

**TỔNG CÔNG TY SÔNG ĐÀ  
CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 5**



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ II NĂM 2016**

**HÀ NỘI, THÁNG 7 NĂM 2016**

Số: 290/SD5-TCKT

V/v: Công bố BCTC công ty mẹ quý II năm 2016

Hà Nội, ngày 28 tháng 7 năm 2016

## CÔNG BỐ THÔNG TIN

Kính gửi : Ủy ban chứng khoán Nhà nước  
Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Tên công ty : Công ty cổ phần Sông Đà 5  
Mã chứng khoán : SD5  
Địa chỉ : Tầng 5- Tháp B- toà nhà HH4- Khu đô thị Sông Đà Mỹ Đình-  
Phường Mỹ Đình 1- Quận Nam Từ Liêm- Hà Nội  
Điện thoại : 04.222.555.86  
Fax : 02.222.555.58  
Người được uỷ quyền công bố thông tin: Nguyễn Mạnh Toàn  
Người đại diện : Trần Hữu Hùng  
Nội dung công bố thông tin: Công bố báo cáo tài chính công ty mẹ quý II năm 2016.  
Địa chỉ Website công ty: Songda5.com.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin được công bố là đúng sự thật và đúng theo các quy định của luật kế toán.

Nơi nhận:

- Như K/g;
- Lưu VP, TCKT;



*Trần Hữu Hùng*

Số: 291 /SĐ5- TCKT

V/v: Giải trình CL lợi nhuận Quý II năm 2016  
tăng hơn 10% so với cùng kỳ năm trước

Hà Nội, ngày 28 tháng 7 năm 2016

**Kính gửi: - UỶ BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Căn cứ:

- Luật Chứng khoán số 70/2006/QH11 ngày 29/06/2006 của Quốc Hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam;
- Thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Sông Đà 5.
- Báo cáo tài chính công ty mẹ của Công ty cổ phần Sông Đà 5 quý II năm 2016.

Công ty cổ phần Sông Đà 5 làm công văn xin giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế quý II năm 2016 tăng hơn 10% so với cùng kỳ quý II năm 2015 như sau:

*DVT: Triệu đồng*

Lợi nhuận	Năm 2015	Năm 2016	% tăng
Lợi nhuận quý II	4.315,49	6.968,78	61,48%

Nguyên nhân do:

- Chi phí tài chính quý II năm 2016 giảm so với quý II năm 2015 là 2,128 tỷ đồng.
- Chi phí quản lý doanh nghiệp quý II năm 2016 cũng giảm so với quý II năm 2015 là 5,035 tỷ đồng (tương ứng 22,28%).
- Mặt khác, quý II năm 2016 không có điều chỉnh do ảnh hưởng của mức thuế suất khác áp dụng cho hoạt động kinh doanh ở nước ngoài nên chi phí thuế TNDN hiện hành quý II năm 2016 giảm so với cùng kỳ năm 2015 là 4,395 tỷ đồng.

Dẫn đến, lợi nhuận sau thuế quý II năm 2016 cao hơn so với quý II năm 2015 là 2,653 tỷ đồng (tương ứng với mức tăng là 61,48%).

Xin trân trọng giải trình!

Nơi nhận:

- Như K/g;
- Lưu TCKT.

**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
SÔNG ĐÀ 5  
NAM TỨ LIÊM - T.P. HÀ NỘI

*Trần Hữu Hùng*

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A. Tài sản ngắn hạn ( 100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>1,280,579,889,174</b>	<b>1,372,346,712,768</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>8,719,029,219</b>	<b>18,950,356,958</b>
1. Tiền	111	V.1	8,719,029,219	18,950,356,958
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>V.3</b>	<b>622,485,880,212</b>	<b>763,487,226,381</b>
1. Phải thu khách hàng	131		408,601,011,447	543,622,253,294
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		150,843,037,129	100,564,236,051
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		60,826,148,183	116,908,105,189
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		5,750,370,117	5,977,266,152
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3,534,686,664)	(3,584,634,305)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>625,154,915,101</b>	<b>524,210,023,542</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.6	625,154,915,101	524,210,023,542
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>24,220,064,642</b>	<b>65,699,105,887</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12	10,369,662,541	6,935,732,225
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		13,850,402,101	58,763,373,662
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+230+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>558,016,330,691</b>	<b>538,723,984,428</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>71,326,087,280</b>	<b>78,149,772,200</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		71,175,599,698	77,999,284,618
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		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.4	150,487,582	150,487,582
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>206,551,078,543</b>	<b>167,933,553,020</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>V.8</b>	<b>206,033,778,544</b>	<b>167,335,053,026</b>
- Nguyên giá	222		1,101,194,485,178	1,052,568,718,584
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(895,160,706,634)	(885,233,665,558)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>V.9</b>	<b>517,299,999</b>	<b>598,499,994</b>
- Nguyên giá	228		1,976,963,000	1,822,963,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,459,663,001)	(1,224,463,006)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>2,523,448,917</b>	<b>2,523,448,917</b>
- Nguyên giá	231		4,588,088,943	4,588,088,943
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(2,064,640,026)	(2,064,640,026)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>58,655,153,057</b>	<b>74,231,412,591</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.7	58,655,153,057	74,231,412,591
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>140,157,840,188</b>	<b>141,541,959,896</b>
1. Đầu tư vào Công ty con	251		132,000,000,000	132,000,000,000
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		46,400,000,000	46,400,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(38,242,159,812)	(36,858,040,104)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>78,802,722,706</b>	<b>74,343,837,804</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12	78,802,722,706	74,343,837,804
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		-	-
<b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1,838,596,219,865</b>	<b>1,911,070,697,196</b>

Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A. Nợ phải trả (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>1,333,481,239,543</b>	<b>1,387,135,480,460</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1,260,819,610,710</b>	<b>1,330,340,530,652</b>
1. Phải trả người bán	311	V.13	121,231,240,279	182,468,658,008
2. Người mua trả tiền trước	312		233,921,853,903	235,302,752,318
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.15	1,527,568,456	32,122,730,207
4. Phải trả người lao động	314		29,583,705,921	37,005,499,741
5. Chi phí phải trả	315	V.16	63,898,407,995	57,415,212,202
6. Phải trả nội bộ	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.17	47,333,907,498	18,597,745,125
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.14	756,173,581,035	766,149,794,334
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		7,149,345,623	1,278,138,717
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>72,661,628,833</b>	<b>56,794,949,808</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		37,267,853,252	38,839,174,809
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 dài hạn nội bộ	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.14	35,393,775,581	17,955,774,999
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		-	-
<b>B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>	<b>400</b>	<b>V.20</b>	<b>505,114,980,322</b>	<b>523,935,216,736</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>505,114,980,322</b>	<b>523,935,216,736</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		259,998,480,000	259,998,480,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		259,998,480,000	259,998,480,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		43,131,990,000	43,131,990,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		143,060,589,849	140,860,518,657
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc chủ sở hữu	420		10,595,454,177	10,595,454,177
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		48,328,466,296	69,348,773,902
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		33,228,598,418	31,632,832,597
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		15,099,867,878	37,715,941,305
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b>			<b>1,838,596,219,865</b>	<b>1,911,070,697,196</b>

Hà Nội, ngày 25 tháng 7 năm 2016

LẬP BIỂU  
(Ký, ghi rõ họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, ghi rõ họ tên)

TỔNG GIÁM ĐỐC  
(Ký, ghi rõ họ tên)







Chu Quỳnh Trang

Trần Hữu Hùng

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**Quý II và 6 tháng đầu năm 2016**

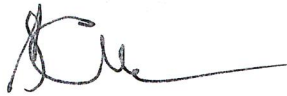
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.25	251,670,984,218	881,363,414,703	562,096,019,343	1,419,088,550,071
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.26	1,169,271,059	-	4,136,833,012	366,073,488
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	V.27	250,501,713,159	881,363,414,703	557,959,186,331	1,418,722,476,583
4. Giá vốn hàng bán	11	V.28	206,052,896,377	827,936,614,470	472,408,714,420	1,313,214,230,629
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		44,448,816,782	53,426,800,233	85,550,471,911	105,508,245,954
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.29	70,498,268	733,795,915	3,080,722,294	1,196,849,538
7. Chi phí tài chính	22	V.30	19,178,485,100	21,306,537,648	32,778,454,965	37,486,006,351
- Trong đó chi phí lãi vay	23		16,218,688,905	17,242,979,371	27,453,767,908	32,736,588,265
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	194,057,494	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		17,561,957,311	22,596,985,369	33,023,583,504	44,306,614,296
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		7,778,872,639	10,257,073,131	22,635,098,242	24,912,474,845
11. Thu nhập khác	31		1,568,475,205	1,024,302,460	1,860,100,033	1,207,854,545
12. Chi phí khác	32		632,871,965	825,134,227	5,616,863,427	1,430,790,634
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		935,603,240	199,168,233	(3,756,763,394)	(222,936,089)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		8,714,475,879	10,456,241,364	18,878,334,848	24,689,538,756
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1,745,695,176	6,140,748,138	3,778,466,970	9,272,073,564
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		6,968,780,703	4,315,493,226	15,099,867,878	15,417,465,192
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		268	166	581	593

Hà Nội, ngày 25 tháng 7 năm 2016

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Chu Quỳnh Trang

Trần Hữu Hùng

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

6 tháng đầu năm 2016

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>18,878,334,848</b>	<b>24,689,538,756</b>
<b>2. Điều chỉnh các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ	02		25,706,422,763	93,172,770,038
- Các khoản dự phòng	03		1,334,172,067	897,526,932
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(1,643,075,302)	-
- Lãi/lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(369,301,284)	(1,257,812,714)
- Chi phí lãi vay	06		27,453,767,908	32,736,588,265
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>71,360,321,000</b>	<b>150,238,611,277</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		208,232,301,559	(362,165,954,511)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(100,944,891,559)	218,078,855,557
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(49,189,394,457)	186,458,740,628
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(7,892,815,218)	7,007,852,815
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(27,321,734,575)	(32,866,448,998)
- Thuế TNDN đã nộp	15		(6,576,307,619)	(14,655,705,557)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		18,885,235,478	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(12,016,926,350)	(3,767,847,333)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>94,535,788,259</b>	<b>148,328,103,878</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(119,726,364,736)	(51,193,672,193)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		4,579,293,969	1,106,482,728
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(3,002,500,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			266,177,813
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		28,075,129	343,929,029
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(115,118,995,638)</b>	<b>(52,479,582,623)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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 đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		723,415,036,987	811,326,587,840
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(715,953,249,704)	(859,062,640,978)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(57,874,290)



