

**1. NỘI DUNG HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

**Hình thức hoạt động**

Công ty Cổ phần Xi măng Sông Hà (gọi tắt là “Công ty”) được thành lập theo Quyết định số 1461/QĐ-BXD ngày 01/11/2002 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng trên cơ sở chuyển nhượng quyền kinh doanh Nhà máy Xi măng Sông Hà - Công ty Sông Hà 12 thuộc Công ty Sông Hà.

Công ty tổ chức và hoạt động theo luật doanh nghiệp Việt Nam và luật thuế hiện hành có hiệu lực kể từ ngày 23/11/2002.

Công ty có S-K hoạch và đầu tư tại Hòa Bình cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 2503000009, ngày ký lần đầu ngày 29/11/2002, ngày ký thay lần thứ hai ngày 19/5/2003, ngày ký thay lần thứ ba ngày 26/7/2006, ngày ký thay lần thứ tư ngày 11/10/2007.

Theo đăng ký kinh doanh số 2503000009, ngày ký thay lần thứ tư ngày 11/10/2007, vốn điều lệ của Công ty là 19.800.000.000 đồng. Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, các công việc sản xuất của Công ty bao gồm:

**Tên ông**

**Địa chỉ chính hồ sơ khai thuế**

Tổng Công ty Sông Hà	G10, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội
Ông Đào Quang Dũng	Phường Tân Thịnh, thành phố Hòa Bình, tỉnh Hòa Bình
Phạm Văn Cung	Số 65, Trường Hòa, thành phố Hòa Bình, tỉnh Hòa Bình
Ông Nguyễn Công Thành	Tổ 2B, Phường Tân Thịnh, thành phố Hòa Bình, tỉnh Hòa Bình
Ông Kiên Quang Thành	Tổ 14, Phường Tân Thịnh, thành phố Hòa Bình, tỉnh Hòa Bình

**Ngành nghề kinh doanh và hoạt động kinh doanh chính**

Công ty đăng ký hoạt động trong các lĩnh vực sau:

- Khai thác đá, cát, sỏi, sét;
- Khai thác khác (khai thác than nguyên liệu sản xuất xi măng);
- Sản xuất bao bì bằng giấy (vỏ bao xi măng);
- Sản xuất xi măng;
- Xây dựng nhà các loại;
- Xây dựng các công trình kỹ thuật khác (Công nghiệp “vỏ bao che”);
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Bán lẻ kim, sắt, kính và thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Hoạt động dịch vụ tài chính khác: (Nhận ủy thác quản lý tài sản cá nhân);

Hoạt động chính trong kỳ của Công ty là sản xuất, kinh doanh xi măng và vận chuyển hàng hóa.

## **2. CÁC CHÍNH SÁCH K ả TOÁN CH ả Y ả U**

### **C ả s ả l ả p báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính kèm theo ả c trình bày b ảng ảng Vi ả t Nam (VND), theo nguyên ả t c giá g ả c và phù h ả p v ả i các Chu ả n m c K ả toán Vi ả t Nam, Ch ả K ả toán Vi ả t Nam và các quy ả nh h ả i n hành khác v ả k ả toán t ả i Vi ả t Nam.

### **N ả m tài chính**

N ả m tài chính c ả a Công ty b ả t ả u t ả ngày 1 tháng 1 và k ả t thúc vào ngày 31 tháng 12 n ả m d ả ng l ả ch. Báo cáo tài chính gi ả niên ả kèm theo ả c l ả p cho k ả ho t ả ng t ả ngày 01/01/2011 ả n 30/06/2011.

## **3. ảP D ả NG CÁC CHU ả N M C K ả TOÁN VI ả T NAM**

Công ty ảp d ả ng các Chu ả n m c K ả toán Vi ả t Nam ả ã ban hành có liên quan, Ch ả K ả toán doanh nghi ả p ban hành theo Quy ả t ả nh s ả 15/2006/Q ả -BTC ngày 20 tháng 03 n ả m 2006 c ả a B ả tr ả ng B ả Tài chính và Thông ả t ả 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 c ả a B ả Tài chính v ả v ả i c H ả ng d ả n s ả a ả i b ả sung Ch ả K ả toán doanh nghi ả p.

