

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2020

Đơn vị: Công ty cổ phần đầu tư và xây lắp Sông Đà

Địa chỉ: 49 ngõ 151B phố Thái Hà, P.Láng Hạ, Q. Đống Đa, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 22112194 mail:songdaic@gmail.com

Mã số thuế: 0500450173

Báo cáo gồm:

- Bảng cân đối kế toán
- Báo cáo kết quả hoạt động SXKD
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh BCTC

Hà Nội, ngày 20 tháng 10 năm 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Kết thúc tại ngày 30/09/2020

	TÀI SẢN	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		15.449.513.360	34.064.033.600
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1.247.182.728	2.705.705.937
1	Tiền	111	V.01	1.247.182.728	2.705.705.937
2	Các khoản tương đương tiền	112			
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	2.161.200	2.161.200
1	Chứng khoán kinh doanh	121	V.02a	2.161.200	2.161.200
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.02b		
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		8.373.769.175	8.470.513.889
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	7.224.722.842	6.844.296.144
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	349.000.000	655.909.091
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5	Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6	Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05.1	800.046.333	970.308.654
7	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137			
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV	Hàng tồn kho	140	V.06	5.658.831.842	6.119.677.677
1	Hàng tồn kho	141		5.658.831.842	6.119.677.677
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		167.568.415	16.765.974.897
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		167.568.415	304.943.725
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	16.461.031.172
3	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5	Tài sản ngắn hạn khác	155			
B	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		254.087.991.495	441.912.562.412
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		(340.804.323)	(340.804.323)
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2	Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4	Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.07		
6	Phải thu dài hạn khác	216	V.05.2		
7	Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		(340.804.323)	(340.804.323)
II	Tài sản cố định	220		232.588.271.952	212.474.184.629
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	232.588.271.952	208.965.501.229
	- Nguyên giá	222		240.942.900.080	253.705.503.810

	TÀI SẢN	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(8.354.628.128)	(44.740.002.581)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	
	- Nguyên giá	225			
	- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.09	-	3.508.683.400
	- Nguyên giá	228		100.000.000	3.608.683.400
	- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(100.000.000)	(100.000.000)
III	Bất động sản đầu tư	230		-	
	- Nguyên giá	231			
	- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240		21.185.478.411	229.124.136.651
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.10	21.185.478.411	229.124.136.651
V	Đầu tư tài chính dài hạn	250		655.045.455	655.045.455
1	Đầu tư vào công ty con	251			
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.02.2	655.045.455	655.045.455
4	Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI	Tài sản dài hạn khác	260		-	
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11		
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4	Tài sản dài hạn khác	268			
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		269.537.504.855	475.976.596.012
C	NỢ PHẢI TRẢ	300		122.620.039.810	328.707.243.611
I	Nợ ngắn hạn	310		40.450.039.810	40.165.063.611
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	15.952.437.238	14.418.622.879
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.14	805.157.675	1.491.177.396
3	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.15	548.638.408	290.656.613
4	Phải trả người lao động	314		184.293.717	419.764.908
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.16		
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	V.17	14.369.160.243	9.219.092.649
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12a	8.200.000.000	13.918.896.637
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12	Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		390.352.529	406.852.529
13	Quỹ bình ổn giá	323			
14	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324			

	TÀI SẢN	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
II	Nợ dài hạn	330		82.170.000.000	288.542.180.000
1	Phải trả dài hạn người bán	331			
2	Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3	Chi phí phải trả dài hạn	333			
4	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5	Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7	Phải trả dài hạn khác	337			178.738.180.000
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.12b	82.170.000.000	109.804.000.000
9	Trái phiếu chuyển đổi	339			
10	Cổ phiếu ưu đãi	340			
11	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12	Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		146.917.465.045	147.269.352.401
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.18	146.917.465.045	147.269.352.401
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411		160.076.850.000	160.076.850.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	V.18.1	160.076.850.000	160.076.850.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2	Thặng dư vốn cổ phần	412	V.18.1	48.603.459	48.603.459
3	Quyền chọn sửa đổi trái phiếu	413			
4	Vốn khác của chủ sở hữu	414	V.18.1		
5	Cổ phiếu quỹ	415	V.18.1	(3.510.000)	(3.510.000)
6	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8	Quỹ đầu tư phát triển	418	V.18.5	1.334.615.191	1.334.615.191
9	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V.18.1	(14.539.093.605)	(14.187.206.249)
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(14.187.206.249)	(14.187.206.249)
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(351.887.356)	
12	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1	Nguồn kinh phí	431			
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		269.537.504.855	475.976.596.012