Chỉ tiêu	Mã số	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
1	2	3	4	5
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		7,461,787,283	(47,793,927,428)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(13,121,420,096)	48,054,593,827
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		18,950,356,958	11,821,957,607
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		2,890,092,357	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		8,719,029,219	59,876,551,434

Hà Nội, ngày 25 tháng 7 năm 2016

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Chu Quỳnh Hằng




Trần Hữu Hùng





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

### **1. Hình thức sở hữu vốn:**

Công ty Cổ phần Sông Đà 5 ("Công ty") tiền thân là Công ty Sông Đà 5 trực thuộc Tổng Công ty Sông Đà được chuyển đổi thành Công ty Cổ phần Sông Đà 5 theo Quyết định số 1720/QĐ-BXD ngày 04/11/2004 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 1503000031 ngày 07/01/2005. Thay đổi Đăng ký kinh doanh lần thứ 17 do Sở kế hoạch và đầu tư Hà Nội cấp ngày 18/11/2014.

Từ ngày 13/12/2006 Công ty Cổ phần Sông Đà 5 được chấp thuận đăng ký giao dịch cổ phiếu tại Trung tâm Giao dịch chứng khoán Hà Nội theo quyết định 74/QĐ-TTGDHN của Trung tâm Giao dịch chứng khoán Hà Nội, với mã chứng khoán là SD5.

Vốn điều lệ của Công ty là: **259.998.480.000, đồng**

*(Bằng chữ: Hai trăm năm mươi chín tỷ, chín trăm chín mươi tám triệu, bốn trăm tám mươi nghìn đồng).*

Công ty có trụ sở tại: Tầng 5- tháp B- toà nhà HH4- KĐT Sông Đà Mỹ Đình- P. Mỹ Đình 1- Q. Nam Từ Liêm- Hà Nội

### **2. Lĩnh vực kinh doanh: Xây lắp, sản xuất vật liệu và thương mại**

### **3. Ngành nghề kinh doanh**

- \* Xây dựng công trình công nghiệp;
- \* Xây dựng nhà các loại;
- \* Xử lý công trình bằng phương pháp khoan phun, khoan phụt;
- \* Thi công bằng phương pháp khoan, nổ mìn;
- \* Xây dựng công trình ngầm dưới đất, dưới nước;
- \* Xây dựng công trình đường bộ;

Khai thác, sản xuất, kinh doanh: Điện, vật liệu, vật tư xây dựng, cấu kiện bê tông, cấu kiện kim loại, phụ tùng xe máy, thiết bị, phụ kiện xây dựng;

- \* Đầu tư, xây dựng, lắp đặt và vận hành nhà máy thủy điện vừa và nhỏ;
- \* Mua, bán, nhập khẩu: vật tư, phụ tùng, thiết bị, xe máy thi công;
- \* Đầu tư tài chính vào các công ty con, công ty liên kết;
- \* Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê./.

## **II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

1. Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm Dương lịch.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND).

## **III. Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán áp dụng**

Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam ban hành kèm theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính.

Tuyên bố tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Chúng tôi, Công ty Cổ phần Sông Đà 5, tuyên bố tuân thủ các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt nam do Bộ Tài chính ban hành; phù hợp với đặc điểm hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Hình thức kế toán áp dụng: Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán trên phần mềm máy vi tính.

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

## **1. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán**

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ thực hiện ghi sổ kế toán và lập Báo cáo tài chính theo một đơn vị tiền tệ thống nhất là Đồng Việt Nam. Việc quy đổi đồng ngoại tệ ra đồng Việt Nam căn cứ vào:

- Tỷ giá giao dịch thực tế;
- Tỷ giá ghi sổ kế toán.

## **2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

### **2.1. Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm: các khoản tiền mặt tại quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn, hoặc các khoản đầu tư có tính thanh khoản cao. Các khoản thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị của các khoản này.

### **2.2. Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:**

Tất cả các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ đều được quy đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế. Chênh lệch tỷ giá của các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ được phản ánh vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Tài sản là tiền và công nợ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được chuyển đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá mua vào của ngân hàng thường xuyên giao dịch công bố tại ngày lập Báo cáo tài chính.

## **3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

### **3.1. Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho và phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở 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.

Những chi phí không được tính vào giá gốc hàng tồn kho:

- Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất.
- Chi phí nguyên vật liệu, chi phí nhân công và các chi phí sản xuất, kinh doanh khác phát sinh trên mức bình thường.
- Chi phí bảo quản hàng tồn kho trừ các chi phí bảo quản hàng tồn kho cần thiết cho quá trình sản xuất tiếp theo và chi phí bảo quản hàng tồn kho phát sinh trong quá trình mua hàng.
- Chi phí bán hàng.
- Chi phí quản lý doanh nghiệp.