## **4. CÁC CHÍNH SÁCH K ả TOÁN CH ả Y ả U**

K ả ho t ả ng t ả ngày 01/01/2011 ả n ngày 30/6/2011 Công ty ảp d ả ng nh ả t quản các chính sách k ả toán so v ả i k ả tr ả c, c ả th ả :

### **4.1 ả c tính k ả toán**

Vi ả c l ả p Báo cáo tài chính tuân th ả theo các Chu ả n m c K ả toán Vi ả t Nam yêu ả c u Ban Giám ả c ph ả i có nh ả ng ả c tính và gi ả nh ả nh h ả ng ả n s ả li u báo cáo v ả công n ả , tài s ả n và vi ả c trình bày các kho ả n công n ả và tài s ả n t ả m tàng t ả i ngày l ả p Báo cáo tài chính c ả ng nh ả các s ả li u báo cáo v ả doanh thu và chi phí trong s ả t k ả tài chính. K ả t qu ả ho t ả ng kinh doanh th ả c t ả có th ả khác v ả i các ả c tính, gi ả nh ả t ả ra.

### **4.2 T ả i n và các kho ả n t ả ng ả ng t ả i n**

T ả i n m t ả và các kho ả n t ả ng ả ng t ả i n bao g ả m t ả i n m t t ả i qu ả , các kho ả n ký c ả c, ký qu ả , các kho ả n u t ả ng n ả h ả n ho c các kho ả n u t ả có kh ả n ng thanh kho ả n cao d ả ãng chuy ả n ả i thành t ả i n và ít có r ả i ro liên quan ả n v ả i c b ả i n ả ng giá tr ả chuy ả n ả i c ả a các kho ả n này.

### **4.3 Các kho ả n ph ả i thu và d ả phòng ph ả i thu khó ả òi**

Các kho ả n ph ả i thu c ả a khách hàng và các kho ả n ph ả i thu khác ả c ph ả n ả ãng theo giá tr ả ghi nh ả n ban ả u t ả r ả i d ả phòng ph ả i thu khó ả òi.

D ả phòng ph ả i thu khó ả òi ả c trích l ả p theo các quy ả nh v ả k ả toán h ả i n hành. Theo ó, d ả phòng kho ả n ph ả i thu khó ả òi ả c l ả p cho nh ả ng kho ả n ph ả i thu ả ã quá h ả n thanh toán ghi trên h ả p ả ng kinh t ả , các kh ả c vay n ả , các cam k ả t n ả ho c các kho ả n thu mà ng ả i n khó có kh ả n ng thanh toán do b ả thanh lý, phá s ả n hay các khó kh ả n t ả ng t ả .

### **4.4 Hàng t ả n kho**

Hàng t ả n kho ả c xác ả nh trên c ả s ả giá g ả c, trong tr ả ng h ả p giá g ả c hàng t ả n kho cao h ả n giá tr ả thu ả n có th ả th ả c h ả i n ả c thì ph ả i tính theo giá tr ả thu ả n có th ả th ả c h ả i n ả c. Giá g ả c hàng t ả n kho bao g ả m chi phí nguyên v ả t li u t ả r ả c t ả p, chi phí lao ả ng t ả r ả c t ả p và chi phí s ả n xu t chung, n ả u có, ả c ả c hàng t ả n kho ả a ả i m và tr ả ng thái h ả i n t ả i. Giá tr ả thu ả n có th ả th ả c h ả i n ả c

#### 4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (Tiếp theo)

Các xác định bán hàng giá bán tính trừ các chi phí hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên và tính giá theo phương pháp bình quân gia quyền.

#### 4.5 Tài sản hữu hình và hao mòn

Tài sản hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp nhằm đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Tài sản hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng được tính. Thời gian khấu hao như sau:

##### Nhóm tài sản

##### Thời gian khấu hao

6 tháng đến 10 năm 2010

Nhà xưởng, vật kiến trúc	10
Máy móc, thiết bị	10
Phương tiện vận tải	10
Dụng cụ quản lý	03 - 10

#### 4.6 Tài sản vô hình

Nguyên giá tài sản vô hình của Công ty là giá trị thanh toán hiện có của Công ty Sông À, được xác định theo Quyết định số 294/TCT/HQT ngày 25/5/2004 của Hội đồng Quản trị Công ty Sông À, Nghị quyết số 03/HCT ngày 19/5/2005 của Hội đồng thành viên năm 2005 và vì có tính đến việc Công ty bán giá trị thanh toán hiện có Sông À và Quyết định số 85/CT/HQT ngày 22/5/2005 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Xi M Ng Sông À.

