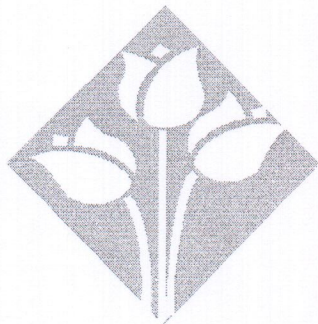


CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 7

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ I - NĂM 2017
(Riêng cơ quan)



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 03 năm 2017

ĐVT: đồng

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn	100		416,191,416,430	413,475,397,697
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		781,244,472	1,350,399,371
1. Tiền	111		781,244,472	1,350,399,371
2. Các khoản tương đương tiền	112			0
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121			0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu	130		276,516,440,708	279,027,632,371
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		220,715,278,935	243,855,205,765
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		29,986,652,448	9,969,853,276
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		23,349,048,614	23,349,048,614
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		16,419,581,396	15,807,645,401
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(13,954,120,685)	(13,954,120,685)
8. Tài sản thiêu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		137,615,126,435	129,759,688,509
1. Hàng tồn kho	141		137,615,126,435	129,759,688,509
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,278,604,815	3,337,677,446
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,278,604,815	3,337,677,446
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. Tài sản dài hạn	200		85,150,573,173	98,619,626,950
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		11,608,843	11,608,843
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		11,608,843	11,608,843
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		653,076,957	1,426,249,234
1. Tài sản cố định hữu hình	221		653,076,957	1,426,249,234
- Nguyên giá	222		27,990,144,266	27,990,144,266
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(27,337,067,309)	(26,563,895,032)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227			
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
III. Bất động sản đầu tư	230			0
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		17,608,449,702	17,608,449,702
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	241		17,608,449,702	17,608,449,702
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		44,895,550,959	57,591,432,459
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		52,353,367,042	52,353,367,042
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		24,503,252,233	49,885,752,233
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(31,961,068,316)	(44,647,686,816)
4. Đầu tư tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. Tài sản dài hạn khác	260		21,981,886,712	21,981,886,712
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		21,981,886,712	21,981,886,712
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng công tài sản	250		501,341,989,603	512,095,024,647

Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C. Nợ phải trả	300	...	355,658,424,067	366,434,194,580
I. Nợ ngắn hạn	310	...	343,707,543,324	353,726,307,337
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	49,075,451,817	65,869,649,290
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	...	62,836,227,315	52,709,957,315
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	...	12,582,875,186	14,516,194,141
4. Phải trả người lao động	314	V.16	3,584,225,198	4,080,873,102
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	...	72,882,302,974	66,362,935,304
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317	...		
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	...		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	13,904,616,215	13,484,853,566
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	...	128,888,839,014	136,748,839,014
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	...		
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322	...	(46,994,395)	(46,994,395)
13. Quỹ bình ổn giá	323	...		
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324	...		
II. Nợ dài hạn	330	...	11,950,880,743	12,707,887,243
1. Phải trả dài hạn người bán	331	...		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.19		
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	...		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	V.20		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335	V.21		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	...		
7. Phải trả dài hạn khác	337	...	11,950,880,743	12,707,887,243
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	...		
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 công nghệ	343	...		
D. Vốn chủ sở hữu	400	V.22	145,683,565,536	145,660,830,067
I. Vốn chủ sở hữu	410	...	145,683,565,536	145,660,830,067
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	...	106,000,000,000	106,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	...	106,000,000,000	106,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	...		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	...		
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	...	41,040,583,437	41,040,583,437
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	...		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	...		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	...	(1,357,017,901)	(1,379,753,370)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	...	(1,379,753,370)	(1,379,753,370)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	...	22,735,469	
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422	...		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	...		
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433	...		
Tổng cộng Nguồn vốn	440		501,341,989,603	512,095,024,647