### **3.2. Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:** Theo phương pháp bình quân gia quyền.

### **3.3. Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:** Theo phương pháp kê khai thường xuyên.

### **3.4. Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:**

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng. Việc lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho được thực hiện trên cơ sở từng mặt hàng tồn kho.

## **4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ**

### **4.1 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, vô hình và thuê tài chính**

Tài sản cố định của Công ty được hạch toán theo 03 chỉ tiêu: nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Nguyên giá của tài sản cố định được xác định là toàn bộ chi phí mà đơn vị đã bỏ ra để có được tài sản đó tính đến thời điểm đưa tài sản vào vị trí sẵn sàng sử dụng.

### **4.2 Phương pháp khấu hao TSCĐ**

Tài sản cố định được khấu hao theo thời gian sử dụng ước tính và theo phương pháp khấu hao đường thẳng. Thời gian khấu hao được tính theo quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính. Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

<b>Loại tài sản</b>	<b>Thời gian khấu hao</b>
Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 25 năm
Máy móc thiết bị	5 - 10 năm
Phương tiện vận tải	6 -10 năm
Thiết bị quản lý	3 -5 năm
Tài sản cố định vô hình	20 năm

Bao gồm trong máy móc và thiết bị có Hệ thống băng tải vận chuyển bê tông đầm lăn ("RCC") được khấu hao dựa trên khối lượng sản phẩm.

**5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư**

Công ty có 01 bất động sản đầu tư chờ tăng giá để bán, không trích khấu hao.

**6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư được phản ánh theo nguyên giá. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi giá thị trường của khoản đầu tư giảm xuống thấp hơn nguyên giá hoặc nếu công ty nhận đầu tư bị lỗ. Sau khi khoản dự phòng này được lập, nếu giá trị có thể thu hồi của khoản đầu tư tăng lên thì khoản dự phòng sẽ được hoàn nhập. Khoản dự phòng chỉ được hoàn nhập trong phạm vi sao cho giá trị ghi sổ của các khoản đầu tư không vượt quá giá trị ghi sổ của các khoản đầu tư này khi giá định không có khoản dự phòng nào đã được ghi nhận;

Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn được áp dụng theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính và thông tư 89/2013/TT-BTC ngày 28/6/2013.

**7. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu**

Các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác được phản ánh theo nguyên giá và trích dự phòng phải thu khó đòi (nếu có) theo quy định.

**8. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước**

Chi phí thuê văn phòng trả trước bao gồm tiền thuê văn phòng trả trước và các chi phí phát sinh khác liên quan đến việc bảo đảm cho việc sử dụng văn phòng thuê. Các chi phí này được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong vòng 47 năm.

Công cụ dụng cụ bao gồm các tài sản Công ty nắm giữ để sử dụng trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường, với nguyên giá của mỗi tài sản thấp hơn 30 triệu VND và do đó không đủ điều kiện ghi nhận là tài sản cố định theo Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Nguyên giá của công cụ và dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 2 đến 3 năm.

Chi phí sửa chữa TSCĐ phát sinh một lần có giá trị quá lớn phân bổ dưới 3 năm.

**9. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả**

- Các khoản phải trả người bán và khoản phải trả khác thể hiện theo nguyên giá.

**10. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay**

Chính sách kế toán áp dụng cho chi chí đi vay Công ty thực hiện theo Chuẩn mực Kế toán số 16 về Chi phí đi vay, cụ thể:

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

Việc vốn hoá chi phí đi vay sẽ được tạm ngừng lại trong các giai đoạn mà quá trình đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang bị gián đoạn, trừ khi sự gián đoạn đó là cần thiết.

Việc vốn hoá chi phí đi vay sẽ chấm dứt khi các hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc chuẩn bị đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc bán đã hoàn thành. Chi phí đi vay phát sinh sau đó sẽ được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

Các khoản thu nhập phát sinh do đầu tư tạm thời các khoản vay riêng biệt trong khi chờ sử dụng vào mục đích có được tài sản dở dang thì phải ghi giảm trừ (-) vào chi phí đi vay phát sinh khi vốn hoá.

Chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ. Các khoản lãi tiền vay và khoản phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội được vốn hóa trong từng kỳ không được vượt quá số lãi vay thực tế phát sinh và số phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội trong kỳ đó.

**11. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Chi phí được ước tính để ghi nhận vào chi phí SXKD trong kỳ.

**12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả**

Đơn vị trong kỳ không trích lập dự phòng phải trả.

**13. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

Vốn chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế được cấp hoặc từ các chủ sở hữu góp vốn.

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.

Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá thực tế mua lại bao gồm giá mua và các chi phí trực tiếp liên quan đến việc mua lại cổ phiếu.

Nguyên tắc trích lập các quỹ từ lợi nhuận sau thuế: Việc trích lập các quỹ từ lợi nhuận sau thuế được thực hiện theo điều lệ của Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông của Công ty.

