

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính: VND

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2009	01/01/2009
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		2,240,828,483,575	2,267,581,492,558
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền		93,031,145,220	126,105,702,323
111	1. Tiền	3	93,031,145,220	126,105,702,323
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		10,079,824,800	-
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		76,069,849,720	222,032,427,135
131	1. Phải thu khách hàng		9,246,412,804	51,852,746,824
132	2. Trả trước cho người bán		59,024,733,407	164,084,994,749
133	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		-	-
134	4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD		-	-
135	5. Các khoản phải thu khác		9,601,312,140	6,776,310,459
139	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(1,802,608,631)	(681,624,897)
140	IV. Hàng tồn kho		2,044,069,467,368	1,896,836,071,967
141	1. Hàng tồn kho	4	2,044,069,467,368	1,896,836,071,967
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)		-	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		17,578,196,467	22,607,291,133
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn		-	-
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		17,193,071,467	21,971,211,133
154	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		-	-
158	4. Tài sản ngắn hạn khác		385,125,000	636,080,000
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		2,401,435,736,115	1,918,901,666,691
210	I. Các khoản phải thu dài hạn		-	67,800,000
220	II. Tài sản cố định		2,370,075,907,646	1,883,221,608,505
221	1. Tài sản cố định hữu hình	5	1,028,380,754,107	1,169,867,080,906
222	- Nguyên giá		2,669,214,541,319	2,652,826,362,110
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(1,640,833,787,212)	(1,482,959,281,204)
224	2. Tài sản cố định thuê tài chính	6	-	867,601,952
225	- Nguyên giá		-	1,239,431,363
226	- Giá trị hao mòn lũy kế		-	(371,829,411)
227	3. Tài sản cố định vô hình	7	65,456,583,333	69,555,333,332
228	- Nguyên giá		80,386,000,000	80,386,000,000
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(14,929,416,667)	(10,830,666,668)
230	4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	8	1,276,238,570,206	642,931,592,315
240	III. Bất động sản đầu tư		-	-
250	IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		58,564,383	58,564,383
258	3. Đầu tư dài hạn khác		58,564,383	58,564,383
260	V. Tài sản dài hạn khác		31,301,264,086	35,553,693,803
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	9	31,301,264,086	35,553,693,803
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		4,642,264,219,690	4,186,483,159,249

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị tính: VND

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/12/2009	01/01/2009
300	A. NỢ PHẢI TRẢ		3,627,066,025,859	3,063,877,416,590
310	I. Nợ ngắn hạn		823,488,620,723	863,631,250,117
311	1. Vay và nợ ngắn hạn	10	372,608,089,984	517,755,721,382
312	2. Phải trả người bán		318,675,572,063	235,517,940,743
313	3. Người mua trả tiền trước		1,064,137,781	262,609,411
314	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	11	8,489,472,640	12,512,518,734
315	5. Phải trả người lao động		32,885,383,178	21,020,584,565
316	6. Chi phí phải trả	12	85,787,541,875	74,744,009,743
317	7. Phải trả nội bộ		-	-
318	8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD		-	-
319	9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	13	3,978,423,202	1,817,865,539
320	10. Dự phòng phải trả ngắn hạn		-	-
330	II. Nợ dài hạn		2,803,577,405,136	2,200,246,166,473
331	1. Phải trả dài hạn người bán		-	-
332	2. Phải trả dài hạn nội bộ		-	-
333	3. Phải trả dài hạn khác		-	-
334	4. Vay và nợ dài hạn	14	2,803,288,364,913	2,200,180,514,792
335	5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		-	-
336	6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm		289,040,223	65,651,681
337	7. Dự phòng phải trả dài hạn		-	-
400	B. VỐN CHỦ SỞ HỮU		1,015,198,193,831	1,122,605,742,659
410	I. Vốn chủ sở hữu		1,009,121,936,134	1,112,625,201,616
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	15	908,801,600,000	908,801,600,000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		8,801,050,000	8,801,050,000
413	3. Vốn khác của chủ sở hữu		-	-
414	4. Cổ phiếu quỹ (*)		-	-
415	5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-	-
416	6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		(109,678,243,943)	38,048,515,339
417	7. Quỹ đầu tư phát triển	15	65,913,817,124	48,923,407,464
418	8. Quỹ dự phòng tài chính	15	7,517,608,729	7,517,608,729
419	9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	15	-	32,015,400
420	10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	15	127,766,104,224	100,501,004,684
421	11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		-	-
430	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		6,076,257,697	9,980,541,043
431	1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		5,549,692,578	9,980,541,043
432	2. Nguồn kinh phí		-	-
433	3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		526,565,119	-
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		4,642,264,219,690	4,186,483,159,249