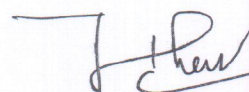
Sơn La, ngày 19 tháng 04 năm 2017

Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc





Hoàng Thị Huệ

Đặng Quang Hiệu



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Hữu Duẩn

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017

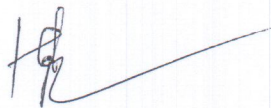
ĐVT: Đồng

Diễn giải	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế năm	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2				
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	5,848,826,149	51,859,704,156	5,848,826,149	51,859,704,156
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	95,152,878		95,152,878	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	5,753,673,271	51,859,704,156	5,753,673,271	51,859,704,156
4. Giá vốn hàng bán	11	6,345,917,477	49,806,214,695	6,345,917,477	49,806,214,695
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	-592,244,206	2,053,489,461	-592,244,206	2,053,489,461
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1,605,468	1,293,152,694	1,605,468	1,293,152,694
7. Chi phí tài chính	22	-2,691,136,319	3,985,046,579	-2,691,136,319	3,985,046,579
Trong đó: Chi phí lãi vay	23	3,077,738,681	3,965,337,724	3,077,738,681	3,965,337,724
8. Chi phí bán hàng	24			0	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	2,077,762,112	2,691,091,368	2,077,762,112	2,691,091,368
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD	30	22,735,469	-3,329,495,792	22,735,469	-3,329,495,792
11. Thu nhập khác	31		341,000,000	0	341,000,000
12. Chi phí khác	32		106,228,950	0	106,228,950
13. Lợi nhuận khác	40	0	234,771,050	0	234,771,050
14. Tổng lợi nhuận trước thuế	50	22,735,469	-3,094,724,742	22,735,469	-3,094,724,742
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	0		0	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	22,735,469	-3,094,724,742	22,735,469	-3,094,724,742
20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	2	-344	2	-344

Sơn La, ngày 19 tháng 04 năm 2017

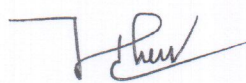
Tổng giám đốc

Lập biểu



Hoàng Thị Huệ

Kế toán trưởng



Đặng Quang Hiệu



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Hữu Doãn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp gián tiếp)**Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/03/2017*

Chỉ tiêu		Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1.	<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	01	22,735,469	(3,094,724,742)
2.	<i>Điều chỉnh cho các khoản</i>			
-	Khấu hao Tài sản cố định	02	773,172,277	1,142,622,829
-	Các khoản dự phòng	03	(12,686,618,501)	
-	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	-	-
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	7,616,355,468	(234,771,050)
-	Chi phí lãi vay	06	3,077,738,681	3,965,337,724
-	Các khoản điều chỉnh khác	07		
3.	<i>LN từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động</i>	08	(1,196,616,606)	1,778,464,761
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09	2,511,191,663	15,720,461,694
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(7,855,437,926)	1,302,653,083
-	Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể trả lãi vay, thuế thu nhập phải nộp)	11	(5,095,569,178)	(5,870,528,751)
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		252,167,623
-	Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		
-	Tiền lãi vay đã trả	14	(140,933,516)	(4,937,223,597)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-	
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	1,308,330,664	
-	Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(133,553,359)
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	20	(10,469,034,899)	8,112,441,454
II.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1.	Tiền chi để mua sắm XD TSCĐ và các TS DH khác	21	-	
2.	Tiền thu từ TLY, nhượng bán TSCĐ và các TS DH khác	22		250,000,000
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các CC nợ của đơn vị khác	24		
3.	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
6.	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	17,767,750,000	
3.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		15,392,171
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30	17,767,750,000	265,392,171
III.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1	Tiền thu từ PH cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		15,975,000,000
2	Tiền chi trả VG cho các CSH, mua lại CP của DN đã PH	32		

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
3 Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		41,001,845,366
4 Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(7,860,000,000)	(56,390,000,000)
5 Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(7,870,000)	320,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(7,867,870,000)	587,165,366
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(569,154,899)	8,964,998,991
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1,350,399,371	658,714,214
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	781,244,472	9,623,713,205

Ngày 19 tháng 04 năm 2017

Lập biểu

Hoàng Thị Huệ

Kế toán trưởng

Đặng Quang Hiệu

Thủ trưởng đơn vị



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Hữu Doanh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/03/2017

I. THÔNG TIN CHUNG

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Sông Đà 7, tên giao dịch quốc tế Song Da 7 Joint Stocks Company, viết tắt là Song Da 7 được chuyển đổi từ doanh nghiệp nhà nước theo Quyết định số 2335/QĐ-BXD ngày 19 tháng 12 năm 2005 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng về việc chuyển Công ty Sông Đà 7 thuộc Tổng Công ty Sông Đà thành công ty cổ phần.