**14. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

14.1 Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;

Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

Công ty đã thu được hoặc sẽ được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;

Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

14.2 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 số 15 – "Hợp đồng xây dựng".

14.3 Doanh thu hoạt động tài chính: Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền tiền bán cổ phiếu đầu tư, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai điều kiện sau:

Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

**15. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu**

Các khoản được điều chỉnh giảm trừ vào doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong kỳ, gồm: Chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại.

Giảm giá hàng bán là khoản giảm trừ cho người mua do sản phẩm, hàng hóa kém, mất phẩm chất hay không đúng quy cách theo quy định trong hợp đồng kinh tế.

Hàng bán bị trả lại do các nguyên nhân: vi phạm cam kết, vi phạm hợp đồng kinh tế, hàng bị kém, mất phẩm chất, không đúng chủng loại, quy cách.

**16. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán**

Ghi nhận giá vốn hàng bán tuân thủ nguyên tắc phù hợp và nguyên tắc nhất quán.

Bao gồm: giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ, bất động sản đầu tư, giá thành sản xuất của sản phẩm xây lắp bán trong kỳ.

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

Chi phí tài chính được ghi nhận toàn bộ trên Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh là tổng chi phí tài chính không được vốn hoá phát sinh và không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

**18. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

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

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp. Không bù trừ thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành với chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

**19. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác**

**19.1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:**

Nguyên tắc ghi nhận: Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn.

Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn;

Lập dự phòng phải thu khó đòi: Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập Báo cáo tài chính năm.

**19.2 Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác**

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.

Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.

Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.

Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn.

19.3 Các nghĩa vụ về thuế:

Thuế giá trị gia tăng: Công ty thực hiện kê khai và nộp thuế giá trị gia tăng tại Chi cục thuế huyện Từ Liêm, các đơn vị trực thuộc kê khai thuế GTGT tại các Cục thuế, chi cục thuế nơi đơn vị đặt trụ sở. Hàng tháng có lập tờ khai thuế đầu vào và thuế đầu ra theo đúng quy định. Khi kết thúc năm tài chính đơn vị lập các báo cáo thuế giá trị gia tăng theo quy định hiện hành.

Thuế thu nhập doanh nghiệp: Công ty thực hiện quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp theo quy định. Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20% theo quy định của Luật Thuế thu nhập doanh nghiệp

Các loại thuế khác thực hiện theo qui định hiện hành.

**V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Bảng cân đối kế toán (ĐVT: VND)**

1. Tiền	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Tiền mặt	4,566,720,801	7,590,682,077
- Tiền gửi Ngân hàng	4,152,308,418	11,359,674,881
+ Tiền gửi Việt Nam đồng	2,798,767,994	7,729,535,494
+ Tiền gửi Ngoại tệ	1,063,984,635	1,414,217,904
+ Tiền đang chuyển	289,555,789	2,215,921,483
<b>Cộng</b>	<b>8,719,029,219</b>	<b>18,950,356,958</b>
2. Các khoản đầu tư tài chính:	-	-
3. Phải thu khách hàng		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Phải thu khách hàng	479,776,611,145	621,621,537,912
<b>Các khoản phải thu của khách hàng ngắn hạn và dài hạn từ các bên liên quan cụ thể như sau:</b>		
<b>Phải thu từ công ty mẹ:</b>		
Chi tiết phải thu của khách hàng có giá trị lớn:		
BĐH TĐ Sơn La (CT Nậm Chiến 1 )	63,158,599,249	61,179,060,318
VPĐD TCT tại Lai Châu	101,655,768,889	168,920,789,974
4. Phải thu khác		
a Các khoản phải thu ngắn hạn khác:	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải thu khác	4,159,689,186	2,492,458,284
Tạm ứng	1,552,680,931	3,446,807,868
Ký quỹ ký cược ngắn hạn	38,000,000	38,000,000
b Các khoản phải thu dài hạn khác:	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ký quỹ ký cược dài hạn	150,487,582	150,487,582

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>5. Nợ khó đòi</b>		
Giá gốc	4,492,055,616	4,542,003,257
Dự phòng	3,534,686,664	3,584,634,305
Giá trị có thể thu hồi	957,368,952	957,368,952
<b>6. Hàng tồn kho</b>	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Hàng mua đang đi trên đường	12,982,156,478	4,329,828,192
- Nguyên liệu, vật liệu	186,889,193,334	131,130,282,698
- Công cụ, dụng cụ	3,776,006,122	3,618,079,015
- Chi phí SX, KD dở dang	421,507,559,167	385,131,833,637
- Thành phẩm		
- Hàng hoá		
- Thành phẩm tồn kho		
- Hàng gửi bán		
<b>Cộng</b>	<b><u>625,154,915,101</u></b>	<b><u>524,210,023,542</u></b>
<b>7. Tài sản dở dang dài hạn:</b>	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>a Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn</b>	-	-
<b>b Chi phí XD CB dở dang</b>	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Mua sắm, phục hồi, nâng cấp TSCĐ	58,655,153,057	74,231,412,591
Xây dựng cơ bản		
Sửa chữa lớn TSCĐ		
<b>Cộng</b>	<b><u>58,655,153,057</u></b>	<b><u>74,231,412,591</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN SỐNG ĐÀ 5**  
Thuyết minh Báo cáo tài chính riêng quý II năm 2016

