

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 09 năm 2011

Đơn vị tính: VND

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số dư cuối kỳ (30/09/2011)	Số dư đầu kỳ (01/01/2011)
A. Tài sản ngắn hạn	100	...	109,706,311,412	111,588,973,673
<i>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	110	...	2,149,247,743	24,307,024,378
1. Tiền	111	V.01	2,149,247,743	24,307,024,378
2. Các khoản tương đương tiền	112	...	0	0
<i>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	120	V.02	0	0
1. Đầu tư ngắn hạn	121	...	0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129	...	0	0
<i>III. Các khoản phải thu</i>	130	...	30,687,827,639	23,750,366,418
1. Phải thu khách hàng	131	...	29,411,925,474	22,477,339,263
2. Trả trước cho người bán	132	...	818,147,921	832,715,542
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	...	0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134	...	0	0
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	976,910,567	959,467,936
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139	...	(519,156,323)	(519,156,323)
<i>IV. Hàng tồn kho</i>	140	...	73,574,806,387	61,681,408,380
1. Hàng tồn kho	141	V.04	73,574,806,387	61,681,408,380
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	...	0	0
<i>V. Tài sản ngắn hạn khác</i>	150	...	3,294,429,643	1,850,174,497
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	...	1,295,886,184	0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	...	614,399,377	495,695,990
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	0	0
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	...	1,384,144,082	1,354,478,507
B. Tài sản dài hạn	200	...	19,912,743,560	17,739,466,581
<i>I. Các khoản phải thu dài hạn</i>	210	...	0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	...	0	0
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212	...	0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	0	0
4. Phải thu dài hạn khác	214	V.07	0	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219	...	0	0
<i>II. Tài sản cố định</i>	220	...	15,517,088,560	13,250,061,581
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	10,928,886,560	8,727,561,581
- Nguyên giá	222	...	88,719,820,007	89,731,040,523
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	...	(77,790,933,447)	(81,003,478,942)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	0	0
- Nguyên giá	225	...	0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	226	...	0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	4,522,500,000	4,522,500,000
- Nguyên giá	228	...	4,522,500,000	4,522,500,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229	...	0	0
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	65,702,000	0
<i>III. Bất động sản đầu tư</i>	240	V.12	0	0
- Nguyên giá	241	...	0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	242	...	0	0
<i>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</i>	250	...	4,280,030,000	4,280,030,000
1. Đầu tư vào công ty con	251	...	0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	...	0	0
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	4,280,030,000	4,280,030,000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259	...	0	0
<i>V. Tài sản dài hạn khác</i>	260	...	115,625,000	209,375,000
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	115,625,000	209,375,000
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268	...	0	0
Tổng cộng tài sản	270		129,619,054,972	129,328,440,254

Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số dư đầu kỳ
A. Nợ phải trả	300	...	90,070,264,247	86,369,542,030
I. Nợ ngắn hạn	310	...	76,857,534,129	66,503,620,966
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	39,885,318,481	36,475,814,219
2. Phải trả người bán	312	...	20,068,171,967	15,926,433,611
3. Người mua trả tiền trước	313	...	5,244,731,846	2,935,000,000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	454,066,182	3,875,642,737
5. Phải trả công nhân viên	315	...	3,212,394,966	2,922,830,090
6. Chi phí phải trả	316	V.17	31,500,000	0
7. Phải trả nội bộ	317	...	0	0
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318	...	0	0
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	7,542,863,833	4,123,946,899
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320	...	0	0
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323	...	418,486,854	243,953,410
II. Nợ dài hạn	330	...	13,212,730,118	19,865,921,064
1. Phải trả dài hạn người bán	331	...	0	0
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	0	0
3. Phải trả dài hạn khác	333	...	0	0
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	13,107,286,697	19,747,280,643
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	0	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	...	105,443,421	118,640,421
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337	...	0	0
B. Vốn chủ sở hữu	400	V.22	39,548,790,725	42,958,898,224
I. Vốn chủ sở hữu	410	...	39,548,790,725	42,958,898,224
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	...	29,400,000,000	29,400,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	...	1,556,822,602	1,556,822,602
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413	...	0	0
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414	...	-	0
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415	...	0	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416	...	0	27,108,881
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	...	6,434,004,814	5,612,482,634
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	...	1,061,648,730	782,652,132
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419	...	0	0
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	...	1,096,314,579	5,579,831,975
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421	...	0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	...	0	0
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433	...		
Tổng cộng nguồn vốn	440		129,619,054,972	129,328,440,254

Pleiku, ngày 15 tháng 10 năm 2011

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

Lê Đình Phương

Quách Mạnh Hải

Trần Thế Quang

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TT	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	SỐ DƯ CUỐI KỶ	SỐ DƯ ĐẦU KỶ
1	Tài sản thuê ngoài		-	-
2	Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công		-	-
3	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	-
4	Nợ khó đòi đã xử lý		111,448,020	111,448,020
5	Ngoại tệ các loại		277.0	285.11
	<i>USD</i>		<i>277.0</i>	<i>285.11</i>
6	Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Lê Đình Phương

Quách Mạnh Hải

Trần Thế Quang

TẬP ĐOÀN SÔNG ĐÀ
CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 9.01

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III/2011

PHẦN I - LÃI, LỖ

Đơn vị tính: VND

	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÍ III		LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
A	B	C	1	2	3	4
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	4,144,081,673	6,801,495,391	15,716,426,967	26,872,780,916
2. Các khoản giảm trừ (03=04+05+06+07)	02	...	204,008,312		204,008,312	
+ Chiết khấu thương mại	04	...				
+ Giảm giá hàng bán	05	...	204,008,312		204,008,312	
+ Hàng bán bị trả lại	06	...				
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế xuất khẩu phải nộp	07	...				
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-	10	...	3,940,073,361	6,801,495,391	15,512,418,655	26,872,780,916
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	2,593,257,775	3,002,338,096	10,820,461,307	14,290,358,224
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	...	1,346,815,586	3,799,157,295	4,691,957,348	12,582,422,692
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	4,945,559	16,006,613	55,443,216	245,170,518
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	447,771,852	1,712,984,490	3,051,158,646	4,266,939,368
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23	...	378,562,619	1,712,984,490	2,981,949,413	4,266,969,368
8. Chi phí bán hàng	24	...				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	...	763,066,458	1,079,521,357	2,345,759,655	4,439,306,839
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	...	140,922,835	1,022,658,061	(649,517,737)	4,121,347,003
11. Thu nhập khác	31	...	500,000	4,620,000	2,350,181,508	1,115,933,636
12. Chi phí khác	32	...	15,352,183		124,298,884	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	...	(14,852,183)	4,620,000	2,225,882,624	1,115,933,636
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50	...	126,070,652	1,027,278,061	1,576,364,887	5,237,280,639
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	35,355,709	(250,914,986)	480,050,308	417,303,363
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)	60	...	90,714,943	1,278,193,047	1,096,314,579	4,819,977,276
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	...				

