

## BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Sông Đà 25 (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2013.

### CÔNG TY

Công ty Cổ phần Sông Đà 25 là Công ty cổ phần được Cổ phần hóa từ doanh nghiệp nhà nước theo quyết định số 2284/QĐ - BXD ngày 13/12/2005 của Bộ trưởng Bộ xây dựng. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 2800221072 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thanh Hóa cấp lần đầu ngày 09/02/2006 và đăng ký thay đổi lần 13 ngày 12/08/2013.

Trụ sở chính của Công ty tại số 100 Trường Thi, Phường Trường Thi, Thành phố Thanh Hóa, Tỉnh Thanh Hóa.

### HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Phạm Văn Chung	Chủ tịch	
Ông Hoàng Hải Việt	Thành viên	
Ông Lê Xuân Toàn	Thành viên	(Miễn nhiệm ngày 24 tháng 05 năm 2013)
Ông Đỗ Gia Ngân	Thành viên	(Miễn nhiệm ngày 24 tháng 05 năm 2013)
Ông Hoàng Sỹ Tiến	Thành viên	
Ông Trần Nhật Tuấn	Thành viên	(Bổ nhiệm ngày 24 tháng 05 năm 2013)
Ông Lê Văn Quế	Thành viên	(Bổ nhiệm ngày 24 tháng 05 năm 2013)

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Hoàng Hải Việt	Tổng Giám đốc	(Bổ nhiệm ngày 05 tháng 08 năm 2013)
Ông Phạm Văn Chung	Tổng Giám đốc	(Miễn nhiệm ngày 05 tháng 08 năm 2013)
Ông Hoàng Sỹ Tiến	Phó Tổng Giám đốc	(Miễn nhiệm ngày 27 tháng 05 năm 2013)
Ông Trần Nhật Tuấn	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Trần Văn Tuấn	Phó Tổng Giám đốc	

Các thành viên Ban Kiểm soát

Ông Nguyễn Văn Thắng	Trưởng ban	(Bổ nhiệm ngày 24 tháng 05 năm 2013)
Ông Khương Hữu Thành	Trưởng ban	(Miễn nhiệm ngày 24 tháng 05 năm 2013)
Ông Nguyễn Văn Minh	Thành viên	(Bổ nhiệm ngày 24 tháng 05 năm 2013)
Ông Trần Nhật Tuấn	Thành viên	(Miễn nhiệm ngày 24 tháng 05 năm 2013)
Bà Lê Thị Vân	Thành viên	

### KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC đã thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính cho Công ty.

### CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc và Ban quản trị Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong báo cáo tài chính hay không;
- Lập và trình bày các báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2013, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

#### Cam kết khác

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại 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.

Thanh Hóa, ngày 20 tháng 3 năm 2014

**TM. Ban Tổng Giám đốc**  
**Tổng Giám đốc**  
  
**Hoàng Hải Việt**



## BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: **Quý Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc  
Công ty Cổ phần Sông Đà 25**

### **Báo cáo kiểm toán về Báo cáo tài chính**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Sông Đà 25 được lập ngày 20 tháng 03 năm 2014, từ trang 6 đến trang 29, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2013, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản Thuyết minh báo cáo tài chính.

### **Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc**

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

### **Trách nhiệm của Kiểm toán viên**

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không. Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính. Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

### **Ý kiến của kiểm toán viên**

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Sông Đà 25 tại ngày 31 tháng 12 năm 2013, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

**Vấn đề cần nhấn mạnh**

Báo cáo tài chính được lập trên giả định hoạt động liên tục. Lỗ thuần lũy kế của Công ty là 57.636.342.881 VND và tại ngày lập bảng cân đối kế toán, nợ ngắn hạn đã vượt quá tài sản ngắn hạn là 23.146.749.622 VND. Giá trị của giả định hoạt động liên tục sử dụng trong việc lập báo cáo tài chính này cơ bản tùy thuộc vào khả năng sinh lời của Công ty và việc các nhà đầu tư tiếp tục cung cấp các hỗ trợ tài chính cần thiết nhằm giúp Công ty có thể thanh toán các khoản nợ phải trả khi đến hạn và duy trì hoạt động của Công ty trong một tương lai có thể dự kiến được. Tại thời điểm lập báo cáo tài chính, không có lý do gì để ban lãnh đạo Công ty tin rằng các nhà đầu tư sẽ không tiếp tục sự hỗ trợ Công ty.



**Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC**

Nguyễn Quốc Dũng  
Phó Tổng Giám đốc  
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề  
kiểm toán số: 0285-2013-002-1

Hà Nội, ngày 25 tháng 03 năm 2014

Phạm Anh Tuấn  
Kiểm toán viên  
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề  
kiểm toán số: 0777-2013-002-1

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

Mã số TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2013 VND	01/01/2013 VND
<b>100 A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>200.801.894.647</b>	<b>182.047.367.568</b>
110 I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	373.707.781	2.626.189.316
111 1. Tiền		373.707.781	2.626.189.316
130 III. Các khoản phải thu ngắn hạn		111.431.731.836	84.610.370.466
131 1. Phải thu khách hàng		121.951.025.742 ✓	99.182.308.858
132 2. Trả trước cho người bán		1.933.047.706	1.932.276.351
135 5. Các khoản phải thu khác	4	13.907.184.903 ✓	15.449.523.090
139 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	5	(26.359.526.515) ✓	(31.953.737.833)
140 IV. Hàng tồn kho	6	85.134.896.139	90.822.143.066
141 1. Hàng tồn kho		85.134.896.139	90.822.143.066
150 V. Tài sản ngắn hạn khác		3.861.558.891	3.988.664.720
151 1. Chi phí trả trước ngắn hạn	7	179.361.947	482.223.315
154 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	8	2.016.420	420
158 5. Tài sản ngắn hạn khác	9	3.680.180.524	3.506.440.985
<b>200 B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>30.767.872.116</b>	<b>22.932.582.813</b>
220 II. Tài sản cố định		30.272.057.221	22.893.382.813
221 1. Tài sản cố định hữu hình	10	28.895.163.554	22.013.111.843
222 - Nguyên giá		60.136.770.546	51.390.731.985
223 - Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(31.241.606.992)	(29.377.620.142)
230 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	11	1.376.893.667	880.270.970
250 IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	12	63.700.000	39.200.000
258 3. Đầu tư dài hạn khác		189.500.000	189.500.000
259 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)		(125.800.000)	(150.300.000)
260 V. Tài sản dài hạn khác		432.114.895	-
261 1. Chi phí trả trước dài hạn	13	432.114.895 ✓	-
<b>270 TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>231.569.766.763</b>	<b>204.979.950.381</b>

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013  
(tiếp theo)

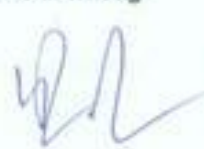
Mã số NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/12/2013 VND	01/01/2013 VND
<b>300 A. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>227.652.702.921</b>	<b>201.340.567.831</b>
<b>310 I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>223.948.644.269</b>	<b>201.003.898.598</b>
311 1. Vay và nợ ngắn hạn	14	41.000.852.272	47.674.847.115
312 2. Phải trả người bán		97.304.682.326	92.749.512.689
313 3. Người mua trả tiền trước		32.791.985.834	20.031.280.253
314 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	15	5.836.349.829	4.796.080.141
315 5. Phải trả người lao động		11.243.323.525	6.802.616.120
319 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	16	35.771.450.483	28.925.756.175
323 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi		-	23.806.105
<b>330 II. Nợ dài hạn</b>		<b>3.704.058.652</b>	<b>336.669.233</b>
334 4. Vay và nợ dài hạn	17	3.475.389.419	-
338 8. Doanh thu chưa thực hiện		228.669.233	336.669.233
<b>400 B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>3.917.063.842</b>	<b>3.639.382.550</b>
<b>410 I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>18</b>	<b>3.917.063.842</b>	<b>3.639.382.550</b>
411 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		43.437.000.000	43.437.000.000
412 2. Thặng dư vốn cổ phần		2.984.347.320	2.984.347.320
417 7. Quỹ đầu tư phát triển		12.774.048.193	12.774.048.193
418 8. Quỹ dự phòng tài chính		2.358.011.210	2.358.011.210
420 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(57.636.342.881)	(57.914.024.173)
<b>440 TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>231.569.766.763</b>	<b>204.979.950.381</b>