Hà Nội, Ngày 00/45 tháng 10 năm 2020

Lập biểu



Lê Đại Thắng

Kế toán trưởng



Lê Quang Đại



 Giám đốc công ty
 NGUYỄN TIẾN KHANH

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ 3/2020

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	6.632.576.977	6.395.023.312	22.253.673.273	14.281.218.415
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	220.666.788
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		6.632.576.977	6.395.023.312	22.253.673.273	14.060.551.627
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	4.262.469.585	6.207.201.445	16.875.135.292	19.566.353.041
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		2.370.107.392	187.821.867	5.378.537.981	(5.505.801.414)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	535.986	321.624	1.848.601	3.110.474
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	2.467.520.831	2.168.890.875	7.560.865.705	6.090.596.488
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2.452.520.831	2.168.890.875	7.533.532.372	6.090.596.488
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		-	-	-	-
9. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.5	302.185.675	637.742.848	1.806.159.335	2.356.408.349
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22)+24-(25+26))	30		(399.063.128)	(2.618.490.232)	(3.986.638.458)	(13.949.695.777)
12. Thu nhập khác	31	VI.6	193.377.663.636	1.231.638.934	202.351.936.363	3.303.641.580
13. Chi phí khác	32	VI.7	192.501.865.098	1.510.226.628	197.950.279.163	3.052.486.033
14. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		875.798.538	(278.587.694)	4.401.657.200	251.155.547
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		476.735.410	(2.897.077.926)	415.018.742	(13.698.540.230)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	-	-	766.906.098	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		476.735.410	(2.897.077.926)	(351.887.356)	(13.698.540.230)
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	VI.9	30	(181)	(22)	(856)

Hà Nội, Ngày tháng 10 năm 2020

Lập biểu

Thái

Kế toán trưởng

Lê Quang Đại



Lê Đại Thắng

Lê Quang Đại

Nguyễn Tiến Khanh

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÝ 3/2020

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		16.075.006.358	18.509.213.990
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(18.614.533.741)	(16.135.418.368)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(3.144.899.850)	(2.156.959.000)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(7.533.532.372)	(1.825.675.977)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(766.906.098)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		6.943.384.125	17.526.012.857
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(91.993.529)	(27.764.120.628)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(7.133.475.107)	(11.846.947.126)
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		9.522.000.000	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.848.535	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		9.523.848.535	-
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33	VII.1	8.500.000.000	17.129.688.451
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	VII.2	(12.348.896.637)	(4.840.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(3.848.896.637)	12.289.688.451
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(1.458.523.209)	442.741.325
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2.705.705.937	3.174.743.983
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		1.247.182.728	3.617.485.308

Hà Nội, Ngày tháng 10 năm 2020

Lập biểu

Kế toán trưởng



Lê Đại Thắng



Lê Quảng Đại

Giám đốc công ty
 CÔNG TY
 CỔ PHẦN
 ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẬP
 SÔNG ĐÀ
 Đ. ĐÔNG DÀ, P. HẠ LÃNG, Q. LÁNG HẠ, TP. HÀ NỘI



Nguyễn Tiến Khanh

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẮP SÔNG ĐÀ

Địa chỉ: Số 49 - Ngõ 151 B Thái Hà , phường Láng Hạ , Quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho ngày kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020

I. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt	24.485.288	20.918.400
Tiền gửi ngân hàng	1.222.697.440	2.684.787.537
Cộng	1.247.182.728	2.705.705.937

2. Các khoản đầu tư tài chính**a. Ngắn hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Cổ phiếu</i>	<i>2.161.200</i>	<i>2.161.200</i>
BID	91.200	91.200
PET	2.070.000	2.070.000
Cộng	2.161.200	2.161.200

b. Dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cổ phiếu nhỏ lẻ của Công ty Cổ phần Sông Đà 2	500.000	500.000
Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Khu kinh tế		
Hải Hà (*)	654.545.455	654.545.455
Cộng	655.045.455	655.045.455

(*) Là giá trị phần vốn góp vào Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển khu kinh tế Hải Hà số cổ phần 3.750 Cổ phần, mệnh giá 160.000 VND/ cổ phần.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẮP SÔNG ĐÀ