Pleiku, ngày 15 tháng 10 năm 2011

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC CÔNG TY

Lê Đình Phương

Quách Mạnh Hải

Trần Thế Quang

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Quý III/2011

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh		...		
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1	...	11,228,284,546	25,999,865,891
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2	...	(10,529,218,221)	(21,972,116,746)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	...	(3,026,369,175)	(2,113,891,879)
4. Tiền chi trả lãi vay	4	...	(5,513,716,697)	(3,606,077,577)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5	...	(1,961,806,194)	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	...	109,693,185	
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7	...	(7,450,704,314)	(2,866,139,658)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	...	(17,143,836,870)	(4,558,359,969)
II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		...		
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21	...	(3,906,732,716)	(7,000,000,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn	22	...	2,137,000,000	1,210,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	...		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại 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	...	55,441,980	245,170,518
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	...	(1,714,290,736)	(5,544,829,482)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		...		
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	...	-	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32	...		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	...	15,603,277,395	29,010,629,883
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	...	(18,833,767,079)	(18,129,238,552)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	...		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	...		(2,400,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	...	(3,230,489,684)	8,481,391,331
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	...	(22,088,617,290)	(1,621,798,120)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	...	24,307,024,378	4,702,127,220
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	...	(69,159,345)	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	VII.34	2,149,247,743	3,080,329,100

Pleiku, ngày 15 tháng 10 năm 2011

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Lê Đình Phương

Quách Mạnh Hải

Trần Thế Quang

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**Quý III năm 2011****I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp****1. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Sông Đà 9.01 sau đây gọi tắt là "Công ty" tiền thân là Doanh nghiệp Nhà nước được cổ phần hóa theo Quyết định số 1004/QĐ-BXD ngày 23 tháng 6 năm 2004 của Bộ Xây dựng và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần số 3903000039 đăng ký lần đầu vào ngày 26 tháng 07 năm 2004 và đăng ký thay đổi lần 6 ngày 27 tháng 01 năm 2011 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Gia Lai cấp.

Vốn điều lệ: **29.400.000.000 VND** (Hai mươi chín tỷ, bốn trăm triệu đồng) .

Mệnh giá cổ phần: 10.000 đồng/cổ phần.

Theo Quyết định số 58/QĐ - TTGDHN thì cổ phiếu của Công ty đã được chấp thuận niêm yết tại Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội (HNX). Mã chứng khoán: S91, số lượng 2.940.000 cổ phiếu, mệnh giá 10.000 đồng/cổ phiếu.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực xây lắp.

3. Ngành nghề kinh doanh

- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác: Xây dựng công trình công nghiệp, bến cảng, đường dây và trạm biến thế; Xây dựng và vận hành các nhà máy thủy điện;
- Xây dựng công trình công ích: Xây dựng công trình thủy lợi;
- Sản xuất sản phẩm khác bằng kim loại chưa được phân vào đâu: Gia công lắp đặt các kết cấu thép phi tiêu chuẩn, lắp đặt các thiết bị thi công, thiết bị băng tải, sửa chữa cơ khí, sửa chữa ô tô và máy xây dựng;
- Xây dựng nhà các loại: Xây dựng công trình dân dụng;
- Xây dựng công trình đường bộ;
- Chuẩn bị mặt bằng: San lấp, đào đắp, nạo vét bằng cơ giới;
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng./.

Địa chỉ: Số 37 Trường Chinh - Phường Phù Đổng - TP Pleiku - Tỉnh Gia Lai

Tel: (84-059) 3 876 702 Fax: (84-059) 3 876 702

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**1. Kỳ kế toán năm**

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Báo cáo tài chính được lập cho kỳ kế toán từ ngày 01/07/2011 đến 30/09/2011.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam ("VND"), hạch toán theo phương pháp giá gốc, phù hợp với các quy định của Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003 và Chuẩn mực kế toán số 01 – Chuẩn mực chung.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức ghi sổ trên máy vi tính, sử dụng phần mềm kế toán Sông Đà Account System. Đến thời điểm khoá sổ lập Báo cáo tài chính Công ty đã in đầy đủ Báo cáo tài chính, sổ kế toán tổng hợp và sổ kế toán chi tiết.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng**1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc.

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến 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.

- **Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:** Phương pháp bình quân gia quyền cuối tháng.

- **Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:** Phương pháp kê khai thường xuyên.

- **Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:**

Tại thời điểm 30/06/2011, Công ty không có hàng tồn kho cần phải trích lập dự phòng giảm giá.

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ**3.1 Nguyên tắc ghi nhận phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình**

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận Tài sản cố định hữu hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán số 03 - Tài sản cố định hữu hình, Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính; Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính và Thông tư số 203/2009/QĐ - BTC ngày 20/10/2009 về việc Hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua (trừ các khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Thời gian (năm)</u>
Máy móc, thiết bị	03-12
Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	06-10
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03-08
TSCĐ khác	03

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn của Công ty là các khoản đầu tư dài hạn khác vào Công ty Cổ phần Sông Đà 9, Công ty Cổ phần Thủy điện Đắc Hoa, Công ty Cổ phần Chứng khoán Artex.

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

5.1 Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay

Các khoản vay ngắn hạn và dài hạn của Công ty được ghi nhận theo hợp đồng, khế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ ngân hàng.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính. Riêng chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng cơ bản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó khi có đủ điều kiện quy định trong Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 16 - Chi phí đi vay.

5.2 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác

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

6. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

Chi phí phải trả của Công ty bao gồm chi phí thuê văn phòng được trích căn cứ vào hợp đồng.

7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận (lãi hoặc lỗ) từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu của Công ty bao gồm doanh thu từ hoạt động xây lắp, doanh thu cung cấp dịch vụ và doanh thu từ tiền lãi tiền gửi ngân hàng, doanh thu hoạt động khác theo quy định.

Do các hợp đồng xây dựng của Công ty quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng, Doanh thu xây lắp được xác định theo giá trị khối lượng thực hiện, được khách hàng xác nhận bằng nghiệm thu, quyết toán, đã phát hành hoá đơn GTGT, phù hợp với quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 15 – "Hợp đồng xây dựng".

