

**TỔNG CÔNG TY SÔNG ĐÀ**  
**CÔNG TY CP TƯ VẤN SÔNG ĐÀ**

---

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ III VÀ NĂM 2015**

*Hà Nội, tháng 10 năm 2015*



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP**

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>108.616.851.986</b>	<b>89.746.912.641</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>23.834.090.770</b>	<b>5.674.596.894</b>
1. Tiền	111	VI.1	8.834.090.770	5.674.596.894
2. Các khoản tương đương tiền	112		15.000.000.000	
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>56.043.863.883</b>	<b>54.831.715.140</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	64.583.453.899	58.443.103.303
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		368.650.111	358.995.111
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	VI.4	7.034.044.240	7.034.044.240
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	9.241.462.443	9.004.812.133
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.6	(25.183.746.810)	(20.009.239.647)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>28.132.586.300</b>	<b>28.948.144.370</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	28.132.586.300	28.948.144.370
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>606.311.033</b>	<b>292.456.237</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13	606.311.033	292.456.237
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>24.836.475.175</b>	<b>60.493.992.911</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>18.714.401.695</b>	<b>29.236.876.649</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3	17.628.192.101	28.093.285.455
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4	1.086.209.594	1.143.591.194
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>2.005.586.616</b>	<b>1.828.688.905</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	2.005.586.616	1.828.688.905
- Nguyên giá	222		24.419.606.162	23.640.321.617
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(22.414.019.546)	(21.811.632.712)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10		
- Nguyên giá	228		50.000.000	50.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(50.000.000)	(50.000.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>1.258.286.712</b>	<b>1.110.470.750</b>
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8	1.258.286.712	1.110.470.750

TH

<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>VI.2</b>	<b>2.701.984.811</b>	<b>28.251.194.107</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		1.837.000.000	4.254.400.000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			24.000.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		4.374.000.000	3.900.000.003
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(3.509.015.189)	(3.903.205.896)
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>156.215.341</b>	<b>66.762.500</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	156.215.341	66.762.500
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>133.453.327.161</b>	<b>150.240.905.552</b>

**NGUỒN VỐN**

**C - NỢ PHẢI TRẢ**

**I. Nợ ngắn hạn**

<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>74.058.093.258</b>	<b>85.297.307.579</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	6.514.350.662	4.335.185.227
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		15.607.738.345	7.373.416.007
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	3.015.814.672	9.741.580.322
4. Phải trả người lao động	314		23.736.147.577	31.044.541.737
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	1.311.882.657	196.552.032
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	17.181.599.318	23.420.837.810
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	5.790.807.602	8.644.451.675
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		899.752.425	540.742.769

**II. Nợ dài hạn**

<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>8.913.287.666</b>	<b>13.464.193.506</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16	4.702.043.293	9.352.632.708
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19	3.174.132.054	3.321.523.479
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		366.700.000	
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		670.412.319	790.037.319

**D - VỐN CHỦ SỞ HỮU**

**I. Vốn chủ sở hữu**

<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>VI.25</b>	<b>50.481.946.237</b>	<b>51.479.404.467</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		26.097.100.000	26.097.100.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		26.097.100.000	26.097.100.000
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		8.502.618.712	8.502.618.712
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(620.000)	(620.000)
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		13.148.748.099	12.525.459.102
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		2.734.099.426	4.354.846.653
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a			4.354.846.653
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2.734.099.426	

**II. Nguồn kinh phí và quỹ khác**

<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>133.453.327.161</b>	<b>150.240.905.552</b>

Người lập biểu

*(Handwritten signature)*

Kế toán trưởng

*(Handwritten signature)*  
Lê Minh Quyết

Lập, ngày ..... tháng 10 năm 2015

Tổng Giám đốc



*(Handwritten signature)*  
Lê Thị Thiên Kim

CỔ PH SỔ

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III và lũy kế 9 tháng năm 2015