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty Cổ phần số 5400105091, đăng ký thay đổi lần thứ mười hai ngày 10/03/2016 (đăng ký lần đầu số 224.03.000081 ngày 29/12/2005) do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Sơn La cấp.

Vốn điều lệ 106.000.000.000 đồng, tương đương với 10.600.000 cổ phần, mệnh giá 10.000 đồng/cổ phần.

Trụ sở chính của Công ty tại Thị trấn Ít Ong, huyện Mường La, tỉnh Sơn La.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

- Xây dựng các công trình công nghiệp, công cộng, nhà ở và xây dựng khác;
- Xây dựng công trình thủy lợi, thủy điện, giao thông;
- Trang trí nội ngoại thất công trình, tạo kiến trúc cảnh quan công trình;
- Xây dựng đường dây và trạm biến áp đến 500KV;
- Xây dựng các công trình thông tin, bưu điện, xây dựng hầm lò, đường hầm;
- Xây dựng các công trình cấp thoát nước và lắp đặt;
- Khai thác mỏ, khoan phun, khoan phụt, gia cố địa chất công trình, xử lý chống thấm, đóng cọc móng, khoan khai thác nước;
- Sản xuất, kinh doanh vật tư, vật liệu xây dựng, cấu kiện bê tông;
- Sản xuất, kinh doanh phụ tùng, phụ kiện bằng kim loại phục vụ xây dựng;
- Sản xuất, kinh doanh các sản phẩm giấy;
- Nhận ủy thác đầu tư của các tổ chức và cá nhân.

Đặc điểm hoạt động của Công ty trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.

Trong năm Công ty đã chuyển nhượng 2.538.250cp công ty cổ TD Sông Đà Hoàng Liên

Khoản góp vốn vào Công ty CP Thủy điện Nậm He, Công ty CP Sông Đà 7 nắm giữ 43,91% vốn điều lệ và là đơn vị có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty CP Thủy điện Nậm He.

II. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

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

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

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

II.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

II.3 . Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc

Báo cáo tài chính của công ty được lập trên cơ sở tổng hợp Báo cáo tài chính của Văn phòng công ty và Báo cáo tài chính của các Chi

Trong báo cáo tài chính của Công ty, các nghiệp vụ giao dịch nội bộ và số dư nội bộ được loại trừ.

II.4 . Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

II.5 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá 03 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong

II.6 . Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến

II.7 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. 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.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền

Phương pháp xác định giá trị chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của từng dự án, công trình: được xác định theo chi phí thực tế phát sinh đến thời điểm lập báo cáo tài chính sau khi trừ đi giá vốn ước tính của phần công việc đã hoàn thành và kết chuyển doanh thu đến thời

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên/kiểm kê định kỳ.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được

II.8 . Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp, đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Máy móc, thiết bị	03 - 10 năm
- Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 05 năm

Công ty thực hiện chính sách kế toán đối với tài sản cố định và khấu hao TSCĐ theo hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính

II.9 . Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà Công ty nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày Công ty nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Các khoản đầu tư tài chính tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Kỳ phiếu, tín phiếu kho bạc, tiền gửi ngân hàng có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường hoặc giá trị hợp lý của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