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2009

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	31/12/2009	01/01/2009
1.	Tài sản thuê ngoài		-	-
2.	Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		12,650,445,006	12,725,917,092
3.	Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	-
4.	Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5.	Ngoại tệ các loại		-	-
6.	Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

Hà Nam, ngày 20 tháng 01 năm 2010

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Ngọc Tuấn

Ngô Đức Lưu

Lương Quang Khải

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH
Năm 2009

Đơn vị tính: VND

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm 2009	Năm 2008
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	16	1,431,265,641,859	1,195,058,669,695
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	17	1,431,265,641,859	1,195,058,669,695
11	4. Giá vốn hàng bán	18	1,064,056,921,692	902,662,058,640
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		367,208,720,167	292,396,611,055
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	19	2,610,453,918	1,632,609,915
22	7. Chi phí tài chính	20	35,837,381,757	60,456,962,646
23	- Trong đó: Chi phí lãi vay		35,837,381,757	60,456,962,646
24	8. Chi phí bán hàng		75,020,515,426	49,347,528,822
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		109,939,723,426	65,043,174,791
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		149,021,553,476	119,181,554,711
31	11. Thu nhập khác		1,591,796,100	2,320,102,918
32	12. Chi phí khác		-	141,588,632
40	13. Lợi nhuận khác		1,591,796,100	2,178,514,286
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		150,613,349,576	121,360,068,997
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	21	18,826,668,697	16,990,409,660
52	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại			-
60	17. Lợi nhuận sau thuế TNDN		<u>131,786,680,879</u>	<u>104,369,659,337</u>
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)		1,450	1,152

Hà Nam, ngày 20 tháng 01 năm 2010

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Ngọc Tuấn

Ngô Đức Lưu

Lương Quang Khải

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Theo phương pháp gián tiếp
Năm 2009

Đơn vị tính: VND

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Năm 2009	Năm 2008
01	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
	1. Lợi nhuận trước thuế		150,613,349,576	121,360,068,997
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định		164,707,325,759	169,966,518,805
03	- Các khoản dự phòng		1,439,716,950	632,599,999
04	- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện		-	-
05	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(2,610,453,918)	(1,632,609,915)
06	- Chi phí lãi vay		35,837,381,757	60,456,962,646
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi VLD		349,987,320,124	350,783,540,532
09	- Tăng, giảm các khoản phải thu		149,870,688,347	(17,471,013,245)
10	- Tăng, giảm hàng tồn kho		(147,233,395,401)	(1,583,548,416,156)
11	- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay, thuế TNDN)		(16,772,929,509)	(199,388,722,825)
12	- Tăng, giảm chi phí trả trước		(4,252,429,717)	19,040,209,076
13	- Tiền lãi vay đã trả		(46,034,890,064)	(53,043,306,024)
14	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(19,209,775,903)	(13,183,878,407)
15	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		10,043,953,600	200,419,381,440
16	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(54,446,135,203)	(22,163,983,903)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		221,952,406,274	(1,318,556,189,512)
	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
21	1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ, các tài sản dài hạn khác		(587,820,242,360)	(295,057,442,796)
22	2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ, các tài sản dài hạn khác		762,000,226	182,500,000
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(10,079,824,800)	-
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		2,610,453,918	1,632,609,915
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(594,527,613,016)	(293,242,332,881)
	III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		-	17,602,100,000
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		933,054,754,782	2,181,421,227,693
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(516,273,953,743)	(507,468,258,071)
35	5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính		-	(62,988,325,500)
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(77,208,036,000)	-
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		339,572,765,039	1,628,566,744,122
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(33,002,441,703)	16,768,221,729
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		126,105,702,323	109,337,480,594
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ			
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		93,103,260,620	126,105,702,323