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	KỲ BÁO CÁO		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		26.428.416.327	21.996.662.849	66.523.761.022	60.966.536.853
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2					73.338.725
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10	VII.1	26.428.416.327	21.996.662.849	66.523.761.022	60.893.198.128
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	20.506.093.531	16.753.722.929	48.589.753.333	44.633.086.247
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		5.922.322.796	5.242.939.920	17.934.007.689	16.260.111.881
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	2.036.043.946	5.751.865	2.062.735.153	239.763.552
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	249.798.194	258.683.473	762.601.259	1.919.054.512
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		210.889.619	258.683.473	630.624.748	943.694.925
8. Chi phí bán hàng	25		0			
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	6.440.161.754	3.414.485.632	15.620.615.376	11.025.601.271
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		1.268.406.794	1.575.522.680	3.613.526.207	3.555.219.650
11. Thu nhập khác	31	VII.6	286.492.545	11.754.545	629.442.921	807.038.174
12. Chi phí khác	32	VII.7	167.714.285	375.874.556	636.056.675	934.630.877
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		118.778.260	(364.120.011)	(6.613.754)	(127.592.703)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		1.387.185.054	1.211.402.669	3.606.912.453	3.427.626.947
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	329.603.855	346.890.990	872.813.027	903.553.822
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		1.057.581.199	864.511.679	2.734.099.426	2.524.073.125
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lập, ngày ..... tháng 10 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

Hoàng Thị Minh Hiền

Lê Minh Quyết



Lê Thị Thiên Kim

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 30 tháng 9 năm 2015

Đơn vị : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	3.606.912.453	3.427.626.947
2. Điều chỉnh cho các khoản:		6.013.328.038	3.605.267.602
- Khấu hao tài sản cố định	02	602.386.834	602.714.606
- Các khoản dự phòng	03	4.780.316.456	2.058.858.071
- Chi phí lãi vay	06	630.624.748	943.694.925
3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08	9.620.240.491	7.032.894.549
- Thay đổi khoản phải thu	09	4.207.725.446	15.605.517.567
- Thay đổi hàng tồn kho	10	815.558.070	1.026.351.050
- Thay đổi các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11	(14.375.618.839)	(19.173.385.490)
- Thay đổi chi phí trả trước	12	(403.307.637)	388.419.610
- Tiền lãi vay đã trả	13	(630.624.748)	(943.694.925)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(2.269.127.418)	(960.967.013)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	910.392.255	374.646.080
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(411.951.117)	(532.204.052)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20	<b>(2.536.713.497)</b>	<b>2.817.577.376</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định	21	(927.100.507)	(374.925.801)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	1.296.255.544
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	25.943.400.003	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	720.000.000	500.000.000
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30	<b>25.736.299.496</b>	<b>1.421.329.743</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu và nhận vốn góp của cổ đông	31	-	-
2. Tiền chi mua lại cổ phiếu đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	6.253.507.602	6.322.461.764
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(8.740.451.675)	(11.139.266.031)
4. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	-	-
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho cổ đông	36	(2.553.148.050)	(2.549.600.450)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40	<b>(5.040.092.123)</b>	<b>(7.366.404.717)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40)</b>	50	<b>18.159.493.876</b>	<b>(3.127.497.598)</b>
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	5.674.596.894	4.799.173.002
Tiền và tương đương tiền cuối năm (70=50+60+61)	70	23.834.090.770	1.671.675.404

Lập, ngày ..... tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Hoàng Thị Minh Hiền



Lê Thị Thiên Kim

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III và lũy kế 9 tháng năm 2015

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh : Dịch vụ

#### 3. Ngành nghề kinh doanh

- Tư vấn thiết kế các công trình xây dựng
- Khảo sát địa hình, địa chất các công trình xây dựng.
- Thí nghiệm để xác định các chỉ tiêu cơ lý của đất, nền móng và vật liệu xây dựng

#### 4. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con : Công ty CP Phát triển Đô thị và Nông thôn Sông Đà
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
  - + Xí nghiệp khảo sát xây dựng
  - + Trung tâm Thí nghiệm

### II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

#### 1. Kỳ kế toán năm

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

#### 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :

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

### 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 Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC về hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/209/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính..

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

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC về hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/209/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng

Việc lập Báo cáo tài chính Quý II của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015 của Công ty cùng áp dụng các chính sách kế toán như nhau.

#### 1. Tiền và tương đương tiền

Y  
/