Doanh thu cung cấp dịch vụ được xác định khi dịch vụ hoàn thành, đã có nghiệm thu, thanh lý, đã phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác". Phần công việc đã hoàn thành của dịch vụ cung cấp được xác định theo phương pháp tỷ lệ hoàn thành.

Doanh thu từ tiền lãi tiền gửi, lãi cho vay, được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ, phù hợp với 2 điều kiện ghi nhận doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".

Các khoản nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong kỳ.

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Chi phí tài chính là chi phí lãi vay, chi phí chênh lệch tỷ giá hối đoái, chi phí hoặc các khoản lỗ do đầu tư tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

11. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

11.1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu, phải trả

Nguyên tắc xác định khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo Hoá đơn bán hàng xuất cho khách hàng.

Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và Hợp đồng kinh tế.

Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo Hoá đơn bán hàng của bên bán.

Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng.

11.2 Nguyên tắc ghi nhận các khoản vay ngắn hạn, dài hạn

Các khoản vay ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các khế ước vay và các hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn từ 1 năm tài chính trở xuống được Công ty ghi nhận là vay ngắn hạn. Các khoản vay có thời hạn trên 1 năm tài chính được Công ty ghi nhận là vay dài hạn.

11.3 Các nghĩa vụ về thuế***Thuế Giá trị gia tăng (GTGT)***

Công ty áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo hướng dẫn của luật thuế hiện hành với mức thuế suất thuế GTGT 10% đối với hoạt động xây lắp.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 25% trên lợi nhuận chịu thuế.

Việc xác định thuế Thu nhập doanh nghiệp của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế Thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Thuế khác

Các loại thuế, phí khác doanh nghiệp thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế địa phương theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

11.4 Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hàng bán

Giá vốn hoạt động xây lắp được ghi nhận như sau:

- Đối với các công trình đã hoàn thành bàn giao không còn các hạng mục dở dang, giá vốn được ghi nhận bằng tổng chi phí thực tế phát sinh đã được tập hợp phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

- Đối với các công trình còn có các hạng mục dở dang đến 30/09/2011 Công ty tiến hành kiểm kê, đánh giá chi phí sản xuất kinh doanh dở dang công trình đó để xác định giá vốn hạch toán trong kỳ.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

1. Tiền	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
<i>Tiền mặt</i>	1,066,680,374	886,210,040
Văn phòng Công ty	875,184,478	324,960,717
Chi nhánh Xekaman 1	191,495,896	561,249,323
<i>Tiền gửi ngân hàng</i>	1,082,567,369	23,420,814,338
Văn phòng Công ty	1,080,910,254	23,420,420,035
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Chi nhánh Bình Định	3,456,770	3,250,319
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Chi nhánh Bắc Gia lai	1,036,487,667	18,402,654,999
VND	1,031,145,830	18,397,257,296
USD	5,341,837	5,397,703
Ngân hàng TMCP Công thương Gia lai	1,664,500	1,627,108
Ngân hàng NN&PT Nông thôn chi nhánh Hải Châu - Đà Nẵng	36,064,302	5,003,904,092
Ngân hàng NN&PT Nông thôn - Chi nhánh PleiKu	2,197,928	2,158,328
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - Chi nhánh Gia Lai	1,039,087	6,825,189

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 9.01

Số 37 Trường Chinh - Phường Phù Đổng - TP Pleiku - Tỉnh Gia Lai

Tel: (84-059) 3 876 702 Fax: (84-059) 3 876 702

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ

cho kỳ hoạt động

Từ ngày 01/07/2011 đến ngày 30/09/2011

Chi nhánh Xekaman 1	1,657,115	394,303
<i>Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Chi nhánh Bắc Gia lai</i>	<i>1,657,115</i>	<i>394,303</i>
Tổng cộng	2,149,247,743	24,307,024,378
2. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
<i>Phải thu Bảo hiểm xã hội của nhân viên</i>	<i>54,186,043</i>	<i>95,492,193</i>
<i>Phải thu Bảo hiểm y tế của nhân viên</i>	<i>27,288,155</i>	<i>33,571,623</i>
<i>Phải thu Bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên</i>	<i>11,623,955</i>	<i>16,062,904</i>
<i>Phải thu khác</i>	<i>883,812,414</i>	<i>814,341,216</i>
<i>Văn phòng Công ty:</i>	<i>610,579,073</i>	<i>644,605,420</i>
<i>Chi nhánh Xekaman 1:</i>	<i>273,233,341</i>	<i>169,735,796</i>
Tổng cộng	976,910,567	959,467,936
3. Hàng tồn kho	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	4,383,648,207	4,662,893,458
<i>Văn phòng Công ty</i>	<i>2,857,485,851</i>	<i>3,142,231,041</i>
<i>Chi nhánh Xekaman 1</i>	<i>1,526,162,356</i>	<i>1,520,662,417</i>
Công cụ, dụng cụ	116,008,071	127,927,399
<i>Văn phòng Công ty</i>	<i>115,940,071</i>	<i>124,286,070</i>
<i>Chi nhánh Xekaman 1</i>	<i>68,000</i>	<i>3,641,329</i>
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	69,075,150,109	56,890,587,523
<i>Văn phòng Công ty</i>	<i>25,418,003,770</i>	<i>23,861,379,725</i>
Công trình Thủy điện SêSan 3	2,924,376,663	2,924,376,663
Công trình Thủy điện Pleikrong	3,102,965,832	3,102,965,832
Công trình Thủy điện SêSan 4	405,271,341	980,558,343
Công trình Thủy điện cụm Ka nak	6,599,768,981	6,587,975,862
Công trình Thủy điện cụm An Khê	2,286,846,342	2,082,242,698
Công trình Thủy điện Hương Sơn	2,749,613,299	3,139,729,703
Công trình Thủy điện Hủa Na	1,760,396,726	1,872,476,462
Công trình đường Quốc lộ 51	1,219,755,824	3,119,425,356
Công trình Thủy điện Sơn La	51,628,806	51,628,806
Công trình Thủy điện Đồng Nai 5	4,317,379,956	-
<i>Chi nhánh Xekaman 1</i>	<i>43,657,146,339</i>	<i>33,029,207,798</i>
Công trình Thủy điện Xekaman 1	43,657,146,339	33,029,207,798
Cộng giá gốc hàng tồn kho	73,574,806,387	61,681,408,380
4. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
Thuế GTGT hàng nội địa		9,099,500
Thuế thu nhập doanh nghiệp		
Tổng cộng	-	9,099,500