Tài sản vô hình nêu trên được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế và tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng với thời gian sử dụng được tính là 20 năm.

#### 4.7 Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hoá được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua.

Lãi tín dụng được ghi nhận trên cơ sở đơn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tín dụng và lãi suất áp dụng.

#### 4.8 Thuế

Thu thuế nhập doanh nghiệp thể hiện trong giá trị của thuế nhập khẩu hàng và thuế nhập khẩu nội địa. Các khoản thuế nhập doanh nghiệp được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ trừ nhập khẩu các khoản thuế nhập liên quan đến các khoản mục được ghi nhận trong vận chuyển hàng và các khoản thuế nhập này được ghi nhận trong vận chuyển hàng.

Thu thuế nhập khẩu hàng là khoản thuế được tính dựa trên thuế nhập khẩu trong kỳ và thuế suất thuế nhập khẩu có hiệu lực tính ngày lập báo cáo tài chính ghi niên là 25%. Thuế nhập khẩu được xác định dựa vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo thời gian và vì vậy xác định sau cùng về thuế nhập doanh nghiệp từ thuế vào kết quả kiểm tra các quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

**CÔNG TY CỔ PHẦN XIM NG SÔNG À**

Báo cáo tài chính giữa niên độ cho kỳ kết thúc ngày 01/01/2011 và ngày 30/06/2011

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**

M U B 09a - DN

**5. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC CHỈ TIÊU TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO TÀI CHÍNH KẾT QUẢ KINH DOANH.**

**5.1 Tài sản**

	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Tài sản ngắn hạn	62.724.598	7.200.896
Tài sản dài hạn	178.045.558	1.672.650.278
<b>Tổng</b>	<b>240.770.156</b>	<b>1.679.851.174</b>

**5.2 Tài sản hữu hình**

	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Tài sản hữu hình	3.500.000.000	3.500.000.000
<b>Tổng</b>	<b>3.500.000.000</b>	<b>3.500.000.000</b>

**5.3 Các khoản phải thu ngắn hạn khác**

	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Phải thu khác	6.264.223.203	7.079.457.897
Chi phí trả trước	270.000.000	270.000.000
Tiền BHXH, BHYT phải thu của nhân viên	86.604.366	78.524.243
Tiền BHYT phải thu của nhân viên	15.505.491	10.208.488
Tiền góp vốn của Sông Đà Tây Bắc	1.000.000.000	1.000.000.000
Tiền mua CP Cty thủy điện N M Mu	3.780.000.000	3.780.000.000
Lãi tiền gửi và chi phí chi ngân khoản	48.274.285	48.274.285
Lãi tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	261.410.344	261.410.344
Trên Th Hòa - Cty TNHH Sản xuất và Thương mại Hòa Hợp	-	1.000.000.000
Tiền góp vốn Cty CP TPT KCN Hòa Bình	550.000.000	550.000.000
Ngô Thái Cường - Tư vấn	197.241.824	67.440.132
Nguyễn Công Thành - Xây dựng	30.411.558	-
Công ty Công nghệ Sản xuất Giấy siêu nh	12.371.748	-
Các khoản phải thu khác	12.403.587	13.600.405
<b>Tổng</b>	<b>6.264.223.203</b>	<b>7.079.457.897</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN XIM NG SÔNG HÀ**

Báo cáo tài chính giữa niên độ cho kỳ kết thúc ngày 01/01/2011 và ngày 30/06/2011

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**

M U B 09a - DN

**5.4 Hàng tồn kho**

	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Nguyên liệu, vật liệu	3.716.372.304	4.581.108.463
Công cụ, dụng cụ	46.155.582	50.908.974
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	6.480.389.129	6.673.779.820
Thành phẩm	584.410.649	206.296.937
Hàng hoá	218.645.659	365.123.607
<b>Tổng</b>	<b><u>11.045.973.323</u></b>	<b><u>11.877.217.801</u></b>