Địa chỉ: Số 49 - Ngõ 151 B Thái Hà, phường Láng Hạ, Quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho ngày kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng**

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Công ty Cổ phần phát triển điện Miền bắc 1	1.544.281.158	-	1.544.281.158	-
Điện lực Điện Biên	1.293.469.258	-	2.313.834.443	-
Công ty Điện lực Bắc Kạn	0	-	250.418.546	-
Tổng Công ty Điện lực Miền Bắc (DT bán điện)	4.046.168.103	-	2.394.957.674	-
Các khách hàng khác	340.804.323	(340.804.323)	340.804.323	(340.804.323)
Cộng	7.224.722.842	(340.804.323)	6.844.296.144	(340.804.323)

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty TNHH Công nghiệp và kỹ thuật điện	349.000.000	349.000.000
Viện KHNL - Viện KH&CN Việt Nam	0	1.909.091
Công ty CP BTA Sơn La	0	0
Các nhà cung cấp khác	0	305.000.000
Cộng	349.000.000	655.909.091

5. Phải thu khác ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tạm ứng	700.000.000	603.888.899
Ký cược, ký quỹ	23.750.000	23.750.000
Các khoản phải thu ngắn hạn khác	76.296.333	342.669.755
Cộng	800.046.333	970.308.654

6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
--	------------	------------

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẮP SÔNG ĐÀ

Địa chỉ: Số 49 - Ngõ 151 B Thái Hà, phường Láng Hạ, Quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho ngày kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Số đầu năm	(340.804.323)	(340.804.323)
Trích lập dự phòng bổ sung	-	-
Hoàn nhập dự phòng	-	-
Số cuối kỳ	(340.804.323)	(340.804.323)

Chi tiết dự phòng phải thu khó đòi được trình bày như sau:

	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Dự phòng	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Dự phòng
Xí nghiệp Sông Đà 7.05						
– Công ty CP SSD 705	Trên 3 năm	220.761.166	(220.761.166)	Trên 3 năm	220.761.166	(220.761.166)
Điện lực Lai Châu	Trên 3 năm	120.043.157	(120.043.157)	Trên 3 năm	120.043.157	(120.043.157)
Cộng		340.804.323	(340.804.323)		340.804.323	(340.804.323)

7. Hàng tồn kho

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	5.658.831.842	-	6.119.677.677	-
Cộng	5.658.831.842	-	6.119.677.677	-

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẮP SÔNG ĐÀ

Địa chỉ: Số 49 - Ngõ 151 B Thái Hà , phường Láng Hạ , Quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho ngày kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**8. Tài sản cố định hữu hình**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá					
Số đầu năm	245.531.711.842	6.329.042.423	1.803.549.545	41.200.000	253.705.503.810
Đầu tư XD CB hoàn thành	232.769.108.112	-	-	-	232.769.108.112
Thanh lý, nhượng bán	249.040395.242	0	-	-	249.040395.242
Số cuối kỳ	232.769.108.112	6.329.042.423	1.803.549.545	41.200.000	240.942.900.080
<i>Trong đó:</i>					
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	37.412.692.836	5.705.656.007	1.598.049.553	23.604.185	44.740.002.581
Khấu hao trong kỳ	2.530.287.278	51.948.861	14.545.455	1.287.501	2.598.069.098
Giảm do thanh lý, nhượng bán	194.431.284.737	0	-	-	194.431.284.737
Số cuối kỳ	823.972.932	5.861.502.590	-1.641.685.918	27.466.688-	8.454.628.128
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	208.119.019.006	828.886.408	6.208.704.739	17.879.912	208.965.501.229
Số cuối kỳ	231.945.135.180	467.539.833	161.863.627	13.733.312	232.588.271.952

Tài sản Nhà máy thủy điện Tát Ngoãng - Mộc Châu - Sơn La Đã được bán cho Công ty CP Thủy điện Nậm La theo Nghị quyết ngày 03.07.2020 .

Tài sản Nhà máy thủy điện Mường Sang 2 - Mộc Châu - Sơn La có nguyên giá : 232.769.108.112 đồng và giá trị còn lại : 231.945.135.180 đồng đang thế chấp tại Ngân hàng VDB Sơn La .