Mẫu số B 09a - DN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý III năm 2011

5. **Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá						
Số dư ngày 01/01/2011	2,512,500,000	42,646,427,650	43,674,639,094	861,759,494	35,714,285	89,731,040,523
Mua trong năm	-	2,836,015,000	700,949,453	33,136,363	16,071,818	3,586,172,634
Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	2,084,295,156	2,437,278,535	75,819,459	-	4,597,393,150
Số dư ngày 30/09/2011	2,512,500,000	43,398,147,494	41,938,310,012	819,076,398	51,786,103	88,719,820,007
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư ngày 01/01/2011	34,895,835	37,240,814,591	43,049,808,094	657,127,099	20,833,323	81,003,478,942
Khấu hao trong năm	62,812,503	1,101,882,036	150,922,112	57,891,661	11,339,343	1,384,847,655
Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	2,084,295,156	2,437,278,535	75,819,459	-	4,597,393,150
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư ngày 30/09/2011	97,708,338	36,258,401,471	40,763,451,671	639,199,301	32,172,666	77,790,933,447
Giá trị còn lại						
Tại ngày 01/01/2011	2,477,604,165	5,405,613,059	624,831,000	204,632,395	14,880,962	8,727,561,581
Tại ngày 30/09/2011	2,414,791,662	7,139,746,023	1,174,858,341	179,877,097	19,613,437	10,928,886,560

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 73.864.683.613 VND

6. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình	<u>Quyền sử dụng đất</u>		<u>Tổng cộng</u>	
Nguyên giá				
Số dư ngày 01/01/2011		4,522,500,000		4,522,500,000
Mua trong năm		-		-
Tăng khác		-		-
Giảm khác		-		-
Số dư ngày 30/09/2011		4,522,500,000		4,522,500,000
Giá trị hao mòn lũy kế		-		-
Số dư ngày 01/01/2011		-		-
Khấu hao trong năm		-		-
Giảm khác		-		-
Số dư ngày 30/09/2011		-		-
Giá trị còn lại				
Tại ngày 01/01/2011		4,522,500,000		4,522,500,000
Tại ngày 30/09/2011		4,522,500,000		4,522,500,000
7. Đầu tư dài hạn khác	<u>30/09/2011</u>		<u>01/01/2011</u>	
	<u>Số lượng (cổ phiếu)</u>	<u>Giá trị (VND)</u>	<u>Số lượng (cổ phiếu)</u>	<u>Giá trị (VND)</u>
	428,003	4,280,030,000	428,003	4,280,030,000
Đầu tư dài hạn khác	428,003	4,280,030,000	428,003	4,280,030,000
<i>Công ty Cổ phần Sông Đà 9</i>	<i>3</i>	<i>30,000</i>	<i>3</i>	<i>30,000</i>
<i>Công ty Cổ phần Thủy điện Đắc Hoa</i>	<i>128,000</i>	<i>1,280,000,000</i>	<i>128,000</i>	<i>1,280,000,000</i>
<i>Công ty Cổ phần Chứng khoán Artex</i>	<i>300,000</i>	<i>3,000,000,000</i>	<i>300,000</i>	<i>3,000,000,000</i>
8. Chi phí trả trước dài hạn	<u>01/01/2011</u>		<u>Số phân bổ trong</u>	
	<u>VND</u>	<u>Số tăng trong kỳ</u>	<u>kỳ</u>	<u>30/09/2011</u>
				<u>VND</u>
Thương hiệu Sông Đà	209,375,000	-	93,750,000	115,625,000
Tổng cộng	209,375,000	-	93,750,000	115,625,000
(*) Chi phí thương hiệu được phân bổ vào CPQL và đã được loại trừ khi xác định thuế TNDN trong kỳ.				
9. Vay và nợ ngắn hạn	<u>30/09/2011</u>		<u>01/01/2011</u>	
	<u>VND</u>		<u>VND</u>	
Vay ngắn hạn	39,885,318,481		36,475,814,219	
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển - Chi nhánh Bắc Gia Lai	27,450,256,608		29,707,235,954	
VND	27,450,256,608		28,692,481,511	
USD			1,014,754,443	
Các đối tượng khác	12,435,061,873		6,768,578,265	
<i>Công ty Cổ phần Sông Đà 9</i>	<i>12,332,961,292</i>		<i>6,766,477,684</i>	
<i>Các đối tượng khác</i>	<i>102,100,581</i>		<i>2,100,581</i>	

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 9.01

Số 37 Trường Chinh - Phường Phù Đổng - TP Pleiku - Tỉnh Gia Lai

Tel: (84-059) 3 876 702 Fax: (84-059) 3 876 702

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ

cho kỳ hoạt động

Từ ngày 01/07/2011 đến ngày 30/09/2011

Tổng cộng			39,885,318,481	36,475,814,219
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Đơn vị tính: VND			
	01/01/2011	Số phải nộp	Số đã nộp	30/09/2011
Thuế GTGT đầu ra	2,198,240,381	1,991,462,392	3,903,986,276	285,716,497
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,644,781,470	480,050,308	1,961,806,194	163,025,584
Thuế thu nhập cá nhân	32,620,886	75,991,607	103,288,392	5,324,101
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	328,700	328,700	-
Các loại thuế khác	-	4,000,000	4,000,000	-
Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	-	-	-	-
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	3,875,642,737	2,551,833,007	5,973,409,562	454,066,182
11. Chi phí phải trả			30/09/2011	01/01/2011
			VND	VND
Trích trước chi phí thuê trụ sở			31,500,000	-
Tổng cộng			31,500,000	-
12. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác			30/09/2011	01/01/2011
			VND	VND
Kinh phí công đoàn			659,056,187	607,086,884
Văn phòng Công ty			470,577,239	475,807,936
Chi nhánh Xekaman I			188,478,948	131,278,948
Bảo hiểm xã hội			783,911,898	703,518,329
Văn phòng Công ty			783,911,898	703,518,329
Chi nhánh Xekaman I			-	-
Bảo hiểm y tế			78,869,518	184,529,523
Văn phòng Công ty			78,869,518	184,529,523
Chi nhánh Xekaman I			-	-
Bảo hiểm thất nghiệp			33,384,032	62,347,000
Văn phòng Công ty			33,384,032	62,347,000
Chi nhánh Xekaman I			-	-
Các khoản phải trả, phải nộp khác			5,987,642,198	2,566,465,163
Văn phòng Công ty			5,103,287,202	1,820,993,092
Quỹ Sông Đà			252,613,363	202,265,057
Tiền dưỡng sức			56,368,552	56,368,552
Tiền lợi tức cổ phiếu năm 2008			24,300,000	24,300,000
Tiền Đăng phí			71,357,604	71,357,604
Quỹ ủng hộ huyện nghèo (Sơn La)			10,100,000	10,100,000

