

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2020

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

Địa chỉ: Số 49 ngõ 151B phố Thái Hà, quận Đống Đa, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 22112194

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

Hà Nội, ngày 20 tháng 04 năm 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Kết thúc tại ngày 31/03/2020

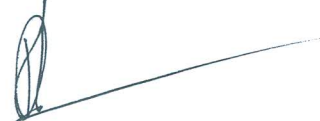
	TÀI SẢN	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		36.844.310.287	34.064.033.600
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		684.467.724	2.705.705.937
1	Tiền	111	V.01	684.467.724	2.705.705.937
2	Các khoản tương đương tiền	112			
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	2.161.200	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		13.078.166.411	8.470.513.889
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	5.214.658.984	6.844.296.144
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	6.438.909.091	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	1.424.598.336	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	6.119.677.677	6.119.677.677
1	Hàng tồn kho	141		6.119.677.677	6.119.677.677
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		16.959.837.275	16.765.974.897
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		376.004.037	304.943.725
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		16.583.833.238	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		440.089.162.063	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		209.811.757.007	212.474.184.629
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	206.303.073.607	208.965.501.229
	- Nguyên giá	222		253.705.503.810	253.705.503.810

	TÀI SẢN	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(47.402.430.203)	(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	3.508.683.400
	- Nguyên giá	228		3.608.683.400	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		229.963.163.924	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	229.963.163.924	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 thuê 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		476.933.472.350	475.976.596.012
C	NỢ PHẢI TRẢ	300		333.714.722.175	328.707.243.611
I	Nợ ngắn hạn	310		45.172.542.175	40.165.063.611
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.13	14.010.859.369	14.418.622.879
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.14	3.413.177.396	1.491.177.396
3	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.15	99.505.306	290.656.613
4	Phải trả người lao động	314		481.964.614	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	9.045.182.961	9.219.092.649
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.12a	17.715.000.000	13.918.896.637
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12	Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		406.852.529	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		288.542.180.000	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	178.738.180.000
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.12b	109.804.000.000	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		143.218.750.175	147.269.352.401
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.18	143.218.750.175	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	(18.237.808.475)	(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		(4.050.602.226)	
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		476.933.472.350	475.976.596.012

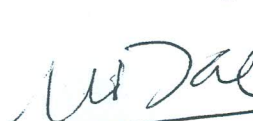
Hà Nội, Ngày 20 tháng 04 năm 2020

Lập biểu



Đinh Văn Tập

Kế toán trưởng



Lê Quang Đại



Giám đốc công ty



Nguyễn Tiên Khanh

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ 1/2020

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	3.292.835.100	6.231.970.793	3.292.835.100	6.231.970.793
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	174.395.854	-	174.395.854
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		3.292.835.100	6.057.574.939	3.292.835.100	6.057.574.939
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	4.136.724.641	7.224.705.476	4.136.724.641	7.224.705.476
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		(843.889.541)	(1.167.130.537)	(843.889.541)	(1.167.130.537)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	749.579	1.213.740	749.579	1.213.740
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	2.382.064.987	1.825.674.977	2.382.064.987	1.825.674.977
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2.382.064.987	1.825.674.977	2.382.064.987	1.825.674.977
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	822.300.277	833.876.110	822.300.277	833.876.110
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22)+24-(25+26))	30		(4.047.505.226)	(3.825.467.884)	(4.047.505.226)	(3.825.467.884)
12. Thu nhập khác	31	VI.6	-	774.166.859	-	774.166.859
13. Chi phí khác	32	VI.7	3.097.000	937.577.893	3.097.000	937.577.893
14. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		(3.097.000)	(163.411.034)	(3.097.000)	(163.411.034)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		(4.050.602.226)	(3.988.878.918)	(4.050.602.226)	(3.988.878.918)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	-	-	-	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		(4.050.602.226)	(3.988.878.918)	(4.050.602.226)	(3.988.878.918)
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(**)	70	VI.9	(253)	(249)	(253)	(249)

Hà Nội, Ngày 20 tháng 04 năm 2020

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc





Đinh Văn Tập

Lê Quảng Đại

Nguyễn Tiến Khanh

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 31 tháng 03 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	271.313.976	20.918.400
Tiền gửi ngân hàng	413.153748	2.684.787.537
Cộng	684.467.724	2.705.705.937