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẮP SÔNG ĐÀ

Địa chỉ: Số 49 - Ngõ 151 B Thái Hà , phường Láng Hạ , Quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho ngày kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**9. Tài sản cố định vô hình**

	Quyền sử dụng đất (*)	Thương hiệu Sông Đà	Cộng
Nguyên giá			
Số đầu năm (*)	3.608.683.400	100.000.000	3.608.683.400
Giảm do nhượng bán (**)	3.508.683.400	-	3.508.683.400
Số cuối kỳ	0	100.000.000	100.000.000
<i>Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng</i>		100.000.000	100.000.000
Giá trị hao mòn			
Số đầu năm	-	100.000.000	100.000.000
Số cuối kỳ	-	100.000.000	100.000.000
Giá trị còn lại			
Số đầu năm	3.508.683.400	-	3.508.683.400
Số cuối kỳ	0	-	0

(*) Tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất tại Lô 60 + 61, khu phát triển Đô thị 4B xã Văn Khê, thị xã Hà Đông, TP. Hà Nội theo giấy chứng nhận quyền sử dụng đất số 063532 do Ủy ban nhân dân tỉnh Hà Tây cấp ngày 17 tháng 7 năm 2006. . Đã nhượng bán theo Nghị quyết : 28.02.2 ngày 28/02/2020 của HĐQT .

(**) Tài sản cố định Tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất tại thửa đất số 03 – 02 tại Đồng Bo, Đồng Chúc, Cửa Cầu, Đồng Men (Khu B), Phường Phú Lương, quận Hà Đông, TP Hà Nội theo giấy chứng nhận quyền sử dụng đất số CQ 333320 do Sở Tài nguyên và Môi trường TP Hà Nội cấp ngày 01 tháng 02 năm 2019.Đã nhượng bán theo Nghị quyết số : 02.12.2 ngày 12/02/2020 của HĐQT.

***Tài sản cố định vô hình là Thương hiệu Sông Đà : 100.000.000 đ đã khấu hao hết .

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẮP SÔNG ĐÀ

Địa chỉ: Số 49 - Ngõ 151 B Thái Hà, phường Láng Hạ, Quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho ngày kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang dài hạn**

Tình hình biến động của chi phí xây dựng cơ bản dở dang trong kỳ như sau:

	Số đầu năm	Chi phí phát sinh trong kỳ	Kết chuyển vào TSCĐ trong kỳ	Số cuối kỳ
Mua sắm tài sản cố định	0	0	0	-
Xây dựng cơ bản dở dang	229.124.136.651	24.854.813.508	232.793.471.748	21.185.478.411
<i>Sửa chữa Thủy điện Mường Sang 2 - Mộc Châu - Sơn La (*)</i>	225.941.805.513	24.854.813.508	232.769.108.112	18.003.147.273
<i>Thủy Điện Thu Cúc</i>	3.182.331.138	0	0	3.182.331.138
Cộng	229.124.136.651	24.854.813.508	232.793.471.748	21.185.478.411

(*) Tài sản hình thành sau đầu tư dự án đã được thế chấp, cầm cố để đảm bảo cho các khoản vay của Ngân hàng Phát triển Việt Nam - chi nhánh Sơn La.

11. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP ĐT Năng lượng và Xây lắp Sông Đà	4.857.725.349	4.857.725.349
Công ty Cổ phần SOMECO Sông Đà	1.587.527.637	1.587.527.637
Công ty TNHH Tân An	1.477.925.200	1.577.925.200
Công ty TNHH LS VINA	982.920.554	1.082.920.554
Công ty TNHH TM& XD số 6	2.102.133.855	
Công ty CP BTA	34.580.000	
Các nhà cung cấp khác	4.909.624.643	5.312.524.139
Cộng	15.952.437.238	14.418.622.879

12. Người mua trả tiền trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Điện lực Điện Biên	805.157.675	1.491.177.396
Cộng	805.157.675	1.491.177.396

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẮP SÔNG ĐÀ

Địa chỉ: Số 49 - Ngõ 151 B Thái Hà , phường Láng Hạ , Quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho ngày kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020