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 9.01

Số 37 Trường Chinh - Phường Phù Đổng - TP Pleiku - Tỉnh Gia Lai

Tel: (84-059) 3 876 702 Fax: (84-059) 3 876 702

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ

cho kỳ hoạt động

Từ ngày 01/07/2011 đến ngày 30/09/2011

Xí nghiệp tư nhân Thái Hoà - Gia Lai	37,373,626	37,373,626
Trần Đình Thắng	50,000,000	50,000,000
Tiền lương CBCNV đã bỏ đơn vị	20,864,894	21,646,491
Tiền vật tư nằm ngoài giá trị doanh nghiệp	135,154,538	135,154,538
Phụ phí nộp Tổng công ty Sông Đà	80,005,251	80,005,251
Tiền thế chấp hợp đồng lao động	65,300,000	364,865,727
Quỹ ủng hộ bão lũ lụt	34,268,848	34,268,848
Cổ tức 2010 phải trả	3,528,000,000	-
Thù lao HDQT, Ban kiểm soát 2011	393,420,000	-
Vật tư tháo dỡ cầu	27,680,000	27,680,000
Phải trả CBCNV tiền góp vốn vào Dự án khu đô thị mới Tân Tạo	125,000,000	525,000,000
Các đối tượng khác	191,480,526	180,607,398
Chi nhánh Xekaman1	884,354,996	745,472,071
Quỹ Sông Đà		13,357,945
Tiền thuế thu nhập cá nhân tạm trích	856,651,185	674,421,405
Quỹ đồng nghiệp Sông Đà		30,350,545
Các quỹ ủng hộ		20,642,691
Các đối tượng khác	27,703,811	6,699,485
Tổng cộng	7,542,863,833	4,123,946,899

13. Vay và nợ dài hạn

	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
Vay dài hạn	13,107,286,697	19,747,280,643
Vay dài hạn Công ty Cổ phần Sông Đà 9	2,679,655,123	9,139,655,123
Vay dài hạn Công ty Tài chính Cổ phần Sông Đà	4,787,057,839	6,107,625,520
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Bắc Gia Lai	5,640,573,735	4,500,000,000
Tổng cộng	13,107,286,697	19,747,280,643

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Đơn vị tính: VND	
				Tổng cộng	
Số dư tại ngày 01/01/2010	15,000,000,000	-	4,565,262,632	19,565,262,632	
Tăng vốn trong năm trước	14,400,000,000	1,556,822,602	-	15,956,822,602	
Lãi trong năm trước	-	-	5,197,233,041	5,197,233,041	
Giảm khác	-	-	(4,182,663,698)	(4,182,663,698)	
Số dư tại ngày 31/12/2010	29,400,000,000	1,556,822,602	5,579,831,975	36,536,654,577	
Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	
Lãi trong năm nay	-	-	1,096,314,579	1,096,314,579	
Giảm khác	-	-	(5,579,831,975)	(5,579,831,975)	
Số dư tại ngày 30/09/2011	29,400,000,000	1,556,822,602	1,096,314,579	32,053,137,181	

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
Vốn góp của Công ty Cổ phần Sông Đà 9	16,237,000,000	16,237,000,000
Vốn góp của các cổ đông khác	13,163,000,000	13,163,000,000

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 9.01

Số 37 Trường Chinh - Phường Phù Đổng - TP Pleiku - Tỉnh Gia Lai

Tel: (84-059) 3 876 702 Fax: (84-059) 3 876 702

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ

cho kỳ hoạt động

Từ ngày 01/07/2011 đến ngày 30/09/2011

Cộng**29,400,000,000****29,400,000,000****c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

	Kỳ hoạt động từ 01/01/2011 đến 30/09/2011 VND	Kỳ hoạt động từ 01/01/2010 đến 30/09/2010 VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	29,400,000,000	15,000,000,000
Vốn góp đầu năm	29,400,000,000	15,000,000,000
Vốn góp tăng trong năm	-	-
Vốn góp giảm trong năm	-	-
Vốn góp cuối năm	29,400,000,000	15,000,000,000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

d) Cổ tức

Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:	-	-
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: chưa công bố	-	-

e) Cổ phiếu

	30/09/2011 VND	01/01/2011 VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	2,940,000	2,940,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	2,940,000	2,940,000
- Cổ phiếu phổ thông	2,940,000	2,940,000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	2,940,000	2,940,000
- Cổ phiếu phổ thông	2,940,000	2,940,000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

f) Các quỹ của công ty

Đơn vị tính: VND

	01/01/2011	Số tăng trong năm	Số giảm trong năm	30/09/2011
Quỹ đầu tư phát triển	5,612,482,634	821,522,180	-	6,434,004,814
Quỹ dự phòng tài chính	782,652,132	278,996,598	-	1,061,648,730

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**15. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 9.01