- Đối với các khoản đầu tư chứng khoán: nếu chứng khoán đã được niêm yết thì giá trị thị trường được tính theo giá giao dịch bình quân tại ngày trích lập dự phòng trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (HNX) hoặc giá đóng cửa tại ngày trích lập dự phòng trên Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh (HSX); nếu chứng khoán chưa được niêm yết trên thị trường chứng khoán thì giá trị thị trường được xác định theo giá giao dịch bình quân trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCom) tại ngày lập dự phòng hoặc giá trung bình trên cơ sở giá giao dịch được cung cấp tối thiểu bởi ba công ty chứng khoán tại thời điểm lập dự phòng. Trường hợp không thể xác định được giá thị trường của chứng khoán thì không trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán. Đối với chứng khoán niêm yết bị hủy giao dịch, ngừng giao dịch kể từ ngày giao dịch thứ sáu trở đi thì giá trị thị trường là giá trị sổ sách tại ngày lập bảng cân đối kế toán gần nhất.

- Đối với các khoản đầu tư dài hạn vào tổ chức kinh tế khác: mức trích lập dự phòng được xác định dựa vào báo cáo tài chính của tổ chức kinh tế khác.

II.10 . Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ 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 hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), 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

II.11 . Chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều năm tài chính được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các năm tài chính sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo

II.12 . 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 năm 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.

II.13 . Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu 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/hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm Thặng dư vốn cổ phần.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) 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.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng Cổ đông thông qua và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Theo điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Sông Đà 7, lợi nhuận sau thuế của Công ty thuộc sở hữu của cổ đông được phân phối như sau:

- Trích Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ không vượt quá 5% lợi nhuận sau thuế và được trích cho đến khi bằng 10% vốn điều lệ;
- Lợi nhuận còn lại do Hội đồng Quản trị đề nghị trình Đại Hội đồng cổ đông quyết định cho từng năm.

Cô tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng cân đối kế toán của Công ty sau khi có Nghị quyết chia cổ

II.14 . Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng 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 thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của năm đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, 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 (2) 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.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

II.15 . Ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong năm, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

II.16 . Các khoản thuế

Thuế hiện hành

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho kỳ kế toán hiện hành và các kỳ kế toán trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ tính thuế.

Theo điểm 5, điều 35 Nghị định số 24/2007/NĐ-CP ngày 14/02/2007 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành Luật thuế thu nhập doanh nghiệp Công ty được ưu đãi thuế suất 10% trong vòng 15 năm và được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp 4 năm, giảm 50% số thuế phải nộp cho 9 năm tiếp theo. Công ty đã thực hiện ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp từ năm 2006.

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền mặt	31/03/2017	01/01/2017	Đơn vị tính: VND
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	234,208,876	32,885,689	
Tiền đang chuyển	547,035,596	1,317,513,682	
Cộng	781,244,472	1,350,399,371	

2. Các khoản đầu tư tài chính

	31/03/2017	01/01/2017	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
Đầu tư vào công ty cơ sở	0	0	0	0	0	0
Đầu tư góp vốn vào công ty liên kết	25,910,745,929	25,910,745,929	-26,442,621,113	52,353,367,042	25,910,745,929	-26,442,621,113
Công ty CP Thủy điện Nậm Hè						
Cộng	25,910,745,929	25,910,745,929	(26,442,621,113)	52,353,367,042	25,910,745,929	(26,442,621,113)
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	2,307,996,629	12,695,881,500	(3,752,403,371)	6,060,400,000	2,307,996,629	(12,686,618,500)
Công ty CP Thủy điện Sông Đà - Hoàng Liên						
Công ty CP Khoáng sản và Luyện kim VN						
Công ty CP Đầu tư Phát triển Khu kinh tế Hải Hà						
Công ty CP Sông Đà 705						
Công ty cổ phần thủy điện Cao Nguyên Sông Đà 7						
Công ty cổ phần Sông Đà 7.02						
Công ty CP Sông Đà 704						
Cộng	1,100,000,000	1,100,000,000	(1,140,337,778)	2,737,777,778	1,597,440,000	(1,140,337,778)
Công ty cổ phần thủy điện Cao Nguyên Sông Đà 7						
Công ty cổ phần Sông Đà 7.02						
Công ty CP Sông Đà 704						
Cộng	24,503,252,233	18,984,805,030	(5,518,447,203)	49,885,752,233	31,680,686,530	(18,205,065,703)