Người lập biểu



Hoàng Thế Minh

Kế toán trưởng



Lê Thị Dung

Thanh Hóa, ngày 20 tháng 03 năm 2014

Tổng Giám đốc



Hoàng Hải Việt

## BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

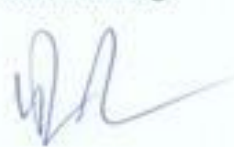
Mã số CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2013 VND	Năm 2012 VND
01 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		109.110.759.968	168.680.434.604
10 3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	19	109.110.759.968	168.680.434.604
11 4. Giá vốn hàng bán	20	98.096.781.288	162.877.419.933
20 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		11.013.978.680	5.803.014.671
21 6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	52.995.848	160.202.473
22 7. Chi phí tài chính	22	6.084.946.355	9.724.871.149
23 - Trong đó: Chi phí lãi vay		5.422.666.730	9.553.340.721
24 8. Chi phí bán hàng	23	875.079.115	1.136.592.131
25 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	24	2.133.761.809	30.140.688.253
30 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		1.973.187.249	(35.038.934.389)
31 11. Thu nhập khác	25	1.123.553.568	3.543.504.565
32 12. Chi phí khác	26	2.819.059.525	19.834.530.455
40 13. Lợi nhuận khác		(1.695.505.957)	(16.291.025.890)
50 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		277.681.292	(51.329.960.279)
60 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN		<u>277.681.292</u>	<u>(51.329.960.279)</u>
70 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	28	64	(11.817)

Người lập biểu



Hoàng Thế Minh

Kế toán trưởng



Lê Thị Dung

Thanh Hóa, ngày 20 tháng 03 năm 2014

Tổng Giám đốc



Hoàng Hải Việt

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Năm 2013

Theo phương pháp trực tiếp

Mã số CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2013	Năm 2012
		VND	VND
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	111.009.742.544	164.853.468.073
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	(63.844.553.123)	(122.356.406.169)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động	(34.536.233.580)	(28.464.519.958)
04	4. Tiền chi trả lãi vay	(5.422.666.730)	(9.289.566.796)
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	33.338.434.357	23.271.247.248
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	(29.599.049.120)	(8.546.884.002)
20	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	<i>10.945.674.348</i>	<i>19.467.338.396</i>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	(10.044.387.569)	(4.402.190.483)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	-	195.686.363
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	44.837.110	160.202.473
30	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	<i>(9.999.550.459)</i>	<i>(4.046.301.647)</i>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	46.245.886.328	70.613.817.329
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay	(49.444.491.752)	(85.511.679.354)
40	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>(3.198.605.424)</i>	<i>(14.897.862.025)</i>
50	<i>Lưu chuyển tiền thuần trong năm</i>	<i>(2.252.481.535)</i>	<i>523.174.724</i>
60	Tiền và tương đương tiền đầu năm	2.626.189.316	2.103.014.592
70	Tiền và tương đương tiền cuối năm	373.707.781	2.626.189.316

Người lập biểu

  
Hoàng Thế Minh

Kế toán trưởng

  
Lê Thị Dung

Thanh Hóa, ngày 20 tháng 03 năm 2014

Tổng Giám đốc

  
Hoàng Hải Việt