Số 37 Trường Chinh - Phường Phù Đổng - TP Pleiku - Tỉnh Gia Lai

Tel: (84-059) 3 876 702 Fax: (84-059) 3 876 702

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ

cho kỳ hoạt động

Từ ngày 01/07/2011 đến ngày 30/09/2011

	Kỳ hoạt động từ 01/01/2011 đến 30/09/2011 VND	Kỳ hoạt động từ 01/01/2010 đến 30/09/2010 VND
Doanh thu hoạt động xây lắp	15,341,177,988	26,249,619,663
Doanh thu cung cấp dịch vụ	171,240,667	623,161,253
Tổng cộng	15,512,418,655	26,872,780,916
16. Giá vốn hàng bán	Kỳ hoạt động từ 01/01/2011 đến 30/09/2011 VND	Kỳ hoạt động từ 01/01/2010 đến 30/09/2010 VND
Giá vốn xây lắp	10,754,789,157	13,689,595,820
Giá vốn cung cấp dịch vụ	65,672,150	600,762,404
Tổng cộng	10,820,461,307	14,290,358,224
17. Doanh thu hoạt động tài chính	Kỳ hoạt động từ 01/01/2011 đến 30/09/2011 VND	Kỳ hoạt động từ 01/01/2010 đến 30/09/2010 VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	55,443,216	245,170,518
Tổng cộng	55,443,216	245,170,518
18. Chi phí tài chính	Kỳ hoạt động từ 01/01/2011 đến 30/09/2011 VND	Kỳ hoạt động từ 01/01/2010 đến 30/09/2010 VND
Chi phí lãi vay	2,981,949,413	4,266,939,368
Chênh lệch tỷ giá USD	69,209,233	
Tổng cộng	3,051,158,646	4,266,939,368
19. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Kỳ hoạt động từ 01/01/2011 đến 30/09/2011 VND	Kỳ hoạt động từ 01/01/2010 đến 30/09/2010 VND
Doanh thu chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	17,918,043,379	28,233,885,070
Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp	16,341,678,492	22,996,604,431
<i>Chi phí được loại trừ khi tính thuế</i>	<i>336,311,626</i>	
+ <i>Chi phí thương hiệu Sông Đà</i>	<i>93,750,000</i>	
+ <i>Chi phí không hợp lý hợp lệ</i>	<i>242,561,626</i>	

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 9.01

Số 37 Trường Chinh - Phường Phù Đổng - TP Pleiku - Tỉnh Gia Lai

Tel: (84-059) 3 876 702 Fax: (84-059) 3 876 702

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ

cho kỳ hoạt động

Từ ngày 01/07/2011 đến ngày 30/09/2011

Lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	1,912,676,513	5,237,280,639
Thuế suất thuế TNDN	25%	25%
Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	480,050,308	417,303,363
Số thuế TNDN phải nộp năm hiện hành	480,050,308	417,303,363

20. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

	Kỳ hoạt động từ 01/01/2011 đến 30/09/2011 VND	Kỳ hoạt động từ 01/01/2010 đến 30/09/2010 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	9,738,718,714	15,517,600,142
Chi phí nhân công	6,294,411,863	7,752,993,062
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,384,847,655	1,122,758,865
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,666,798,599	8,078,248,614
Chi phí khác bằng tiền	2,598,933,363	3,782,209,752
Tổng cộng	24,683,710,194	36,253,810,434

21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Kỳ hoạt động từ 01/01/2011 đến 30/09/2011 VND	Kỳ hoạt động từ 01/01/2010 đến 30/09/2010 VND
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1,096,564,579	3,080,329,100
+ Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông:	-	-
+ Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	1,096,564,579	3,080,329,100
+ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	2,940,000	1,459,500
+ Lãi cơ bản trên cổ phiếu	373	2,111

VIII. Những thông tin khác**1. Thông tin về các bên liên quan****1.1 Giao dịch với các bên liên quan**

	<i>Quan hệ với Công ty</i>	Kỳ hoạt động từ 01/01/2011 đến 30/09/2011 VND	Kỳ hoạt động từ 01/01/2010 đến 30/09/2010 VND
Doanh thu			
Chi nhánh Sông Đà 9.02	Đơn vị thành viên của Công ty mẹ	1,106,889,334	2,714,881,000

1.2 Thu nhập Ban Giám đốc được hưởng trong năm

	Kỳ hoạt động từ 01/01/2011 đến 30/09/2011 VND	Kỳ hoạt động từ 01/01/2010 đến 30/09/2010 VND
Lương	410,358,195	386,159,385

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 9.01

Số 37 Trường Chinh - Phường Phù Đổng - TP Pleiku - Tỉnh Gia Lai

Tel: (84-059) 3 876 702 Fax: (84-059) 3 876 702

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ

cho kỳ hoạt động

Từ ngày 01/07/2011 đến ngày 30/09/2011

Tổng cộng		410,358,195	386,159,385
1.3	Số dư với các bên liên quan	30/09/2011	01/01/2011
	Quan hệ với Công ty	VND	VND
	Các khoản phải thu		
	Công ty TNHH MTV Sông Đà 908	-	23,055,307
	Chi nhánh Sông Đà 902	1,059,490,032	-
	Các khoản phải trả		
	Chi nhánh Sông Đà 902	-	284,910,863
	Chi nhánh Sông Đà 904	-	-
	Chi nhánh Sông Đà 907	-	400,669,914
	Các khoản vay		
	Công ty Cổ phần Sông Đà 9	15,012,616,415	15,906,132,807
2.	Những thông tin khác		
2.1	Phải thu của khách hàng	30/09/2011	01/01/2011
		VND	VND
	Văn phòng Công ty	19,460,471,217	17,648,118,845
	Vũ Công Điện - Yaly - Gia Lai	108,039,775	108,039,775
	Lê Xuân Chiến - Yaly	260,305,940	260,305,940
	Công ty TNHH Thương mại dịch vụ Xây dựng 81	260,315,252	610,000,000
	Ban quản lý dự án Thủy điện 7	8,572,525,767	8,572,525,767
	Công ty Cổ phần Sông Đà 4	767,118,174	767,118,174
	Ban điều hành Thủy điện SêSan 4	1,356,906,892	3,632,585,740
	Công ty Cổ phần thủy điện Hương Sơn	1,829,226,701	1,773,625,701
	Chi nhánh Sông Đà 902	1,059,490,032	-
	Công ty Cổ phần Sông Đà 3	655,493,000	927,782,323
	Công ty Cổ phần Phát triển Đường cao tốc Bà Rịa - Vũng Tàu	4,310,634,985	700,276,726
	Tổng Công ty Sông Đà	167,334,460	167,334,460
	Các đối tượng khác	113,080,239	128,524,239
	Chi nhánh Xekaman 1	9,951,454,257	4,829,220,418
	Ban điều hành Thủy điện Xekaman 1	9,873,467,543	4,751,233,704
	Công ty Cổ phần Sông Đà 10.1 - Chi nhánh Tây Nguyên	12,950,008	12,950,008
	Công ty Việt Bắc - Bộ quốc phòng	15,157,670	15,157,670
	Công ty TNHH Hoa Thủy	49,879,036	49,879,036
	Tổng cộng	29,411,925,474	22,477,339,263
2.2	Trả trước cho người bán	30/09/2011	01/01/2011
		VND	VND
	Văn phòng Công ty	528,274,919	520,142,554
	Vũ Công Điện - Yaly	57,147,247	57,147,247
	Công ty TNHH Xây dựng và Thương mại Trung Linh	50,000,000	50,000,000
	Công ty TNHH MTV Sông Đà 908	23,055,307	23,055,307
	Doanh nghiệp tư nhân Hà Nam	49,669,819	70,000,000