3. Phải thu của khách hàng

	31/03/2017	01/01/2017
a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
BDH DA TĐ Lai Châu-Tổng công ty Sông Đà	220,715,278,935	243,855,205,765
BDH TĐ Sơn La-Tổng công ty Sông Đà	67,970,754,602	83,951,847,439
Tổng công ty XD & PT hạ tầng-Công ty TNHH ITV	110,104,609,396	109,073,039,597
	16,971,838,096	16,971,838,096

25,668,076,841 33,858,480,633

Phải thu của khách hàng khác

b. Phải thu của khách hàng dài hạn

c. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

220,715,278,935 243,855,205,765

	31/03/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng

a. Ngắn hạn	16,419,581,396	12,792,310,605	15,807,645,401	12,792,310,605
Tạm ứng	5,140,299,725	2,316,606,729	4,901,150,281	2,316,606,729
Ký cược, ký quỹ	6,000,000		6,000,000	
Phải thu người lao động tiền BHXH, BHYT, BHTN	26,997,783		31,903,633	
- Trần Thị Tuyết	1,025,000,000		1,025,000,000	

Phải thu tiền ứng vốn SXKD

- CTCP Sông Đà 8.01

- CTCP Sông Đà 8

- CT TNHH Đổ gỗ Yên Sơn

- CT CP Sông Đà 705

- CT TNHH Sông Đà 709

Phải thu khác

4,751,036,818	4,751,036,818	4,751,036,818	4,751,036,818
5,470,247,070	5,724,667,058	5,092,554,669	5,724,667,058

b. Dài hạn

Ký cược, ký quỹ

11,608,843	-	11,608,843	-
11,608,843		11,608,843	

Cộng

16,431,190,239	12,792,310,605	15,819,254,244	12,792,310,605
----------------	----------------	----------------	----------------

5 . Tài sản thiếu chờ xử lý

Công cụ, dụng cụ

31/03/2017		01/01/2017	
Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
0	0	0	0

Cộng

-	-	-	-
---	---	---	---

6 . Nợ xấu

Tạm ứng

Trả trước cho người bán

Phải thu khác

Phải thu khách hàng

Cộng

7 . Hàng tồn kho

BCTC riêng cơ quan

	31/03/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
2,316,606,729	2,316,606,729	2,316,606,729	2,316,606,729	
847,945,500	847,945,500	847,945,500	847,945,500	
10,475,703,876	10,475,703,876	10,475,703,876	10,475,703,876	
313,864,580	313,864,580	313,864,580	313,864,580	
13,954,120,685	0	13,954,120,685	0	
31/03/2017		01/01/2017		

	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Hàng đang đi trên đường	4,296,794,038	-	3,688,758,976	
Nguyên liệu, vật liệu	1,482,882	-	1,482,882	
Công cụ, dụng cụ	133,316,849,515		126,069,446,651	
Chi phí SXKD dở dang	137,615,126,435	0	129,759,688,509	0
Cộng				

8 . Tài sản dở đang dài hạn

	31/03/2017	01/01/2017
Giá gốc	17,608,449,702	17,608,449,702
Giá trị có thể thu hồi	17,608,449,702	17,608,449,702
Cộng		

Chi phí sản xuất, kinh doanh dở đang dài hạn
Xây dựng cơ bản dở đang

11 . Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	TSCĐ dùng trong quản lý	Cộng TSCĐ hữu hình
Nguyên giá TSCĐ	0	22,812,332,567	4,844,712,459	333,099,240	27,990,144,266
Số đầu năm	0	0	0	0	0
Tăng trong năm					
- Mua sắm					
- Đầu tư XD CB hoàn hành					
- Điều chuyển nội bộ					
- Tăng khác					
Giảm trong năm	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số cuối năm	0	22,812,332,567	4,844,712,459	333,099,240	27,990,144,266