Hà Nam, ngày 20 tháng 01 năm 2010

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

3 . TIỀN

	<u>31/12/2009</u>	<u>01/01/2009</u>
	VNĐ	
Tiền mặt	647,506,628	5,169,462,115
Tiền gửi ngân hàng	87,383,638,592	120,936,240,208
Tiền đang chuyển	5,000,000,000	-
Cộng	<u>93,031,145,220</u>	<u>126,105,702,323</u>

4 . HÀNG TỒN KHO

	<u>31/12/2009</u>	<u>01/01/2009</u>
	VNĐ	
Hàng mua đang đi đường	-	11,773,348,550
Nguyên liệu, vật liệu (*)	1,982,798,279,851	1,840,912,307,087
Công cụ, dụng cụ	2,284,815,120	338,306,343
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	58,218,236,489	43,812,109,987
Thành phẩm	768,135,908	-
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	<u>2,044,069,467,368</u>	<u>1,896,836,071,967</u>

(*) Trong đó: Thực hiện hợp đồng số 36/KHI/BTS/2006 ngày 10/07/2006 với nhà thầu Kawasaki Heavy Industries, Ltd về việc mua máy móc, thiết bị, vật tư và dịch vụ thiết kế, kỹ thuật cho Dự án Dây chuyền Xi măng Bút Sơn II, tổng giá trị vật tư, phụ tùng phục vụ cho Dự án tính đến ngày 31.12.2009 là 1.798.353.741.077 đồng

5 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá					
Số dư 01/01/2009	664,438,835,736	1,906,026,155,830	77,744,561,816	4,616,808,728	2,652,826,362,110
Số tăng trong kỳ	599,934,085	4,164,691,365	13,088,149,839	1,113,584,815	18,966,360,104
- Mua trong kỳ	-	4,164,691,365	11,846,718,476	1,113,584,815	17,124,994,656
- Đầu tư XD CB	555,093,751	-	-	-	555,093,751
- Tăng khác	44,840,334	-	1,241,431,363	-	1,286,271,697
Số giảm trong kỳ	2,256,188,895	-	321,992,000	-	2,578,180,895
- Thanh lý, n. bán	2,230,596,371	-	321,992,000	-	2,552,588,371
- Giảm khác	25,592,524	-	-	-	25,592,524
Số dư 31/12/2009	<u>662,782,580,926</u>	<u>1,910,190,847,195</u>	<u>90,510,719,655</u>	<u>5,730,393,543</u>	<u>2,669,214,541,319</u>
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01/01/2009	315,499,581,992	1,095,872,530,989	69,042,168,127	2,545,000,096	1,482,959,281,204
Số tăng trong kỳ	19,045,787,003	135,128,556,835	5,422,505,891	929,097,207	160,525,946,936
- Khấu hao, hao mòn	19,045,787,003	135,128,556,835	4,968,047,656	929,097,207	160,071,488,701
- Tăng khác	-	-	454,458,235	-	454,458,235
Số giảm trong kỳ	2,230,596,371	-	321,992,000	98,852,557	2,651,440,928
- Thanh lý, n. bán	2,230,596,371	-	321,992,000	-	2,552,588,371
- Giảm khác	-	-	-	98,852,557	98,852,557
Số dư 31/12/2009	<u>332,314,772,624</u>	<u>1,231,001,087,824</u>	<u>74,142,682,018</u>	<u>3,375,244,746</u>	<u>1,640,833,787,212</u>
Giá trị còn lại					
Tại ngày 01/01/2009	348,939,253,744	810,153,624,841	8,702,393,689	2,071,808,632	1,169,867,080,906
Tại ngày 31/12/2009	<u>330,467,808,302</u>	<u>679,189,759,371</u>	<u>16,368,037,637</u>	<u>2,355,148,797</u>	<u>1,028,380,754,107</u>

