

**CÔNG TY CP SÔNG ĐÀ 19**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**  
**QUÝ 3 NĂM 2014**

**Hà Nội, tháng 10 năm 2014**

**GIẢI TRÌNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2014**

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

Tên tổ chức niêm yết: **Công ty Cổ phần Sông Đà 19**  
Trụ sở chính: **TT9 - B78 - KĐT Văn Quán - Hà Đông - Hà Nội.**  
Điện thoại: **043.7876376** Fax: **043.7876375**

Chúng tôi xin giải trình báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh quý 3 năm 2014 như sau:

Chỉ tiêu	Quý 3		So sánh năm nay/ năm trước	
	Năm nay	Năm trước	Mức tăng, giảm	Tỷ lệ tăng giảm
a	1	2	(3) = (1)-(2)	(4) =(3)/(2)
<b>I. Doanh thu, thu nhập</b>				
1. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1,444,286,364	10,779,372,282	(9,335,085,918)	-86.60%
2. Doanh thu hoạt động tài chính	480,777	1,247,503,286	(1,247,022,509)	-99.96%
3. Thu nhập khác	-	637	(637)	-100.00%
<b>Tổng cộng doanh thu, thu nhập</b>	<b>1,444,767,141</b>	<b>12,026,876,205</b>	<b>(10,582,109,064)</b>	<b>-87.99%</b>
<b>II. Chi phí</b>				
1. Giá vốn hàng bán	1,003,224,112	10,486,105,213	(9,482,881,101)	-90.43%
2. Chi phí tài chính	329,189,236	549,758,271	(220,569,035)	-40.12%
3. Chi phí quản lý doanh nghiệp	538,526,038	927,395,779	(388,869,741)	-41.93%
4. Chi phí khác	-	-	-	
<b>Tổng cộng chi phí</b>	<b>1,870,939,386</b>	<b>11,963,259,263</b>	<b>(10,092,319,877)</b>	<b>-84.36%</b>
<b>III. Phần lãi lỗ trong liên kết, liên doanh</b>				
<b>IV. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>(426,172,245)</b>	<b>63,616,942</b>	<b>(489,789,187)</b>	<b>-769.90%</b>
<b>V. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	-	-		
<b>VI. Chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>	-	-		
<b>VII. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số</b>			-	0
<b>VIII. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ</b>	<b>(426,172,245)</b>	<b>63,616,942</b>	<b>(489,789,187)</b>	<b>-769.90%</b>

Lợi nhuận sau thuế quý 3 năm 2014 giảm so với quý 3 năm 2013 là: 489.789.187, đồng chủ yếu do các yếu tố sau:

**1. Các yếu tố làm tăng lợi nhuận:**

1.1/ Giá vốn hàng bán giảm so với cùng kỳ năm trước đã làm tăng lợi nhuận thêm: 9.482.881.101, đồng;

1.2/ Chi phí quản lý doanh nghiệp giảm so với cùng kỳ năm trước đã làm tăng lợi nhuận là: 388.869.741, đồng

1.3/ Chi phí tài chính giảm so với cùng kỳ năm trước đã làm tăng lợi nhuận thêm: 220.569.035, đồng;

## 2. Các yếu tố làm giảm lợi nhuận

1.1/ Doanh thu thuần giảm so với cùng kỳ năm trước là 9.335.085.918, đồng; thu nhập khác giảm 637, đồng làm cho lợi nhuận giảm so với cùng kỳ năm trước là : 9.335.086.555, đồng.

1.2/ Doanh thu tài chính giảm so với cùng kỳ năm trước đã làm giảm lợi nhuận thêm: 1.247.022.509, đồng;

*Trên đây là các nguyên nhân, yếu tố làm ảnh hưởng đến kết quả sản xuất kinh doanh quý 3 năm 2014.*

**Trân trọng giải trình!**

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
**Trần Trung Khìn**

TỔNG GIÁM ĐỐC  
CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
SÔNG ĐÀ 19  
Q. HÀ ĐÔNG - TP. HÀ NỘI  
  
**Vũ Trung Trực**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>		<b>50,655,878,492</b>	<b>62,923,855,508</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>201,316,893</b>	<b>505,857,140</b>
1. Tiền	111		201,316,893	505,857,140
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			-
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>33,243,583,125</b>	<b>43,468,526,782</b>
1. Phải thu khách hàng	131		30,325,380,553	41,022,451,146
2. Trả trước cho người bán	132		3,106,423,985	2,678,554,885
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.2	23,116,178,254	23,071,920,418
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(23,304,399,667)	(23,304,399,667)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>10,808,534,232</b>	<b>11,714,176,239</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.3	10,808,534,232	11,714,176,239
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>6,402,444,242</b>	<b>7,235,295,347</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	58,549,087
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.4	-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.5	6,402,444,242	7,176,746,260
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>		<b>19,345,748,760</b>	<b>15,868,470,966</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	214			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>634,432,646</b>	<b>800,661,377</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.6	634,432,646	800,661,377
- Nguyên giá	222		1,858,032,659	1,858,032,659
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1,223,600,013)	(1,057,371,282)
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	V.7	-	-
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.8	-	-
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		-	-
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>18,711,316,114</b>	<b>15,019,809,589</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.9	-	7,519,951,811
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.10	17,791,458,336	6,730,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.11	1,900,000,000	1,900,000,000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259	V.12	(980,142,222)	(1,130,142,222)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		-	<b>48,000,000</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	-	48,000,000
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			-
3. Tài sản dài hạn khác	268			-
<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>250</b>		<b>70,001,627,252</b>	<b>78,792,326,474</b>

Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A. Nợ phải trả</b>	<b>300</b>		<b>50,448,615,394</b>	<b>57,071,554,182</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>50,267,885,623</b>	<b>56,660,804,702</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.14	12,339,171,874	14,757,666,064
2. Phải trả người bán	312		17,456,999,597	23,826,440,974
3. Người mua trả tiền trước	313		5,440,980,953	4,430,375,324
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.15	2,319,627,551	2,204,320,040
5. Phải trả công nhân viên	315		521,557,386	406,049,171
6. Chi phí phải trả	316		2,023,259,133	1,559,525,713
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.16	10,152,835,792	9,462,974,079
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323	V.17	13,453,337	13,453,337
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	327			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>180,729,771</b>	<b>410,749,480</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.18	-	
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.19	180,729,771	410,749,480
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			-
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339			
<b>B. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>		<b>19,553,011,858</b>	<b>21,720,772,292</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>19,553,011,858</b>	<b>21,720,772,292</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		50,000,000,000	50,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		13,510,260,157	13,510,260,157
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		3,057,911,703	3,057,911,703
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		775,138,871	775,138,871
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(47,790,298,873)	(45,622,538,439)
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	<b>430</b>		<b>70,001,627,252</b>	<b>78,792,326,474</b>

Các chỉ tiêu ngoài bảng

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		49,616,895	49,616,895
5. Ngoại tệ các loại			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Hà nội, ngày 14 tháng 10 năm 2014

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Hoàng Thị Thoa



Trần Trung Khìn



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**  
**Quý 2 năm 2014**

Chỉ tiêu	Mã số	Quý 3		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	1,444,286,364	10,779,372,282	5,962,855,863	30,241,256,438
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ( 10=01-02)	10	1,444,286,364	10,779,372,282	5,962,855,863	30,241,256,438
4. Giá vốn hàng bán	11	1,003,224,112	10,486,105,213	5,152,894,801	28,149,735,126
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	441,062,252	293,267,069	809,961,062	2,091,521,312
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	480,777	1,247,503,286	1,930,058	1,253,471,811
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	329,189,236	549,758,271	862,544,927	1,710,579,348
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	329,189,236	549,758,271	1,012,544,927	1,699,885,140
8. Chi phí bán hàng	24		-		
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	538,526,038	927,395,779	2,135,114,364	2,492,805,880
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [( 30=20+(21-22)-(24+25)]	30	(426,172,245)	63,616,305	(2,185,768,171)	(858,392,105)
11. Thu nhập khác	31		637	-	3,225,478,819
12. Chi phí khác	32		-	31,282,201	2,231,864,050
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	-	637	(31,282,201)	993,614,769
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 =30+40)	50	(426,172,245)	63,616,942	(2,217,050,372)	135,222,664
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		-	180,729,771	205,374,740
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	(230,019,709)	(205,374,740)
17. Lợi nhuận sau thuế ( 60 =50-51-52)	60	(426,172,245)	63,616,942	(2,167,760,434)	135,222,664
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				

Hà nội, ngày 14 tháng 10 năm 2014

NGƯỜI LẬP



Hoàng Thị Thoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Trung Khìn

TỔNG GIÁM ĐỐC




**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 3 năm 2014

Đơn vị tính: VND

	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1.	<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	01		(2,217,050,372)	116,392,909
2.	<b>Điều chỉnh cho các khoản:</b>				
-	Khấu hao tài sản cố định	02		166,228,731	174,078,221
-	Các khoản dự phòng	03		(150,000,000)	10,494,208
-	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-	-
-	Chi phí lãi vay	06		1,012,544,927	1,699,885,140
3.	<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08		(1,188,276,714)	2,000,850,478
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		7,516,288,237	8,451,447,742
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		905,642,007	10,262,111,562
-	Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(4,216,142,117)	(14,080,288,653)
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		48,000,000	33,100,591
-	Tiền lãi vay đã trả	13		(951,557,470)	(1,069,179,109)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-	-
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	326,528,980
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-	(36,959,091)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20		<b>2,113,953,943</b>	<b>5,887,612,500</b>
<b>II.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21			
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22			
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
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			
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30		-	-
<b>III.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31			-
2.	Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			-

	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1,544,150,810	9,556,971,416
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(3,962,645,000)	(14,340,498,113)
5.	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			-
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			-
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(2,418,494,190)</b>	<b>(4,783,526,697)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm</b>	<b>50</b>		<b>(304,540,247)</b>	<b>1,104,085,803</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>	<b>V.1</b>	<b>505,857,140</b>	<b>544,406,788</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm</b>	<b>70</b>	<b>V.1</b>	<b>201,316,893</b>	<b>1,648,492,591</b>

Hà Nội, ngày 14 tháng 10 năm 2014

Người lập



Hoàng Thị Thoa

Kế toán trưởng



Trần Trung Khìn



*Vũ Trung Trúc*