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

	Số đầu năm		Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ	
	Phải nộp	Phải thu	Số phải nộp (phát sinh trong kỳ)	Số đã nộp (đã khấu trừ)	Phải nộp	Phải thu
Thuế GTGT hàng bán nội địa	0	-	19.124.731.966	19.099.231.266	25.500.700	
Thuế GTGT được khấu trừ		2.386.572.990	2.312.228.018	4.698.801.008	0	
Thuế GTGT bán tài sản (*)	-	14.074.458.182	0	14.074.458.182-	-	
Thuế thu nhập cá nhân	13.800.000	-	28.358.866	(15.537.003)	26.621.863	
Thuế tài nguyên	199.727.873	-	1.471.087.511	(1.511.159.099)	159.656.285	
Thuế bảo vệ môi trường	77.128.740	-	505.245.888	(307.170.324)	336.859.560	
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	0		766.906.098	(766.906.098)	0	
Các loại thuế khác	-	-	5.000.000	(5.000.000)	-	
Cộng	290.656.613	16.461.031.172	22.642.281.835	(22.384.300.040)	548.638.408	

Thuế giá trị gia tăng

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

(*) là khoản thuế GTGT đã nộp khi thực hiện chuyển nhượng Nhà máy thủy điện Tát Ngoãng, đến thời điểm hiện tại công ty đã hủy việc chuyển nhượng dự án trên.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20%. Số Phải nộp và đã nộp doanh nghiệp phát sinh nhượng bán 02 lô đất .

Các loại thuế khác

Các loại thuế khác công ty kê khai và nộp theo quy định

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẮP SÔNG ĐÀ

Địa chỉ: Số 49 - Ngõ 151 B Thái Hà, phường Láng Hạ, Quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho ngày kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**14. Phải trả ngắn hạn khác****a. Ngắn hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Cổ phần Thủy điện Nậm La	9.847.859.629	5.734.190.292
Kinh phí công đoàn	43.804.515	36.133.999
Bảo hiểm xã hội	1.282.014.392	1.487.150.985
Đặt cọc Bảo lãnh TĐ mừng Sang 2	1.642.117.088	1.642.117.088
Ông Đình Văn Hà	0	250.452.666
Các khoản phải trả ngắn hạn khác	1.436.578.237	69.948.201
Cộng	14.369.160.243	9.219.092.649

b. Dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Cổ phần Thủy điện Nậm La - Phải trả về khi nhận lại tài sản(*)	0	177.211.430.000
Công ty Cổ phần Xây lắp Và Đầu tư Sông Đà (**)	1.526.750.000	1.526.750.000
Cộng	1.526.750.000	178.738.180.000

(*) Theo nghị quyết hội đồng quản trị số 08.11.2/SDD/NQ – HĐQT ngày 08/11/2018 và hợp đồng chuyển nhượng số 38/2018/HĐ ngày 16/11/2018 về việc chuyển nhượng Nhà máy Thủy điện Tắt Ngoãng cho Công ty Cổ phần Đầu tư Châu Á Thống nhất với giá chuyển nhượng 177.273.800.000 VND (đã bao gồm thuế GTGT 10%), đến ngày 31/12/2018 Công ty đã thu hồi được 141.769.800.000 VND. Công ty Cổ phần Đầu tư Châu Á Thống nhất đã chuyển nhượng toàn bộ dự án cho Công ty Cổ phần Thủy điện Nậm La, Công ty Cổ phần Thủy điện Nậm La đã thực hiện đầu tư bổ sung Dự án Thủy điện Tắt ngoãng 35.441.630.000 VND (đã bao gồm thuế GTGT 10%). Do các bên không thực hiện được thủ tục sang tên vì vậy đã thực hiện hủy hợp đồng chuyển nhượng và hoàn trả lại Dự án Thủy điện Tắt Ngoãng cho Công ty theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2019 số 02/2019/NQ-ĐHĐCĐ-SĐ ngày 8/10/2019, thông qua kế hoạch của Ban giám đốc về việc nhận lại dự án Thủy điện Tắt ngoãng. Văn bản thỏa thuận 3 bên ngày 31 tháng 12 năm 2019 và nghị quyết 30.12.2 SDD/NQ-HĐQT ngày 30/12/2019 về việc hủy hợp đồng chuyển nhượng theo đó Công ty có nghĩa vụ thanh toán lại cho Công ty Cổ phần Thủy điện Nậm La toàn bộ số tiền đã nhận và giá trị công trình được đầu tư thêm, tổng số tiền 177.211.430.000 VND (Bao gồm 141.769.800.000 VND đã nhận và 35.441.630.000 VND tiền đầu tư bổ sung vào dự án thủy điện tắc ngoãng do Công ty Cổ phần Thủy điện Nậm La đầu tư. Thời gian thanh toán là 5 năm kể từ ngày 01/01/2021 đến 31/12/2026. Đã bán lại và bù trừ xong .