Hao mòn TSCĐ

Số đầu năm	0	21,410,358,089	4,820,437,703	333,099,240	26,563,895,032
Tăng trong năm	0	768,826,521	4,345,756	0	773,172,277
- Trích khấu hao TSCĐ	0	768,826,521	4,345,756	0	773,172,277
- Chuyển từ BĐSĐT					
- Tăng khác					
Giảm trong năm	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số cuối năm	0	22,179,184,610	4,824,783,459	333,099,240	27,337,067,309
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	0	1,401,974,478	24,274,756	0	1,426,249,234

Số cuối năm	0	633,147,957	19,929,000	0	31/03/2017	0	653,076,957
13 . Chi phí trả trước					VND		01/01/2017
a. Ngắn hạn							VND
b. Dài hạn							
Giá trị còn lại của công cụ, dụng cụ xuất dùng						21,981,886,712	21,981,886,712
Chi phí sửa chữa, nâng cấp văn phòng						923,267,401	923,267,401
Tiền thuê dài hạn văn phòng HH4						21,058,619,311	21,058,619,311
Di chuyển thiết bị thi công CTTĐ Lai Châu							
Cộng						<u>21,981,886,712</u>	<u>21,981,886,712</u>

	31/03/2017		Tăng, giảm trong kỳ		01/01/2017		Số có khả năng trả nợ
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	
15 . Vay và nợ thuê tài chính							
a. Vay ngắn hạn	128,888,839,014	128,888,839,014	0	0	136,748,839,014	136,748,839,014	
Vay ngắn hạn	124,126,430,214	124,126,430,214		7,860,000,000	131,986,430,214	131,986,430,214	
Vay dài hạn đến hạn trả	4,762,408,800	4,762,408,800			4,762,408,800	4,762,408,800	
b. Vay dài hạn	0	0			0	0	
Cộng	<u>128,888,839,014</u>	<u>128,888,839,014</u>	<u>0</u>	<u>7,860,000,000</u>	<u>136,748,839,014</u>	<u>136,748,839,014</u>	

(*) Thông tin bổ sung các khoản vay tại ngày

31/03/2017

Số hợp đồng		Lãi suất	Thời hạn	Số dư nợ gốc cuối kỳ	Phương thức đảm bảo
01.2013/SD7/HĐHM	BIDV Sơn La	9%/năm	10 tháng	30,689,482,000	Đảm bảo bằng tài sản
Hợp đồng 01/2014-HĐTD/NHCT146-SĐ7 ngày 12/08/2014	Vietinbank CN Tây Hà Nội	9%/năm	10 tháng	88,436,948,214	Cho vay không có TS đảm bảo
HĐTD số 01/2013/HD ngày 28/06/2013	BIDV Hà Tây	10% năm	54 tháng	1,917,408,800	Đảm bảo bằng tài sản
HĐTD số 12/HĐTD/2009 ngày 04/12/2009	Vietinbank CN Sông Nhuệ	11,5%/năm	96 tháng	2,845,000,000	Đảm bảo bằng quyền thuê tầng 7 tòa nhà HH4
HĐTD số 02/2016/SDD/THĐ ngày 23/08/2016	Công ty CPTĐ Cao nguyên SĐ7	9%/năm	3 tháng	5,000,000,000	
Cộng				128,888,839,014	

16 . Phải trả người bán

	31/03/2017		01/01/2017	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	49,075,451,817	49,075,451,817	65,869,649,290	65,869,649,290
<i>Công ty CP Sông Đà 704</i>	<i>6,089,676,103</i>	<i>6,089,676,103</i>	<i>8,216,332,159</i>	<i>8,216,332,159</i>
<i>Công ty cổ phần thép Việt ý</i>		-	<i>4,361,847,522</i>	<i>4,361,847,522</i>
<i>Công ty CP Sông Đà 8</i>	<i>12,656,857,721</i>	<i>12,656,857,721</i>	<i>17,656,857,721</i>	<i>17,656,857,721</i>
<i>Phải trả người bán khác</i>	<i>30,328,917,993</i>	<i>30,328,917,993</i>	<i>35,634,611,888</i>	<i>35,634,611,888</i>
b. Các khoản phải trả người bán dài hạn				
Cộng	49,075,451,817	49,075,451,817	65,869,649,290	65,869,649,290