- Công ty đã thế chấp một số máy móc thiết bị và phương tiện vận tải truyền dẫn, tài sản thế chấp là một số máy móc thiết bị và phương tiện vận tải truyền dẫn và được Ngân hàng định giá theo hợp đồng thế chấp, cầm cố tài sản số 01/05/HĐTC ngày 5/10/2005 là: 500.011.887.198 đ và được định giá lại là 375.744.430.705 đ tại thời điểm 31/07/2007.

6 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH THUÊ TÀI CHÍNH

	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ QL	TSCĐ thuê tài chính khác	Cộng
Nguyên giá					
Số dư 01/01/2009	-	1,239,431,363	-	-	1,239,431,363
Số tăng trong kỳ	-	2,000,000	-	-	2,000,000
- Thuê tài chính	-	-	-	-	-
- Mua lại	-	2,000,000	-	-	2,000,000
Số giảm trong kỳ	-	1,241,431,363	-	-	1,241,431,363
Số dư 31/12/2009	-	-	-	-	-

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư 01/01/2009	-	371,829,411	-	-	371,829,411
Số tăng trong kỳ	-	82,628,824	-	-	82,628,824
- Khấu hao	-	82,628,824	-	-	82,628,824
Số giảm trong kỳ	-	454,458,235	-	-	454,458,235
Số dư 31/12/2009	-	-	-	-	-

Giá trị còn lại

Tại ngày 01/01/2009	-	867,601,952	-	-	867,601,952
Tại ngày 31/12/2009	-	-	-	-	-

Tài sản cố định thuê tài chính của Công ty là 02 xe ô tô thuê của Công ty cho thuê Tài chính I - Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam. Khấu hao của các tài sản này căn cứ theo thời gian cho thuê là 9 năm. Trong quý III/2009, Công ty đã thực hiện thanh lý hợp đồng thuê tài chính 02 xe ô tô nói trên và tiền mua tài sản để thanh lý hợp đồng là 2.000.000 đồng.

7 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Quyền sử dụng đất	Thương hiệu	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm kế toán	Cộng
Nguyên giá					
Số dư 01/01/2009	-	80,000,000,000	-	386,000,000	80,386,000,000
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
- Mua trong năm	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư 31/12/2009	-	80,000,000,000	-	386,000,000	80,386,000,000

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư 01/01/2009	-	10,666,666,667	-	164,000,001	10,830,666,668
Số tăng trong kỳ	-	4,000,000,000	-	98,749,999	4,098,749,999
- Khấu hao	-	4,000,000,000	-	98,749,999	4,098,749,999
- Tăng khác	-	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số dư 31/12/2009	-	14,666,666,667	-	262,750,000	14,929,416,667

Giá trị còn lại

Tại ngày 01/01/2009	-	69,333,333,333	-	221,999,999	69,555,333,332
Tại ngày 31/12/2009	-	65,333,333,333	-	123,250,000	65,456,583,333

Giá trị thương hiệu được xác định theo Báo cáo thẩm tra của Vụ kinh tế tài chính kèm theo Quyết định số 1849/QĐ-BXD ngày 27/09/2005 của Bộ Xây dựng về giá trị doanh nghiệp thực hiện cổ phần hóa của Công ty Xi măng Bút Sơn tại thời điểm 01/01/2005. Giá trị này được khấu hao dần trong 20 năm.