(**) Là khoản tiền Công ty Cổ phần Xây lắp và Đầu tư Sông Đà (SODACO) chuyển cho Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Sông Đà (SONGDA IC) theo thỏa thuận hợp tác kinh doanh về việc

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẮP SÔNG ĐÀ

Địa chỉ: Số 49 - Ngõ 151 B Thái Hà , phường Láng Hạ , Quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho ngày kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

hợp tác Đầu tư dự án thủy điện Thu Cúc ký ngày 22 tháng 4 năm 2008. Thủy điện Thu Cúc được Ủy ban nhân dân tỉnh Phú Thọ cấp giấy chứng nhận đầu tư lần đầu số 181023000171 ngày 05 tháng 5 năm 2009. Theo thỏa thuận hợp tác, SONGDA IC chiếm 25% vốn liên doanh và chịu trách nhiệm ký Hợp đồng thuê Tư vấn khảo sát, lập dự án đầu tư trình cấp thẩm quyền phê duyệt và các chi phí làm thủ tục pháp lý trong quá trình chuẩn bị đầu tư. Khoản tiền này các năm trước đã hạch toán vào khoản mục vốn khác của chủ sở hữu, nay chuyển hạch toán cho phù hợp (Tham chiếu thuyết minh số V.16)

15. Vay và nợ thuê tài chính**a. Ngắn hạn**

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn các tổ chức khác	8.200.000.000	8.200.000.000	2.758.896.637	2.758.896.637
<i>Công ty TNHH Thương mại và Xây dựng số 6 (a)</i>	0	0	2.758.896.637	2.758.896.637
<i>Ông Vũ Ngọc Tú</i>	6.500.000.000	6.500.000.000		
<i>Bùi Kim Thanh + cá nhân khác</i>	0	0		
Vay dài hạn đến hạn trả (xem thuyết minh số V.16b)	1.700.000.000	1.700.000.000	11.160.000.000	11.160.000.000
Cộng	8.200.000.000	8.200.000.000	13.918.896.637	13.918.896.637

Chi tiết số phát sinh về các khoản vay như sau:

	Số đầu năm	Số tiền vay phát sinh trong kỳ	Kết chuyển từ vay và nợ dài hạn	Số tiền vay đã trả trong kỳ	Số cuối kỳ
Vay ngắn hạn các tổ chức khác	2.758.896.637	8.500.000.000		(4.758.896.637)	8.200.000.000
Vay dài hạn đến hạn trả (TM.15b)	11.160.000.000		1.030.000.000	(10.490.000.000)	1.700.000.000
Cộng	13.918.896.637	8.500.000.000	1.030.000.000	(15.248.896.637)	9.900.000.000

(a) Theo hợp kinh tế số 01/2019 – HĐKT gói thầu NPC-ADB-NP/W05 -Thi công xây lắp đường ống áp lực, nhà van, nhà máy thủy điện, kênh dẫn ra, xây lắp trạm OPY; Khu quản lý vận hành – Dự án: Thủy điện Nậm Pay.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẮP SÔNG ĐÀ

Địa chỉ: Số 49 - Ngõ 151 B Thái Hà , phường Láng Hạ , Quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho ngày kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

- Ngay sau khi kí kết hợp đồng Công ty TNHH Thương mại và Xây dựng số 6, cho Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Sông Đà vay số tiền là 7.772.043.839 đồng để thanh lý hợp đồng cho Công ty TNHH Hoàng Ánh tỉnh Điện Biên hiện đang là đơn vị thi công dự án nói trên. Cty đã trả lãi kế : 7.772.043.839 đồng còn nợ : 0 đồng

- Thời gian vay tiền từ tháng 6/2019 đến tháng 9/2019 với lãi suất 0%. Quá thời hạn trên Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Sông Đà phải chịu lãi suất quá hạn theo mức lãi suất quá hạn của Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Điện Biên.

b. Dài hạn

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ
Vay dài hạn ngân hàng				
- Ngân hàng Phát triển Việt Nam chi nhánh Sơn La (*)	82.170.000.000	82.170.000.000	109.804.000.000	109.804.000.000
Cộng	82.170.000.000	82.170.000.000	109.804.000.000	109.804.000.000

(*) Khoản vay dài hạn Ngân hàng Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Sơn La theo các hợp đồng vay:

- Hợp đồng tín dụng đầu tư số 04/2010/HĐTĐĐT-NHPT ngày 15/12/2010; Hợp đồng tín dụng sửa đổi bổ sung số 01/2014/HĐTĐSĐBS-NHPT ngày 30/06/2014; Thời hạn vay 96 tháng; Thời hạn ân hạn tối đa 39 tháng; Thời hạn trả nợ gốc vay 57 tháng; Thời điểm bắt đầu trả gốc vay: tháng 9/2014; Lãi suất vay 9,6%/năm; Tổng hạn mức vay: 47.988.000.000 đồng. Mục đích vay: Đầu tư dự án Nhà máy Thủy điện Tắt Ngõng - Sơn La. Tài sản bảo đảm là tài sản hình thành từ vốn vay.

- Hợp đồng tín dụng đầu tư số 03/2011/HĐTĐĐT-NHPT ngày 28/01/2011; Thời hạn vay 96 tháng; Thời gian ân hạn tối đa 24 tháng; Thời hạn trả nợ gốc vay 72 tháng; Lãi suất vay 9,6%/năm. Tổng hạn mức vay: 39.700.000.000 đồng; Mục đích vay: Đầu tư XD và mua sắm thiết bị cho dự án Nhà máy Thủy điện Mường Sang 2 - Sơn La; Tài sản đảm bảo là tài sản hình thành sau đầu tư của dự án.

- Hợp đồng tín dụng sửa đổi bổ sung số 08/2015/HĐTĐSĐBS-NHPT ngày 31/12/2015 sửa đổi hợp đồng vay vốn tín dụng số 06/2015/HĐTĐĐT-NHPT ngày 16/12/2015; Thời hạn vay cho cả dự án là 180 tháng; Thời hạn trả nợ gốc vay 138 tháng. Thời gian trả nợ gốc bắt đầu từ tháng 1 năm 2017. Tổng hạn mức vay: 60.300.000.000 đồng; Lãi suất trong hạn là lãi suất là lãi suất cụ thể theo thông báo từng thời điểm giải ngân. Mục đích vay: Đầu tư Xây dựng và mua sắm thiết bị cho dự án Nhà máy Thủy điện Mường Sang 2 - Sơn La; Tài sản đảm bảo là tài sản hình thành sau đầu tư của dự án.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẮP SÔNG ĐÀ

Địa chỉ: Số 49 - Ngõ 151 B Thái Hà , phường Láng Hạ , Quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho ngày kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	Số đầu năm	Số tiền vay phát sinh trong năm	Kết chuyển sang vay và nợ ngắn hạn	Số cuối năm
Vay dài hạn ngân hàng	109.804.000.000	-	(0)	82.170.000.000
Cộng	109.804.000.000	-	(0)	82.170.000.000

Chi tiết số phát sinh về các khoản vay và nợ dài hạn

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẬP SÔNG ĐÀ

Địa chỉ: Số 49 - Ngõ 151 B Thái Hà, phường Láng Hạ, Quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
 THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho ngày kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	160.076.850.000	48.603.459	-	(3.510.000)	1.334.615.191	(14.324.381.506)	147.132.177.144
Giảm khác trong năm (*)	-	-	0	-	-	-	0
Lợi nhuận trong năm trước	-	-	-	-	-	137.175.257	137.175.257
Số dư cuối năm trước	160.076.850.000	48.603.459	-	(3.510.000)	1.334.615.191	(14.187.206.249)	147.269.352.401
Số dư đầu năm nay	160.076.850.000	48.603.459	-	(3.510.000)	1.334.615.191	(14.187.206.249)	147.269.352.401
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	-	(351.887.356)	(351.887.356)
Số dư cuối năm nay	160.076.850.000	48.603.459	-	(3.510.000)	1.334.615.191	(14.539.093.605)	146.917.465.045

(*) Xem thuyết minh V.14b

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY LẮP SÔNG ĐÀ

Địa chỉ: Số 49 - Ngõ 151 B Thái Hà , phường Láng Hạ , Quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho ngày kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

b) Cổ phiếu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	16.007.685	16.007.685
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	16.007.685	16.007.685
-Cổ phiếu phổ thông	16.007.685	16.007.685
-Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	351	351
-Cổ phiếu phổ thông	351	351
-Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	16.007.334	16.007.334
-Cổ phiếu phổ thông	16.007.334	16.007.334
-Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Lê Đại Thắng

Lê Quảng Đại



Nguyễn Tiến Khanh