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 9.01

Số 37 Trường Chinh - Phường Phù Đổng - TP Pleiku - Tỉnh Gia Lai

Tel: (84-059) 3 876 702 Fax: (84-059) 3 876 702

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ

cho kỳ hoạt động

Từ ngày 01/07/2011 đến ngày 30/09/2011

Công ty TNHH COSH	63,940,000	63,940,000
Công ty Cổ phần Tư vấn Địa kỹ thuật & Thiết kế xây dựng G.TECH	50,000,000	50,000,000
Công ty TNHH Vạn Trường Thành	-	110,000,000
Công ty Cổ phần Tư vấn thiết kế & Kiểm định Xây dựng Miền Trung	23,000,000	23,000,000
Công ty TNHH Thương mại & Dịch vụ Kim Tiến	40,000,000	-
Lê Tấn Thiện	46,000,000	24,000,000
Các đối tượng khác	125,462,546	49,000,000
Chi nhánh Xekaman 1	289,873,002	312,572,988
Nguyễn Văn Chiến (Máy xúc Kobeco)	185,898,798	185,898,798
Công ty TNHH Hoa Thủy	62,944,657	102,000,000
Xí nghiệp Sản xuất ứng dụng nhũ tương nhựa đường	24,674,190	24,674,190
Chi nhánh Sông Đà 406	16,355,357	-
Tổng cộng	818,147,921	832,715,542
2.3 Tài sản ngắn hạn khác	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
Tạm ứng	1,378,444,082	1,348,778,507
Văn phòng Công ty	622,993,528	669,115,799
Đặng Chí Công	-	22,095,000
Lê Sỹ Tiến	41,378,589	13,249,000
Lê Xuân Thủy	129,009,700	129,009,700
Nguyễn Văn Bình	12,270,742	12,270,742
Dương Văn Phúc	6,453,200	-
Nguyễn Ngọc Dũng	2,927,936	14,292,822
Nguyễn Ngọc Hoàn	19,200,000	19,200,000
Nguyễn Đức Thanh	902,549	10,497,200
Hoàng Thị ái Nhân	1,440,937	12,925,201
Nguyễn Tư Trung	7,596,200	11,700,000
Nguyễn Văn Hiệu	16,904,088	11,613,000
Nguyễn Văn Chính	-	12,990,422
Tạm ứng tiền thu vốn	104,965,000	119,667,229
Tạm vay tiền ăn 2009	15,260,000	33,829,845
Tạm vay tiền ăn 2010	1,725,709	117,281,062
Tạm vay tiền ăn 2011	121,025,211	-
Tiền vay ăn CN Xekaman1	-	7,648,415
Các đối tượng khác	141,933,667	120,846,161
Chi nhánh Xekaman 1	755,450,554	679,662,708
Phạm Văn Kiên	83,500,000	83,500,000
Nguyễn Văn Thanh	216,841,844	161,299,444
Trần Văn Trung	51,197,147	51,197,147
Trần Văn Trịnh	15,720,845	19,372,120
Lại Đức Tiến	127,526,869	106,924,684
Nguyễn Thị Thúy Nga	35,500,000	23,130,000
Đình Quang Khanh	13,000,000	13,000,000
Tiền ăn của CBCNV	128,408,985	162,127,985
Tạm ứng lương	43,802,030	39,012,982
Các đối tượng khác	39,952,834	20,098,346

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 9.01

Số 37 Trường Chinh - Phường Phù Đổng - TP Pleiku - Tỉnh Gia Lai

Tel: (84-059) 3 876 702 Fax: (84-059) 3 876 702

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ

cho kỳ hoạt động

Từ ngày 01/07/2011 đến ngày 30/09/2011

	5,700,000	5,700,000
Các khoản ký cược ký quỹ	5,700,000	5,700,000
Công ty Điện lực Gia Lai	5,700,000	5,700,000
Tổng cộng	1,384,144,082	1,354,478,507
2.4 Phải trả người bán	30/09/2011	01/01/2011
	VND	VND
Văn phòng Công ty	10,676,796,384	10,157,468,420
Công ty TNHH MTV Xây dựng thương mại Hùng Thịnh	225,488,023	275,663,657
Cửa hàng Nguyễn Thanh Sơn	27,776,000	27,776,000
DNTN Vĩnh Hiệp - Hoàng Văn Thu	84,738,000	84,738,000
Cty TNHH Thương mại dịch vụ Hoàng Quân	52,553,475	252,553,475
Công ty TNHH Thiết bị phụ tùng Hoàng Phát - Hà Nội	235,575,400	235,575,400
Công ty Cổ phần Xây dựng Thanh Xuân	197,541,225	204,558,542
Công ty Cổ phần Xây dựng và Đầu tư Việt Nam CAVICO	306,749,136	306,749,136
Công ty Cổ phần Thiết bị phụ tùng máy Hòa Bình	733,025,400	1,043,290,800
Công ty Cổ phần Phát triển XD & TM Đại Việt	465,634,029	-
Công ty Cổ phần Xây dựng dịch vụ và Thương mại Sơn Hải		46,769,000
Phan Đình Cường	280,511,685	280,511,685
Công ty cổ phần Xi măng Sông Đà	399,999,999	399,999,999
Công ty bảo hiểm BIDV Bắc Tây Nguyên	315,283,775	-
Công ty Cổ phần Xăng dầu Thụy Dương	415,530,000	-
Doanh nghiệp tư nhân Thuận Lý	281,020,000	-
Công ty Cổ phần Sông Đà 10-1	5,404,046,427	5,904,046,427
Công ty Cổ phần Sông Đà 27		100,531,826
Các đối tượng khác	1,251,323,810	994,704,473
Chi nhánh Xekaman 1	9,391,375,583	5,768,965,191
Công ty Cổ phần Xi măng Sông Đà Yaly	8,583,199,314	3,168,885,454
Xí nghiệp Sông Đà 11-2 - Thăng Long	164,782,800	148,964,621
Cửa hàng Nguyễn Thanh Sơn	48,103,000	48,103,000
Ấc quy Vĩnh Phú	58,489,000	91,575,000
Xí nghiệp Sông Đà 3.01		272,289,323
Công ty TNHH Phát triển kinh tế và Hỗ trợ tài năng trẻ	231,111,280	1,031,111,280
Phan Đình Cường	17,655,545	417,655,545
Xưởng sửa chữa ô tô Garage Toàn		129,727,500
Công ty TNHH Thương mại và Dịch vụ xây dựng 81	-	255,278,824
Công ty TNHH Điện lạnh Hoàng Long	117,200,000	-
Các đối tượng khác	170,834,644	205,374,644
Tổng cộng	20,068,171,967	15,926,433,611
2.5 Người mua trả tiền trước	30/09/2011	01/01/2011