8 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒI DANG

31/12/2009 01/01/2009

	VNĐ	
Xây dựng cơ bản dở dang		
- Dây chuyền II Xi măng Bút Sơn	1,271,467,750,991	641,169,908,665
- Các công trình khác	4,770,819,215	1,761,683,650
Cộng	1,276,238,570,206	642,931,592,315

9 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	31/12/2009	01/01/2009
	VNĐ	
Chi phí trả trước về công cụ dụng cụ, sửa chữa lớn	13,761,519,266	23,177,960,428
Lợi thế kinh doanh	1,119,912,473	3,679,795,769
Chi phí trả trước dài hạn khác	16,419,832,347	8,695,937,606
Cộng	31,301,264,086	35,553,693,803

10 . VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	31/12/2009	01/01/2009
	VNĐ	
Vay ngắn hạn	346,051,270,884	380,944,406,782
- Vay Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Hà Nam (1)	95,114,294,014	154,210,093,824
- Vay Ngân hàng Công thương Hà Nam (2)	34,848,261,922	8,822,938,300
- Vay Ngân hàng HSBC - CN Hà Nội		15,000,000,000
- Vay Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam (3)	187,911,374,658	187,911,374,658
- Vay Công ty Tài chính Cổ phần Xi măng (4)	28,177,340,290	15,000,000,000
Nợ dài hạn đến hạn trả	26,556,819,100	136,811,314,600
- Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam (3)	26,556,819,100	136,556,819,100
- Công ty cho thuê Tài chính I - Ngân hàng NN và PTNT VN	-	254,495,500
Cộng	372,608,089,984	517,755,721,382

- <1> Khoản vay có lãi suất 10,5%/năm và đã hết thời hạn được hỗ trợ lãi suất là 4%/năm theo quy định của Nhà nước vào ngày 31/12/2009. Hình thức vay là thế chấp một số máy móc thiết bị và phương tiện vận tải được Ngân hàng định giá theo hợp đồng thế chấp, cầm cố tài sản số 01/05/HĐTC ngày 05/10/2005 đã được sửa đổi bổ sung ngày 31/07/2007. Tổng giá trị tài sản đảm bảo được đánh giá lại lần 5 ngày 28/09/2009 là 257.001.768.917 đồng.
- <2> Khoản vay có lãi suất là 10,5%/năm và đã hết thời hạn được hỗ trợ lãi suất là 4%/năm theo quy định của Nhà nước vào ngày 31/12/2009. Hình thức vay là tín chấp.
- <3> Khoản vay Tổng công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam theo hợp đồng vay vốn số 1241/XMVN-KTTC ký ngày 09/08/2006 với số tiền vay còn là 26.556.819.100 đồng và Hợp đồng vay số 498/XMVN-KTTG ngày 2/4/2007 với số tiền vay là 187.911.374.658 đồng. Mục đích sử dụng vốn vay à phục vụ sản xuất kinh doanh. Lãi suất là 7% năm.
- <4> Khoản vay có lãi suất 12%/năm. Hình thức vay là tín chấp.

11 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	31/12/2009	01/01/2009
	VNĐ	
Thuế giá trị gia tăng	-	8,332,210,790
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,426,461,916	3,749,550,472
Thuế tài nguyên	157,982,005	86,282,290
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	870,597,101	-
Các loại thuế khác	3,776,037,917	-
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	258,393,701	344,475,182
Cộng	8,489,472,640	12,512,518,734

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG BÚT SƠN

Địa chỉ: xã Thanh Sơn, huyện Kim Bảng, tỉnh Hà Nam

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

12 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	<u>31/12/2009</u>	<u>01/01/2009</u>
	VND	
Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	-	-
Trích trước chi phí lãi vay	63,521,703,012	63,904,885,890
Trích trước chi phí vận chuyển	-	2,948,506,986
Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	-	-
Trích trước chi phí khuyến mại	3,288,317,416	4,176,129,059
Trích trước chi phí sửa chữa TSCĐ	808,759,988	-
Chi phí phải trả khác	18,168,761,459	3,714,487,808
Cộng	<u>85,787,541,875</u>	<u>74,744,009,743</u>