**5.5 Chi phí trả trước ngắn hạn**

	<b>N m 2011</b>	<b>N m 2010</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Từ ngày 01 tháng 01	-	-
Tăng trong kỳ	191.835.392	-
Giảm trong kỳ	58.000.000	-
<b>Từ ngày 30 tháng 6</b>	<b><u>133.835.392</u></b>	<b><u>-</u></b>

<b>Chi tiết số dư theo nội dung</b>	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Bình dùng cho sản xuất	106.345.392	-
Mua lập ô tô phục vụ kinh doanh vận tải	27.490.000	-
<b>Tổng</b>	<b><u>133.835.392</u></b>	<b><u>-</u></b>

**5.6 Thu và các khoản khác phải thu Nhà nước**

	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Thu thuế nhập doanh nghiệp nộp thừa	585.355.137	149.952.283
<b>Tổng</b>	<b><u>585.355.137</u></b>	<b><u>149.952.283</u></b>

**5.7 Tài sản ngắn hạn khác**

	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Tạm ứng	664.899.422	380.834.446
<b>Tổng</b>	<b><u>664.899.422</u></b>	<b><u>380.834.446</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN XI M NG SÔNG Æ**

Báo cáo tài chính ghi nhận cho kỳ kết thúc ngày 01/01/2011 và ngày 30/06/2011

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**

M U B 09a - DN

**5.8 Tài sản hữu hình**

*Đơn vị tính: VND*

	<b>Nhà cửa, vật kiến trúc</b>	<b>Máy móc, thiết bị</b>	<b>Phong tiển vật tư</b>	<b>Thiết bị, đồng cơ cụ</b>	<b>Tổng</b>
<b>Nguyên giá</b>					
<b>Số đầu 01/01/2011</b>	<b>42.236.322.676</b>	<b>33.207.449.057</b>	<b>6.435.765.144</b>	<b>313.247.357</b>	<b>82.192.784.234</b>
<b>Tăng trong kỳ</b>	<b>501.519.393</b>	-	-	<b>1.165.026.500</b>	<b>1.666.545.893</b>
Phân loại	501.519.393	-	-	1.165.026.500	1.666.545.893
<b>Giảm trong kỳ</b>	-	<b>501.519.393</b>	<b>1.165.026.500</b>	-	<b>1.666.545.893</b>
Phân loại	-	501.519.393	1.165.026.500	-	1.666.545.893
<b>Số đầu 30/06/2011</b>	<b>42.737.842.069</b>	<b>32.705.929.664</b>	<b>5.270.738.644</b>	<b>1.478.273.857</b>	<b>82.192.784.234</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số đầu 01/01/2011</b>	<b>42.236.322.676</b>	<b>31.545.952.305</b>	<b>3.608.535.975</b>	<b>282.608.521</b>	<b>77.673.419.477</b>
<b>Tăng trong kỳ</b>	<b>48.758.829</b>	<b>235.056.212</b>	<b>241.656.678</b>	<b>256.937.970</b>	<b>782.409.689</b>
Khấu hao trong kỳ	41.793.282	169.748.880	241.656.678	89.028.858	542.227.698
Phân loại	6.965.547	65.307.332	-	167.909.112	240.181.991
<b>Giảm trong kỳ</b>	-	<b>6.965.547</b>	<b>167.909.112</b>	<b>65.307.332</b>	<b>240.181.991</b>
Phân loại	-	6.965.547	167.909.112	65.307.332	240.181.991
<b>Số đầu 30/06/2011</b>	<b>42.285.081.505</b>	<b>31.774.042.970</b>	<b>3.682.283.541</b>	<b>474.239.159</b>	<b>78.215.647.175</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
<b>Đầu 01/01/2011</b>	-	<b>1.661.496.752</b>	<b>2.827.229.169</b>	<b>30.638.836</b>	<b>4.519.364.757</b>
<b>Đầu 30/06/2011</b>	<b>452.760.564</b>	<b>931.886.694</b>	<b>1.588.455.103</b>	<b>1.004.034.698</b>	<b>3.977.137.059</b>

**5.9 Tài sản vô hình**

Tài sản vô hình là giá trị thương hiệu Sông Æ, được ghi nhận này được theo Quyết định số 294/TCT/HQT ngày 25/5/2004 của Hội đồng Quản trị Công ty Sông Æ, Nghị quyết số 03/HCT ngày 19/5/2005 của Hội đồng thành viên năm 2005 và Quyết định số 85/CT/HQT ngày 22/5/2005 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Xi măng Sông Æ. Tài sản này khấu hao theo phương pháp thẳng trong vòng 20 năm.