**Mẫu B 09a- DN**  
(Ban hành theo Thông tư số 200/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình	Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	PTVT - truyền dẫn	Thiết bị quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá tài sản cố định</b>							
<b>Số dư đầu năm</b>		<b>12,383,906,136</b>	<b>976,716,259,690</b>	<b>60,520,347,802</b>	<b>2,948,204,956</b>		<b>1,052,568,718,584</b>
- Mua trong năm		-	66,886,633,174	743,857,143	83,181,818		67,713,672,135
- XDCB hoàn thành							
- Tăng khác				195,190,909	361,445,454		556,636,363
- Chuyển sang BĐS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán			13,474,133,877	5,613,771,664			19,087,905,541
- Giảm khác			556,636,363				556,636,363
<b>Số dư cuối kỳ</b>		<b>12,383,906,136</b>	<b>1,029,572,122,624</b>	<b>55,845,624,190</b>	<b>3,392,832,228</b>	-	<b>1,101,194,485,178</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
<b>Số dư đầu năm</b>		<b>3,113,129,357</b>	<b>839,586,480,079</b>	<b>40,975,382,759</b>	<b>1,558,673,363</b>		<b>885,233,665,558</b>
- Khấu hao trong năm		1,099,457,880	20,654,366,872	3,477,693,432	378,654,588		25,610,172,772
- Tăng khác				101,266,537	199,251,954		300,518,491
- Chuyển sang BĐS đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán			10,069,360,032	5,613,771,664			15,683,131,696
- Góp vốn liên doanh							
- Giảm khác			300,518,491				
<b>Số dư cuối kỳ</b>		<b>4,212,587,237</b>	<b>849,870,968,428</b>	<b>38,940,571,064</b>	<b>2,136,579,905</b>	-	<b>895,160,706,634</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ</b>							
- Tại ngày đầu năm		9,270,776,779	137,129,779,611	19,544,965,043	1,389,531,593		167,335,053,026
- Tại ngày cuối kỳ		8,171,318,899	179,701,154,196	16,905,053,126	1,256,252,323		206,033,778,544



9. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chi tiêu	Chi phí Quyền sử dụng đất	TSCĐ vô hình khác	Cộng
<b>Nguyên giá</b>			
<b>1. Số dư đầu năm</b>		<b>1,822,963,000</b>	<b>1,822,963,000</b>
<b>2. Số tăng trong năm</b>		<b>154,000,000</b>	<b>154,000,000</b>
- Mua trong năm		-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp		-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh		-	-
- Tăng khác		154,000,000	154,000,000
<b>3. Số giảm trong năm</b>		-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-
- Giảm khác		-	-
<b>4. Số dư cuối năm</b>		<b>1,976,963,000</b>	<b>1,976,963,000</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
<b>1. Số dư đầu năm</b>		<b>1,224,463,006</b>	<b>1,224,463,006</b>
<b>2. Số tăng trong năm</b>		<b>235,199,995</b>	<b>235,199,995</b>
- Khấu hao trong năm		138,950,004	138,950,004
- Tăng khác		96,249,991	96,249,991
<b>3. Số giảm trong năm</b>		-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-
- Giảm khác		-	-
<b>4. Số dư cuối năm</b>		<b>1,459,663,001</b>	<b>1,459,663,001</b>
<b>Giá trị còn lại</b>			
1. Tại ngày đầu năm		598,499,994	598,499,994
2. Tại ngày cuối năm		517,299,999	517,299,999

10. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính (không có số liệu).

**11. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:**

**a, Đầu tư vào công ty con**

Công ty cổ phần thủy điện Sông Cháy 5		Số lượng	Giá trị
	Đầu năm	13,200,000	132,000,000,000
	Cuối năm	13,200,000	132,000,000,000

**b, Đầu tư dài hạn khác:**

Đầu tư cổ phiếu:		Số lượng	Giá trị
Công ty CP ĐT và PT điện Tây Bắc	Đầu năm	4,530,000	45,300,000,000
	Cuối năm	4,530,000	45,300,000,000
CT CP ĐT và PT khu kinh tế Hải Hà	Đầu năm	100,000	1,100,000,000
	Cuối năm	100,000	1,100,000,000

**12. Chi phí trả trước:**

		<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Chi phí trả trước ngắn hạn		10,369,662,541	6,935,732,225
Chi phí trả trước dài hạn		78,802,722,706	74,343,837,804
<b>Cộng</b>		<b>89,172,385,247</b>	<b>81,279,570,029</b>

**13. Phải trả người bán**

		<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Phải trả người bán		158,499,093,531	221,307,832,817
<b>Chi tiết theo nhà cung cấp lớn</b>			
CT CP Đầu tư và TM Dầu khí Sông Đà		22,566,581,496	27,566,581,496
Các nhà cung cấp khác		135,932,512,035	193,741,251,321