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 9.01

Số 37 Trường Chinh - Phường Phù Đổng - TP Pleiku - Tỉnh Gia Lai

Tel: (84-059) 3 876 702 Fax: (84-059) 3 876 702

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ

cho kỳ hoạt động

Từ ngày 01/07/2011 đến ngày 30/09/2011

	VND	VND
Văn phòng Công ty	5,244,731,846	2,935,000,000
Ban điều hành Dự án Công trình thủy điện Đồng Nai 5	2,897,000,000	-
Công ty Cổ phần Phát triển đường cao tốc Biên Hoà - Vũng Tàu	2,347,731,846	2,935,000,000
Tổng cộng	5,244,731,846	2,935,000,000
2.6 Chi phí quản lý doanh nghiệp	Kỳ hoạt động từ 01/01/2011 đến 30/09/2011 VND	Kỳ hoạt động từ 01/01/2010 đến 30/09/2010 VND
Chi phí nhân viên quản lý	1,245,067,287	1,699,635,351
Chi phí vật liệu quản lý	216,822,400	347,714,701
Chi phí vật liệu quản lý, đồ dùng văn phòng	54,547,954	205,034,212
Chi phí khấu hao TSCĐ	178,826,233	180,443,124
Thuê, phí và lệ phí	4,571,700	5,032,000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	95,407,168	201,714,656
Chi phí bằng tiền khác	550,516,913	1,799,732,795
Tổng cộng	2,345,759,655	4,439,306,839
2.7 Thu nhập khác	Kỳ hoạt động từ 01/01/2011 đến 30/09/2011 VND	Kỳ hoạt động từ 01/01/2010 đến 30/09/2010 VND
Nhượng bán thanh lý tài sản cố định, vật tư	1,985,375,455	1,115,933,636
Thu bồi thường	51,923,412	-
Xử lý công nợ không phải trả	307,229,641	-
Thu nhập khác	5,653,000	-
Tổng cộng	2,350,181,508	1,115,933,636
2.8 Chi phí khác	Kỳ hoạt động từ 01/01/2011 đến 30/09/2011 VND	Kỳ hoạt động từ 01/01/2010 đến 30/09/2010 VND
Lãi chậm nộp BHXH	62,885,523	-
Chi phạt chậm nộp thuế	33,338,491	-
Xử lý công nợ không thu hồi được	28,074,870	-
Tổng cộng	124,298,884	-
2.9 Thông tin so sánh		

Là số liệu được lấy từ Báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ 01/07/2011 đến 30/09/2011

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 9.01

Số 37 Trường Chinh - Phường Phù Đổng - TP Pleiku - Tỉnh Gia Lai

Tel: (84-059) 3 876 702 Fax: (84-059) 3 876 702

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ

cho kỳ hoạt động

Từ ngày 01/07/2011 đến ngày 30/09/2011

Pleiku, ngày 15 tháng 10 năm 2011

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

Lê Đình Phương

Quách Mạnh Hải

Trần Thế Quang

- Phần II -

Tình hình thực hiện nghĩa vụ với nhà nước quý III và lũy kế từ đầu năm 2011

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp 01/07/2011	Số phát sinh trong quý III/2011				Lũy kế từ đầu năm				Số còn phải nộp 30/09/2011
			Số phải nộp	Số đã nộp			Số phải nộp	Số đã nộp			
				Cộng	Số thuế đầu vào đã khấu trừ	Số đã nộp vào NSNN		Cộng	Số thuế VAT đầu vào đã khấu trừ	Số đã nộp vào NSNN	
1	2	4	5	6=(7+8)	7	8	9	10=(11+12)	11	12	13=(3+9-10)
I. Thuế (10=11+12+13+14+15+16+17+18+19)	10	123,894,476	453,021,746	122,850,040	119,592,170	3,257,870	2,551,833,007	5,973,409,562	119,592,170	4,491,569,306	454,066,182
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	(9,099,500)	414,408,167	119,592,170	119,592,170	0	1,991,462,392	3,903,986,276	119,592,170	2,422,146,020	285,716,497
- Cục thuế Gia Lai		(9,099,500)	414,408,167	119,592,170	119,592,170	0	1,946,737,214	3,747,043,362	119,592,170	2,265,203,106	285,716,497
+ Cơ quan Công ty		0	85,299,485	85,299,485	85,299,485		1,096,042,824	1,096,042,824	85,299,485	0	0
+ Chi nhánh Xekaman 1		(9,099,500)	329,108,682	34,292,685	34,292,685		850,694,390	2,651,000,538	34,292,685	2,265,203,106	285,716,497
- Cục thuế Kon Tum		0		0			1,590,545	50,166,886	0	50,166,886	0
- Cục thuế huyện Krôngbông-ĐL		0					0	0	0	0	0
- Cục thuế Tỉnh Bình Định		0					0	0	0	0	0
- Chi cục thuế H.Long Thành. Đồng Nai		0		0			43,134,633	106,776,028	0	106,776,028	0
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	0					0	0	0	0	0
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	0					0	0	0	0	0
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	0					0	0	0	0	0
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	127,669,875	35,355,709	0			480,050,308	1,961,806,194	0	1,961,806,194	163,025,584
6. Thu trên vốn	16	0					0	0	0	0	0
7. Thuế tài nguyên	17	0					0	0	0	0	0
8. Thuế nhà đất	18	0					328,700	328,700	0	328,700	0
9. Tiền thuê đất	19	0					0	0	0	0	0
10. Thuế doanh thu	20	0					0	0	0	0	0
11. Thuế môn bài	21	0					4,000,000	4,000,000	0	4,000,000	0
12. Thuế TNCN	22	5,324,101	3,257,870	3,257,870		3,257,870	75,991,607	103,288,392	0	103,288,392	5,324,101
II. Các khoản phải nộp khác	30	0					0				0
(30=31+32+33)		0					0				0
1. Các khoản phụ thu	31	0					0				0
2. Các khoản phí, lệ phí	32	0					0				0
3. Các khoản khác	33	0					0				0
Tổng cộng (40=10+30)	40	123,894,476	453,021,746	122,850,040	119,592,170	3,257,870	2,551,833,007	5,973,409,562	119,592,170	4,491,569,306	454,066,182