**CÔNG TY CỔ PHẦN XIM NG SÔNG HÀ**

Báo cáo tài chính hàng năm cho kỳ kết thúc ngày 01/01/2011 và ngày 30/6/2011

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**

M U B 09a - DN

**5.10 Tài sản dài hạn khác**

	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Công ty Cổ phần Thủy điện Nà Lài	468.000.000	468.000.000
Công ty Cổ phần Thủy điện Nậm Mu	3.000.000.000	3.000.000.000
<b>Tổng</b>	<b><u>3.468.000.000</u></b>	<b><u>3.468.000.000</u></b>

**5.11 Chi phí trả trước dài hạn**

	<b>N m 2011</b>	<b>N m 2010</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Tính ngày 01 tháng 01	170.932.821	-
Tăng trong kỳ	-	-
Giảm trong kỳ	130.009.698	-
<b>Tính ngày 30 tháng 6</b>	<b><u>40.923.123</u></b>	<b><u>-</u></b>

<b>Chi tiết số liệu theo nội dung</b>	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Giá trị lắp đặt thiết bị công nghệ tự động hóa	25.673.123	64.182.821
Chi phí sửa chữa nâng cấp	15.250.000	106.750.000
<b>Tổng</b>	<b><u>40.923.123</u></b>	<b><u>170.932.821</u></b>

**5.12 Thu và các khoản phải nộp Nhà nước**

	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Thu giá trị gia tăng	568.788.409	157.036.093
Thu thuế nhập khẩu doanh nghiệp	-	-
Thu tài nguyên	8.465.510	16.336.350
Khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	23.035.400	34.436.000
<b>Tổng</b>	<b><u>600.289.319</u></b>	<b><u>207.808.443</u></b>

**5.13 Chi phí phải nộp**

	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Trích trước chi phí tiêu thụ sản phẩm	99.785.877	97.077.562
Trích trước chi phí sửa chữa lớn	335.176.425	-
Trích trước chi phí khấu hao tài sản	66.592.191	92.163.361
<b>Tổng</b>	<b><u>501.554.493</u></b>	<b><u>189.240.923</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN XIM NG SÔNG À**

Báo cáo tài chính niên độ cho kỳ kết thúc ngày 01/01/2011 và ngày 30/06/2011

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**

M U B 09a - DN

**5.14 Các khoản phải trả và nghĩa vụ khác**

	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Kinh phí công đoàn	159.707.794	143.808.067
Bồi hiểm xã hội và y tế	763.241.367	335.567.091
Các khoản phải trả, phải nộp khác	651.346.453	683.177.420
<i>Các khoản phải trả</i>	<i>26.017.165</i>	<i>26.017.165</i>
<i>Các quỹ Sông Đà</i>	<i>202.718.679</i>	<i>217.983.676</i>
<i>Tiền lương phải trả Cán bộ Công nhân viên</i>	<i>17.075.072</i>	<i>17.922.469</i>
<i>Tiền thưởng TCT Sông Đà</i>	<i>20.000.000</i>	<i>20.000.000</i>
<i>Nguyễn Văn Toàn - Phòng TCHC</i>	<i>6.320.000</i>	<i>5.455.000</i>
<i>Phạm Hoàng Thủy - CTTNHH Thủy An</i>	<i>10.000.000</i>	<i>10.000.000</i>
<i>Phí kiểm toán Báo cáo tài chính</i>	<i>-</i>	<i>150.000.000</i>
<i>Nguyễn Công Thành - Xưởng Chế</i>	<i>225.912.308</i>	<i>34.478.003</i>
<i>Khoản trích của Xim Ng Sông Long</i>	<i>6.519.959</i>	<i>46.183.500</i>
<i>Tiền mua, thanh toán BHXH công</i>	<i>-</i>	<i>125.914.618</i>
<i>Bùi Công Đoàn - Phòng VTTT</i>	<i>1.278.700</i>	<i>14.877.500</i>
<i>Bồi hiểm thất nghiệp</i>	<i>95.338.970</i>	<i>-</i>
<i>Phải trả, phải nộp khác</i>	<i>40.165.600</i>	<i>14.345.489</i>
<b>Tổng</b>	<b><u>1.574.295.614</u></b>	<b><u>1.162.552.578</u></b>