14. Vay và nợ thuê tài chính	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>a Vay ngắn hạn</b>		
CTCP thủy điện Sông Chảy 5	3,300,000,000	
NHCT Sông Nhuệ	135,070,896,766	176,645,286,915
Sở GD1- BIDV Việt Nam	238,439,191,291	337,417,112,743
VCB Hải Dương	91,396,456,612	103,864,636,033
VP Bank - Hội Sở	30,000,000,000	
Bảo Việt Bank - Sở giao dịch	35,558,418,745	
PG Bank	178,436,483,121	93,117,981,894
<b>Nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>43,972,134,500</b>	<b>55,104,776,749</b>
<b>Cộng</b>	<b>756,173,581,035</b>	<b>766,149,794,334</b>
<b>b Vay dài hạn</b>		
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Vay Ngân hàng	<b>35,393,775,581</b>	<b>17,955,774,999</b>
Ngân hàng Công thương Sông Nhuệ	921,000,000	1,823,000,000
Sở GD 1- Ngân hàng BIDV	13,761,283,916	
Ngân hàng MB- CN Mỹ Đình		
Ngân hàng VCB Hải Dương	20,711,491,665	16,132,774,999
- Vay đối tượng khác	-	-
- Trái phiếu phát hành	-	-
<b>Cộng</b>	<b>35,393,775,581</b>	<b>17,955,774,999</b>
<b>c Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán</b>		
- Thuê tài chính	-	-
- Nợ dài hạn khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>d Các khoản nợ thuê tài chính (không có số liệu)</b>		

<b>15. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Thuế Giá trị gia tăng phải nộp	-	25,524,236,106
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế nhà thầu nước ngoài		
- Thuế TNDN	1,188,252,601	3,986,093,250
- Thuế TNCN	339,315,855	2,542,892,673
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	69,508,178
<b>Cộng</b>	<b>1,527,568,456</b>	<b>32,122,730,207</b>
<b>16. Chi phí phải trả</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
	63,898,407,995	57,415,212,202
<b>Cộng</b>	<b>63,898,407,995</b>	<b>57,415,212,202</b>
<b>17. Các khoản phải trả ngắn hạn khác</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
* Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
* Kinh phí công đoàn	4,161,480,154	4,311,786,654
* Bảo hiểm xã hội, BHYT, BHTN	1,283,912,790	-
* Phải trả về Cổ phần hoá		-
* Doanh thu chưa thực hiện		-
* Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		-
* Các khoản phải trả, phải nộp khác	41,888,514,554	14,285,958,471
<b>Cộng</b>	<b>47,333,907,498</b>	<b>18,597,745,125</b>
<b>18. Phải trả dài hạn nội bộ (không có phát sinh)</b>		
Vay dài hạn nội bộ	-	-
Phải trả dài hạn nội bộ khác	-	-
<b>Cộng</b>	-	-
<b>19. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả (không có số liệu)</b>		

20. Tăng, giảm vốn chủ sở hữu

A- BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU

Nội dung	Vốn đầu tư chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Vốn khác thuộc vốn CSH	Quỹ khác thuộc CSH	LN sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XD/CB	Tổng cộng
<b>1. Số dư đầu năm trước</b>	<b>259,998,480,000</b>	<b>43,131,990,000</b>	-	-	<b>138,105,959,744</b>		-	<b>10,595,454,177</b>	<b>86,724,010,863</b>	-	<b>538,555,894,784</b>
- Tăng vốn trong kỳ này											
- Lãi trong kỳ									37,715,941,305		37,715,941,305
- Tăng khác											
- Phân phối trích lập các quỹ					2,754,558,913				(2,754,558,913)		
- Phân bổ quỹ khen thưởng, phúc lợi									(5,536,892,953)		(5,536,892,953)
- Lỗ trong kỳ											
- Chia cổ tức									(46,799,726,400)		(46,799,726,400)
<b>2. Số dư cuối năm trước</b>	<b>259,998,480,000</b>	<b>43,131,990,000</b>	-	-	<b>140,860,518,657</b>		-	<b>10,595,454,177</b>	<b>69,348,773,902</b>	-	<b>523,935,216,736</b>
<b>3. Số dư đầu năm nay</b>	<b>259,998,480,000</b>	<b>43,131,990,000</b>	-	-	<b>140,860,518,657</b>		-	<b>10,595,454,177</b>	<b>69,348,773,902</b>	-	<b>523,935,216,736</b>
- Tăng vốn trong kỳ này									15,099,867,878		15,099,867,878
- Lãi trong kỳ											
- Tăng khác											
- Phân phối trích lập các quỹ					2,200,071,192				(2,200,071,192)		
- Giám khác											
- Chia cổ tức											
- Phân bổ quỹ khen thưởng, phúc lợi									(25,999,848,000)		(25,999,848,000)
<b>4. Số dư cuối năm nay</b>	<b>259,998,480,000</b>	<b>43,131,990,000</b>	-	-	<b>143,060,589,849</b>		-	<b>10,595,454,177</b>	<b>48,328,466,296</b>	-	<b>505,114,980,322</b>