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cổ phiếu	2.161.200	2.161.200
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 31 tháng 03 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	-
BQLDA Lưới điện (Công ty điện lực 1)	-	-	-	-
Điện lực Điện Biên	1.699.892.264	-	2.313.834.443	-
Công ty Điện lực Bắc Kạn	250.418.546	-	250.418.546	-
Tổng Công ty Điện lực Miền Bắc (DT bán điện)	1.379.262.693	-	2.394.957.674	-
Các khách hàng khác	340.804.323	(340.804.323)	340.804.323	(340.804.323)
Cộng	5.214.658.984	(340.804.323)	6.844.296.144	(340.804.323)

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 31 tháng 03 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**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	1.909.091	1.909.091
Công ty CP BTA Sơn La	6.000.000.000	-
Các nhà cung cấp khác	55.000.000	305.000.000
Cộng	6.438.909.091	655.909.091

5. Phải thu khác ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tạm ứng	517.324.370	603.888.899
Ký cược, ký quỹ	23.750.000	23.750.000
Các khoản phải thu ngắn hạn khác	342.669.755	342.669.755
Cộng	1.424.598.336	970.308.654

6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	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	Trên 3 năm	220.761.166	(220.761.166)	Trên 3 năm	220.761.166	(220.761.166)

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 31 tháng 03 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Dự phòng	Thời gian quá hạn	Giá gốc	Dự phòng
- Công ty CP SSD 705						
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	6.119.677.677	-	6.119.677.677	-
Cộng	6.119.677.677	-	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 31 tháng 03 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	169.535.987.301	74.360.236.549	9.768.079.960	41.200.000	253.705.503.810
Đầu tư XDCB hoàn thành	0	-	-	-	0
Thanh lý, nhượng bán	-	0	-	-	0
Số cuối kỳ	169.535.987.301	74.360.236.549	9.768.079.960	41.200.000	253.705.503.810
<i>Trong đó:</i>					
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	22.338.532.263	18.818.775.009	3.559.375.221	23.320.088	44.740.002.581
Khấu hao trong kỳ	2.311.182.496	283.463.310	14.545.455	1.287.501	2.662.427.622
Giảm do thanh lý, nhượng bán	-	0	-	-	(0)
Số cuối kỳ	24.649.714.759	19.102.238.319	3.573.920.676	24.607.589	47.402.430.203
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	147.197.455.038	55.541.461.540	6.208.704.739	17.879.912	208.965.501.229
Số cuối kỳ	144.886.272.542	55.257.998.230	6.194.159.284	16.592.411	206.303.073.607

Tài sản Nhà máy thủy điện Tắt Ngoẵng - Mộc Châu - Sơn La có nguyên giá và giá trị còn lại lần lượt là 242.014.283.142 VND và 203.591.339.536 VND đang được thế chấp tại Ngân hàng Phát triển Việt Nam - chi nhánh 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 31 tháng 03 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 (*)	3.508.683.400	100.000.000	3.608.683.400
Tăng do mua sắm (**)	0	-	0
Số cuối kỳ	3.508.683.400	100.000.000	3.608.683.400
<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	3.508.683.400	-	3.508.683.400

(*) 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. Đang được thế chấp tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – CN Hà Tây .

(**) 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.

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 31 tháng 03 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	839.027.273	0)	229.963.163.924
<i>Thuỷ điện Mường Sang 2 - Mộc Châu - Sơn la (*)</i>	225.941.805.513	839.027.2737	-	226.780.832.786
<i>Thuỷ Điện Thu Cúc</i>	3.182.331.138	-	-	3.182.331.138
Cộng	229.124.136.651	839.027.273	0	229.963.163.924

(*) 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	882.920.554	1.082.920.554
Các nhà cung cấp khác	5.204.760.629	5.312.524.139
Cộng	14.010.859.369	14.418.622.879

12. Người mua trả tiền trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Điện lực Điện Biên	1.491.177.396	1.491.177.396
Cộng	1.491.177.396	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 31 tháng 03 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	Số đã nộp	Phải nộp	Phải thu
Thuế GTGT hàng bán nội địa	0	-	346.030.720	(320.963.705)	25.067.015	
Thuế GTGT được khấu trừ		2.386572.990		(102.802.066)		2.509.375.01
Thuế GTGT bán tài sản (*)	-	14.074.458.182	0	-	-	14.074.458.18
Thuế thu nhập cá nhân	13.800.000	-	1.737.003	(15.537.003)	0	
Thuế tài nguyên	199.727.873	-	123.912.991	(278.671.597)	44.969.257	
Thuế bảo vệ môi trường	77.128.740	-	46.656.108	(94.315.824)	29.469.024	
Các loại thuế khác	-	-	5.000.000	(5.000.000)	-	
Cộng	290.656.613	16.461.031.172	867057.822	(1.058.239.129)	99.505.306	16.583.833.23

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 Tắt 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%.