**5.15 Vốn chủ sở hữu**

**a. Chi tiết Vốn chủ sở hữu**

	<b>30/06/2011</b>	<b>01/01/2011</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Vốn của Nhà nước	7.517.000.000	7.517.000.000
Vốn của các ông khác	12.283.000.000	12.283.000.000
<b>Tổng</b>	<b><u>19.800.000.000</u></b>	<b><u>19.800.000.000</u></b>
Số lượng cổ phiếu ưu đãi	92.400	92.400

**b. Giao dịch và biến động vốn chủ sở hữu và chia cổ tức phân phối lợi nhuận**

	<b>Khoản tăng</b>	<b>Khoản tăng</b>
	<b>01/01/2011</b>	<b>01/01/2010</b>
	<b>30/06/2011 VND</b>	<b>30/06/2010 VND</b>
<b>Vnút cách sở hữu</b>		
Vnút góp từ ngày đầu kỳ	19.800.000.000	19.800.000.000
Vnút góp trong kỳ	-	-
Vnút góp giảm trong kỳ	-	-
Vnút góp từ ngày cuối kỳ	19.800.000.000	19.800.000.000
<b>Cổ tức chia</b>	<b>-</b>	<b>2.831.400.000</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN XIM NG SÔNG HÀ**

Báo cáo tài chính ghi nhận cho kỳ kết thúc ngày 01/01/2011 và ngày 30/6/2011

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**

M UB 09a - DN

**c. Billed và nhận số**

					<i>n v t í nh:</i>	
	V n u t c a c h s h u	C phi u qu	Qu d phòng tài chính	Qu u t phát tri n	L i nhu n ch a phân ph i	<u>VND</u> T ng
<b>S d ngày 01/01/2010</b>	<b>19.800.000.000</b>	<b>(1.366.318.570)</b>	<b>1.684.505.776</b>	<b>13.917.665.295</b>	<b>6.550.192.911</b>	<b>40.586.045.412</b>
<b>T ng trong n m</b>	-	-	<b>285.222.553</b>	<b>2.477.902.698</b>	<b>(898.262.045)</b>	<b>1.864.863.206</b>
L i nhu n sau thu	-	-	-	-	(898.262.045)	(898.262.045)
Phân ph i l i nhu n	-	-	285.222.553	2.477.902.698	-	2.763.125.251
<b>Gì m trong n m</b>	-	-	-	-	<b>6.550.192.911</b>	<b>6.550.192.911</b>
Chi tr c t c	-	-	-	-	2.831.400.000	2.831.400.000
Trích l p các qu	-	-	-	-	3.718.792.911	3.718.792.911
<b>S d ngày 31/12/2010</b>	<b>19.800.000.000</b>	<b>(1.366.318.570)</b>	<b>1.969.728.329</b>	<b>16.395.567.993</b>	<b>(898.262.045)</b>	<b>35.900.715.707</b>
<b>S d ngày 01/01/2011</b>	<b>19.800.000.000</b>	<b>(1.366.318.570)</b>	<b>1.969.728.329</b>	<b>16.395.567.993</b>	<b>(898.262.045)</b>	<b>35.900.715.707</b>
<b>T ng trong k</b>	-	-	-	-	<b>(3.517.485.863)</b>	<b>(3.517.485.863)</b>
L i nhu n sau thu	-	-	-	-	(3.517.485.863)	(3.517.485.863)
Phân ph i l i nhu n	-	-	-	-	-	-
<b>Gì m trong k</b>	-	-	-	-	-	-
Phân ph i l i nhu n vào qu	-	-	-	-	-	-
Chia c t c	-	-	-	-	-	-
<b>S d ngày 30/06/2011</b>	<b>19.800.000.000</b>	<b>(1.366.318.570)</b>	<b>1.969.728.329</b>	<b>16.395.567.993</b>	<b>(4.415.747.908)</b>	<b>32.383.229.844</b>