<b>B. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Vốn đầu tư của Nhà nước (Tổng Công ty Sông Đà)	166,816,800,000	166,816,800,000
- Vốn góp của các cổ đông khác	93,181,680,000	93,181,680,000
<b>Cộng</b>	<b>259,998,480,000</b>	<b>259,998,480,000</b>
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm	-	-
* Số lượng cổ phiếu quỹ:	-	-
<b>C. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận được chia:</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu năm	259,998,480,000	259,998,480,000
Vốn góp tăng trong năm		
Vốn góp giảm trong năm		
Vốn góp cuối năm	259,998,480,000	259,998,480,000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
<b>D. Cổ tức</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:		
Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		
<b>E. Cổ phiếu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	25,999,848	25,999,848
- Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông	25,999,848	25,999,848
+ 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	25,999,848	25,999,848
+ Cổ phiếu phổ thông	25,999,848	25,999,848
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000 VND/ 1 Cổ phiếu	
<b>F. Các quỹ doanh nghiệp</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Quỹ đầu tư phát triển	143,060,589,849	140,860,518,657
Quỹ dự phòng tài chính		
Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	10,595,454,177	10,595,454,177
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ: Quỹ đầu tư phát triển trích lập từ lợi nhuận sau thuế, phù hợp với các quy định của Công ty, được dùng để bổ sung vốn điều lệ của công ty khi mở rộng sản xuất kinh doanh. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ được trích lập từ phần lợi nhuận sau thuế phù hợp với các quy định tại Điều lệ Công ty.		

23. Nguồn kinh phí (không có số liệu)

24. Tài sản thuê ngoài (không có số liệu)

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Báo cáo kết quả kinh doanh (ĐVT: VND)**

	<b>Lũy kế từ đầu năm nay</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm trước</b>
<b>25. Tổng Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
+ Doanh thu xây lắp	530,012,569,120	728,718,131,051
+ Doanh thu SXCN và cung cấp dịch vụ	32,083,450,223	690,370,419,020
<b>Cộng</b>	<b>562,096,019,343</b>	<b>1,419,088,550,071</b>
<b>26. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>4,136,833,012</b>	<b>366,073,488</b>
+ Giảm giá hàng bán	4,136,833,012	366,073,488
+ Thuế xuất khẩu		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
<b>27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>557,959,186,331</b>	<b>1,418,722,476,583</b>
<b>28. Giá vốn hàng bán</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm nay</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm trước</b>
Giá vốn hoạt động xây lắp	197,039,743,729	629,572,706,274
Giá vốn hoạt động SXCN và CCDV	275,368,970,691	683,641,524,355
<b>Cộng</b>	<b>472,408,714,420</b>	<b>1,313,214,230,629</b>
<b>29. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm nay</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm trước</b>
Lãi tiền gửi ngân hàng, lãi cho vay	28,075,129	84,852,866
Chênh lệch tỷ giá	3,052,647,165	852,920,509
Lãi vay Sông Chảy 5	-	259,076,163
<b>Cộng</b>	<b>3,080,722,294</b>	<b>1,196,849,538</b>
<b>30. Chi phí hoạt động tài chính</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm nay</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm trước</b>
Lãi tiền vay	27,453,767,908	32,736,588,265
Chênh lệch tỷ giá	1,409,571,863	2,930,040,738
Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	1,384,119,708	897,526,932
Phí bảo lãnh	2,530,995,486	921,850,416
<b>Cộng</b>	<b>32,778,454,965</b>	<b>37,486,006,351</b>
<b>31. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>18,878,334,848</b>	<b>24,689,538,756</b>
<b>32. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm nay</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm trước</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	69,069,451,783	522,924,683,825
Chi phí nhân công	34,510,203,342	47,769,654,848
Chi phí sử dụng máy thi công	48,076,464,382	309,224,406,758
Chi phí sản xuất chung	105,491,914,901	241,484,898,411
Chi phí bán hàng	154,000,000	
Chi phí quản lý doanh nghiệp	33,023,583,504	44,306,614,296
<b>Cộng</b>	<b>290,325,617,912</b>	<b>1,165,710,258,138</b>

**33 Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản**

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>1 Bố trí cơ cấu tài sản và nguồn vốn</b>		
<b>1.1 Bố trí cơ cấu tài sản (%)</b>		
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	30.35%	25.59%
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	69.65%	74.41%
<b>1.2 Bố trí cơ cấu nguồn vốn (%)</b>		
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	72.53%	73.47%
- Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	27.47%	26.53%
<b>2 Khả năng thanh toán</b>		
2.1. Khả năng thanh toán tổng quát (lần)	1.38	1.36
2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (lần)	1.02	0.68
2.3. Khả năng thanh toán nhanh (lần)	0.01	0.04
<b>3 Tỷ suất sinh lời</b>		
<b>3.1 Tỷ suất sinh lời trên doanh thu thuần (%)</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm nay</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm trước</b>
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần	3.38%	1.74%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần	2.71%	1.09%
<b>3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản (%)</b>		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	1.03%	1.31%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	0.82%	0.82%

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hà Nội, ngày 25 tháng 7 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC







*Trần Hữu Hùng*

*Chu Quỳnh Hằng*