17 . Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	31/03/2017	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	01/01/2017
a. Phải nộp				
Thuế GTGT đầu ra phải nộp	9,261,277,172	(1,953,532,053)		11,214,809,225
Thuế TNDN	14,367,998			14,367,998
Thuế thu nhập cá nhân	518,323,611	21,113,098	900,000	498,110,513
Các khoản phí, lệ phí, phải nộp khác	2,788,906,405	3,000,000	3,000,000	2,788,906,405
Cộng	12,582,875,186	(1,929,418,955)	3,900,000	14,516,194,141
b. Phải thu				
Cộng			0	0

18 . Chi phí phải trả

	31/03/2017	01/01/2017
a. Ngắn hạn	72,882,302,974	66,362,935,304
<i>Trích trước chi phí phải trả về giá trị xây lắp, vữa bê tông</i>	<i>49,162,740,166</i>	<i>44,404,942,915</i>
<i>Chi phí lãi vay</i>	<i>5,752,817,348</i>	<i>2,944,249,720</i>
<i>Chi phí thi công</i>		
<i>Chi phí thí nghiệm</i>	<i>5,829,381,132</i>	<i>5,829,381,132</i>
<i>Phải trả ngắn hạn khác</i>	<i>12,137,364,328</i>	<i>13,184,361,537</i>
b. Dài hạn		
Cộng	72,882,302,974	66,362,935,304

19 . Phải trả khác

	31/03/2017	01/01/2017
a. Ngắn hạn	13,904,616,215	13,484,853,566
<i>Kinh phí công đoàn</i>	<i>1,409,932,307</i>	<i>1,503,226,441</i>

Bảo hiểm xã hội	557,386,182	197,544,748
Bảo hiểm y tế	84,299,657	
Bảo hiểm thất nghiệp	35,372,418	
Cổ tức các năm phải trả	193,600,000	193,600,000
Phải trả CNV ủy thác đầu tư tiền cổ tức	805,318,660	813,198,660
Công ty CP Sông Đà 702	4,440,214,838	4,392,714,838
Quỹ tự nguyện Sông Đà	637,343,365	637,343,365
Tiền thưởng khánh thành nhà máy TĐ Sơn La	849,000,000	849,000,000
Các khoản phải trả phải nộp khác	4,892,148,788	4,898,225,514
b. Dài hạn	11,950,880,743	12,707,887,243
Phải trả công ty Someco	1,040,000,000	1,040,000,000
Tiền ủy thác mua cổ phần của CBCNV	10,910,880,743	11,667,887,243
Cộng	25,855,496,958	26,192,740,809

25. Nguồn vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu (chi tiết Phụ lục 1)

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của CSH	Quỹ đầu tư phát triển	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ khác thuộc VCSH	Lợi nhuận chưa phân phối
1. Số dư đầu kỳ này	106,000,000,000	41,040,583,437		0	(1,379,753,370)
2. Tăng trong kỳ này	0	0	0	0	22,735,469
Tăng vốn trong kỳ		0	0	0	22,735,469
Lợi nhuận tăng trong kỳ	0	0	0	0	0
Quỹ tăng trong kỳ	0	0	0	0	0
Tăng khác trong kỳ	0	0	0	0	
3. Giảm trong kỳ này	0	0	0	0	0
Phân phối LN trong kỳ	0	0	0	0	
Giảm khác trong kỳ	0	0		0	
4. Số dư cuối kỳ này	106,000,000,000	41,040,583,437	0	0	(1,357,017,901)

VND

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/03/2017 Tỷ lệ %	01/01/2016 Tỷ lệ %	31/03/2017 VND	01/01/2016 VND
Nguyễn Hữu Doanh	10.92%	0.00%	11,580,000,000	11,580,000,000
Nguyễn Hữu Chuẩn	7.97%	9.39%	8,448,000,000	8,448,000,000
Nguyễn Trọng Khoa	7.55%	8.89%	8,000,000,000	8,000,000,000
Vốn góp của các cổ đông khác	73.56%	81.72%	77,972,000,000	77,972,000,000