d. C phi u

	K ho t ng t 01/01/2011 n 30/06/2011 (c phi u)	K ho t ng t 01/01/2010 n 30/06/2010 (c phi u)
S l ng c phi u ng ký phát hành	1.980.000	1.980.000
S l ng c phi u ã bán ra công chúng	-	-
S l ng c phi u c mua l i	-	-
S l ng c phi u ang l u hành	1.887.600	1.887.600
+ C phi u ph thông	1.887.600	1.887.600
+ C phi u u ãi	-	-
M nh giá c phi u ang l u hành:	10.000 VND	10.000 VND

5.16 Doanh thu thu n v bán hàng và cung c p d ch v

	K ho t ng t 01/01/2011 n 30/06/2011 VND	K ho t ng t 01/01/2010 n 30/06/2010 VND
Doanh thu bán xi m ng	20.055.615.769	27.680.803.980
Doanh thu khác	5.332.533.727	201.145.922
<b>Doanh thu v bán hàng và cung c p d ch v</b>	<b>25.388.149.496</b>	<b>27.881.949.902</b>
<b>Hàng bán b tr l i</b>	<b>76.045.455</b>	<b>-</b>
<b>Doanh thu thu n v bán hàng và cung c p d ch v</b>	<b>25.312.104.041</b>	<b>27.881.949.902</b>

5.17 Giá v n hàng bán

	K ho t ng t 01/01/2011 n 30/06/2011 VND	K ho t ng t 01/01/2010 n 30/06/2010 VND
Giá v n thành ph m xi m ng	20.839.407.553	25.100.122.036
Giá v n khác	5.388.268.334	201.145.922
<b>T ng</b>	<b>26.227.675.887</b>	<b>25.301.267.958</b>

5.18 Doanh thu tài chính

	K ho t ng t 01/01/2011 n 30/06/2011 VND	K ho t ng t 01/01/2010 n 30/06/2010 VND
Lãi ti n g i, ti n cho vay	82.491.907	764.098.941
Lãi tài kho n l u ký	-	18.630.000
Lãi bán hàng tr ch m	7.454.981	7.538.283
<b>T ng</b>	<b>89.946.888</b>	<b>790.267.224</b>

### 5.19 Chi phí thu Thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	K ho t ng t 01/01/2011 n 30/06/2011 VND	K ho t ng t 01/01/2010 n 30/06/2010 VND
L i nhu n k toán tr c thu	(3.517.485.863)	963.353.595
Các kho n i u ch nh t ng thu nh p tính thu	-	-
Các kho n i u ch nh gi m thu nh p tính thu	-	-
Thu nh p ch u thu	(3.517.485.863)	963.353.595
Thu su t	25%	25%
Thu thu nh p doanh nghi p	-	240.838.396
Thu thu nh p doanh nghi p c gi m	-	-
<b>Chi phí thu TNDN hi n hành</b>	<b>-</b>	<b>240.838.396</b>

### 5.20 Lãi c b n trên c phí u

	K ho t ng t 01/01/2011 n 30/06/2011 VND	K ho t ng t 01/01/2010 n 30/06/2010 VND
L i nhu n sau thu thu nh p doanh nghi p	(3.517.485.863)	722.515.199
Các kho n i u ch nh	-	-
L i nhu n phân b cho c phí u ph thông	(3.517.485.863)	722.515.199
C phí u qu	92.400	92.400
C phí u ph thông l u hành bình quân trong k	1.887.600	1.887.600
<b>Lãi c b n trên c phí u</b>	<b>(1.863)</b>	<b>383</b>

