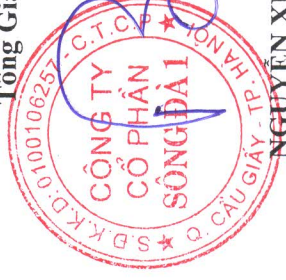
(*) Là khoản bù đắp lỗ năm 2013 theo Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ/2014 ngày 25/06/2014 và Biên bản họp Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2014 ngày 25/06/2014.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Hà Nội, ngày 24 tháng 06 năm 2016

Tổng Giám đốc



NGUYỄN MẠNH HẢI

ĐẶNG DUY PHONG

NGUYỄN XUÂN BÌNH