Cộng

106,000,000,000 **106,000,000,000**

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức

	Kỳ này	Kỳ trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	106,000,000,000	106,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối kỳ	106,000,000,000	106,000,000,000

d. Cổ phiếu

	31/03/2017	01/01/2017
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	10,600,000	10,600,000
- Số lượng Cổ phiếu đã phát hành	10,600,000	10,600,000
+ Cổ phiếu phổ thông	10,600,000	10,600,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10,600,000	10,600,000
+ Cổ phiếu phổ thông	10,600,000	10,600,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu quỹ	0	0
+ Cổ phiếu phổ thông	0	0
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (đồng/cổ phần):	10,000	10,000

IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Đơn vị tính: VND	
	Kỳ này	Kỳ trước
1 . Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu hoạt động xây lắp	5,578,398,149	50,443,015,626
Doanh thu hoạt động sản xuất kinh doanh khác	270,428,000	1,416,688,530
Cộng	5,848,826,149	51,859,704,156
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		
	Kỳ này	Kỳ trước
Doanh thu hoạt động xây lắp	5,483,245,271	50,443,015,626
Doanh thu hoạt động sản xuất kinh doanh khác	270,428,000	1,416,688,530
Cộng	5,753,673,271	51,859,704,156
2 . Các khoản giảm trừ		
Hàng bán bị trả lại		
Giảm giá hàng bán	95,152,878	
Cộng	95,152,878	0
3 . Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của hoạt động xây lắp	6,345,917,477	47,892,524,409
Giá vốn hoạt động sản xuất kinh doanh khác		1,913,690,286
Cộng	6,345,917,477	49,806,214,695
4 . Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi	1,605,468	12,580,271
Lãi từ hoạt động cho vay	0	1,280,572,423
Cổ tức, lợi nhuận sau thuế được chia	0	
Doanh thu hoạt động tài chính khác		-
Cộng	1,605,468	1,293,152,694
5 . Chi phí tài chính		
Chi phí lãi vay	3,077,738,681	3,965,337,724
Lãi chậm nộp bảo hiểm		19,708,855
Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	6,917,743,500	
Hoàn nhập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán dài hạn	(12,686,618,500)	
Cộng	(2,691,136,319)	3,985,046,579
6 . Thu nhập khác		
Thu nhập khác		341,000,000
Cộng	0	341,000,000
7 Chi phí khác		
Chi phí thanh lý tài sản		106,228,950
Cộng	0	106,228,950
8 Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
Tiền lương	1,546,825,854	1,616,602,441
Chi phí quản lý doanh nghiệp	530,936,258	1,074,488,927
Cộng	2,077,762,112	2,691,091,368

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

	Kỳ này	Kỳ trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	6,594,608,113	1,008,437,732
Chi phí nhân công	2,036,376,730	
Chi phí công cụ, dụng cụ, đồ dùng	1,068,567,616	124,736,671
Chi phí khấu hao TSCĐ	773,172,277	1,142,622,829
Chi phí dịch vụ mua ngoài	99,606,454	183,125,777
Chi phí bằng tiền khác	301,043,675	578,198,967
Cộng	10,873,374,865	3,037,121,976

10 . Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

Cộng

	Kỳ này	Kỳ trước
	0	0
	0	0

(*) Theo điểm 1, điều 15 và điểm 1, điều 16 Nghị định số 24/2008/NĐ-CP ngày 11/12/2008 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành Luật thuế thu nhập doanh nghiệp Công ty được ưu đãi thuế suất 10% trong vòng 15 năm và miễn thuế thu nhập doanh nghiệp 4 năm và giảm 50% số thuế phải nộp cho 9 năm tiếp theo. Công ty đã thực hiện ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp từ năm 2006.

Người lập biểu

Hoàng Thị Huệ

Kế toán trưởng

Đặng Quang Hiệu

Ngày 19 tháng 04 năm 2017

Tổng Giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Hữu Doanh