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 31 tháng 03 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	5.734.190.292	5.734.190.292
Kinh phí công đoàn	47.047.135	36.133.999
Bảo hiểm xã hội	1.511.761.161	1.487.150.985
Đặt cọc Bảo lãnh TD mừng Sang 2	1.642.117.088	1.642.117.088
Ông Đinh Văn Hà	83.452.666	250.452.666
Các khoản phải trả ngắn hạn khác	26.614.619	69.948.201
Cộng	9.045.182.961	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(*)	177.211.430.000	177.211.430.000
Công ty Cổ phần Xây lắp Và Đầu tư Sông Đà (**)	1.526.750.000	1.526.750.000
Cộng	178.738.180.000	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.

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 31 tháng 03 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

(**) 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 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	8.645.000.000	8.645.000.000	2.758.896.637	2.758.896.637
<i>Công ty TNHH Thương mại và Xây dựng số 6 (a)</i>	<i>2.145.000.000</i>	<i>2.145.000.000</i>	<i>2.758.896.637</i>	<i>2.758.896.637</i>
<i>Công ty CP TĐ Nậm La</i>	<i>6.000.000.000</i>	<i>6.000.000.000</i>		
<i>Bùi Kim Thanh</i>	<i>500.000.000</i>	<i>500.000.000</i>		
Vay dài hạn đến hạn trả (xem thuyết minh số V.16b)	9.070.000.000	9.070.000.000	11.160.000.000	11.160.000.000
Cộng	17.715.000.000	17.715.000.000	13.918.896.637	16.677.793.274

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	6.500.000.000		(613.896.637)	8.645.000.000
Vay dài hạn đến hạn trả (TM.15b)	11.160.000.000	-	0	(2.090.000.000)	9.070.000.000
Cộng	13.918.896.637	6.500.000.000	0	(2.703.896.637)	17.715.000.000

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 31 tháng 03 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

(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.

- 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 lũy kế : 5.527.043.839 đồng còn nợ : 2.145.000.000 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 (*)	109.804.000.000	109.804.000.000	109.804.000.000	109.804.000.000
Cộng	109.804.000.000	109.804.000.000	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/HĐTDĐT-NHPT ngày 15/12/2010; Hợp đồng tín dụng sửa đổi bổ sung số 01/2014/HĐTDSĐBS-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 Ngoẵng - Sơn La. Tài sản bảo đảm là tài sản hình thành từ vốn vay.

- Hợp đồng tín dụng đầu tư số 03/2011/HĐTDĐT-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/HĐTDSĐBS-NHPT ngày 31/12/2015 sửa đổi hợp đồng vay vốn tín dụng số 06/2015/HĐTDĐT-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

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 31 tháng 03 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

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.

	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)	109.804.000.000
Cộng	109.804.000.000	-	(0)	109.804.000.000

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 31 tháng 03 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	-	-	-	-	-	(4.050.602.226)	(4.050.602.226)
Số dư cuối năm nay	160.076.850.000	48.603.459	-	(3.510.000)	1.334.615.191	(18.237.808.475)	143.218.750.175

(*) Xem thuyết minh V.14b

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 31 tháng 03 năm 2020

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**b) Cổ phiếu**

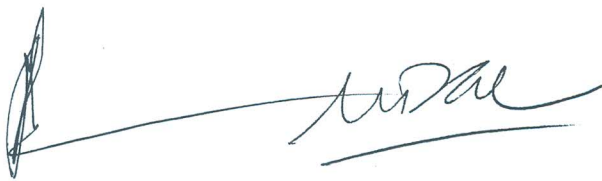
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	16.007.685	16.007.685
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	16.007.685	16.007.685
- Cổ phiếu phổ thông	16.007.685	16.007.685
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	351	351
- Cổ phiếu phổ thông	351	351
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng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



Đinh Văn Tập

Lê Quảng Đại



Nguyễn Tiến Khanh