### 5.21 Chi phí s n xu t kinh doanh theo y u t

	K ho t ng t 01/01/2011 n 30/06/2011 VND	K ho t ng t 01/01/2010 n 30/06/2010 VND
Chi phí nguyên li u, v t li u	16.676.813.260	21.311.561.192
Chi phí nhân công	4.595.202.822	5.773.129.775
Chi phí kh u hao tài s n c nh	914.904.123	1.081.833.845
Chi phí đ ch v mua ngoài	2.740.794.311	4.467.973.832
Chi phí khác b ng ti n	1.188.288.322	1.488.204.603
<b>T ng</b>	<b>26.116.002.838</b>	<b>34.122.703.247</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN XIM NG SÔNG À**

Báo cáo tài chính hàng năm cho kỳ kết thúc ngày 01/01/2011 và ngày 30/06/2011

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**

M UB 09a - DN

**6. GIAO DỊCH VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN****Các giao dịch với nhân sự chính**

	K ho t ng t 01/01/2011 n 30/06/2011 <u>VND</u>	K ho t ng t 01/01/2010 n 30/06/2010 <u>VND</u>
Thù lao H i ếng Qu n tr  và Ban ki m soát	30.600.000	75.000.000
Thù lao Ban Giám ỉc	12.000.000	9.576.063

**Giao dịch với các bên liên quan khác**

	K ho t ng t 01/01/2011 n 30/06/2011 <u>VND</u>	K ho t ng t 01/01/2010 n 30/06/2010 <u>VND</u>
--	---	---

**Các giao dịch bán**

Công ty CP Simco Sông à	-	113.272.727
Chi nhánh Công ty CP Sông à 1	-	360.363.642
Công ty Cổ phần dịch vụ SUDICO	29.818.182	32.500.000
<b>T ổng</b>	<b><u>29.818.182</u></b>	<b><u>506.136.369</u></b>

**Các giao dịch mua**

Xí nghiệp Sông à 12.7 - Công ty Sông à 12	1.094.307.490	10.073.213.370
<b>T ổng</b>	<b><u>1.094.307.490</u></b>	<b><u>10.073.213.370</u></b>

**Sở hữu với các bên liên quan**

	30/06/2011 <u>VND</u>	01/01/2011 <u>VND</u>
--	--------------------------	--------------------------

**Các khoản phải thu**

Công ty Cổ phần Sông à 12	1.000.000.000	-
Công ty Cổ phần dịch vụ SUDICO	31.000.000	35.200.000
Chi nhánh Công ty CP Sông à 1 tại Hà Nội	229.500.000	246.060.000
Công ty Cổ phần Simco Sông à	-	45.000.000
<b>T ổng</b>	<b><u>1.260.500.000</u></b>	<b><u>326.260.000</u></b>

**Các khoản phải trả**

Công ty Cổ phần Sông à 12	203.738.239	446.185.808
Công ty Cổ phần Công nghiệp Th ặng M i Sông à (Bảo bìc )	-	200.000.000
Công ty cổ phần xi m ng H Long	4.344.920.272	1.588.840.800
Công ty CP may xu t kh u Sông à	9.260.000	9.260.000
<b>T ổng</b>	<b><u>4.557.918.511</u></b>	<b><u>2.244.286.608</u></b>

**7. S KI N PHÁT SINH SAU NGÀY KHÓA S**

Theo nh ả nh ả c ả Ban Giám ả c, xét trên nh ả ng khía c ả nh tr ả ng y ả u, không có s ả ki ả n b ả t th ả ng nào x ả y ra sau ngày l ả p báo cáo tài chính gi ả niên ả 2011 làm nh ả h ả ng ả tình hình tài chính và ho ả t ả ng c ả Công ty c ả n thi ả t ph ả i ả i ả u ch ả nh ho ả c trình bày trên Báo cáo tài chính gi ả niên ả .

**8. S LI U SO S ẢNH**

L ả s ả li ả u Báo cáo tài chính gi ả niên ả 2010 ả ã c so ả t xét và Báo cáo tài chính cho n ả m tài chính k ả t th ả c ngày 31/12/2010 ả ã c ki ả m toán b ả i Công ty H ả p danh Ki ả m toán Vi ả t Nam (CPA VIETNAM) – Thành viên H ả ng Ki ả m toán Moore Stephens International Limited.

---

**ào Quang D ả ng**  
**Giám ả c**  
*H ả a Bình, ngày 05 th ả ng 8 n ả m 2011*

---

**V ả Ti ả n H ả ng**  
**K ả toán tr ả ng**