13 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC

	<u>31/12/2009</u>	<u>01/01/2009</u>
	VND	
Tài sản thừa chờ xử lý	728,926	728,926
Kinh phí công đoàn	1,137,503,246	729,092,397
Bảo hiểm xã hội	832,840,583	-
Bảo hiểm y tế	129,636,042	-
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,877,714,405	1,088,044,216
Cộng	<u>3,978,423,202</u>	<u>1,817,865,539</u>

14 . VAY DÀI HẠN VÀ NỢ DÀI HẠN

	<u>31/12/2009</u>	<u>01/01/2009</u>
	VND	
Vay dài hạn (1)	1,143,216,092,894	1,011,964,810,952
Vay Ngân hàng	1,116,659,273,794	875,407,991,852
- Vay Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam (VND)	895,198,256,311	669,709,031,440
- Vay Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam (USD)	218,961,993,378	198,466,099,559
- Vay Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT Hà Nam	2,499,024,105	7,232,860,853
- Vay Ngân hàng Công thương Hà Nam	-	-
Vay Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam	26,556,819,100	136,556,819,100
Trái phiếu phát hành	-	-
Nợ dài hạn	1,686,629,091,119	1,325,027,018,440
- Ngân hàng Societe General Pháp	85,049,337,809	73,663,154,752
- Ngân hàng JBIC	1,601,579,753,310	1,251,109,368,188
- Công ty Tài chính - NH NN&PTNT Việt Nam	-	254,495,500
Cộng	<u>2,829,845,184,013</u>	<u>2,336,991,829,392</u>
Nợ dài hạn đến hạn trả (2)	26,556,819,100	136,811,314,600
Số dư vay và nợ dài hạn (3) = (1) - (2)	<u>2,803,288,364,913</u>	<u>2,200,180,514,792</u>

Chi tiết các khoản vay dài hạn và Nợ dài hạn

TT	Hợp đồng vay	Bên cho vay	Lãi suất	Hạn trả (năm)	Tổng giá trị khoản vay	Số dư nợ gốc	Nợ gốc phải trả kỳ tới	Phương thức đảm bảo
----	--------------	-------------	----------	---------------	------------------------	--------------	------------------------	---------------------

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG BÚT SƠN

Địa chỉ: xã Thanh Sơn, huyện Kim Bảng, tỉnh Hà Nam

I/ Vay dài hạn

1/	HD ngày 05/04/06	Vay đồng tài trợ do NH Đầu tư Phát triển Hà Nam làm đầu mối	và LS t. kiệm + 3,1%/ n	2016	840,860,000	895,198,256		
	HD ngày 05/04/06	Vay đồng tài trợ do NH Đầu tư Phát triển Hà Nam làm đầu mối	và LS t. kiệm + 2,8%/ n		14.620.000 USD	218,961,993	(*)	Thế chấp tài sản hình thành sau đầu tư.
2/	HD 003 ngày 28/10/05	Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Hà Nam	11,4%/ năm	2010	6,500,000	2,499,024	2,499,024	Cho vay không có tài sản đảm bảo
3/	HD 1241 ngày 09/08/06	Tổng Công ty Công nghiệp Xi măng Việt Nam	8,4%/ năm	2009	136,556,819	26,556,819	26,556,819	
Cộng						1,143,216,093	29,055,843	

II/ Nợ dài hạn

1/	HD ngày 08.12.06	Hãng Societe General Pháp	Euribor + LS lẻ	2020	3.908.178,72 EUR	85,049,338	(**)	Bộ Tài chính Việt Nam bảo lãnh
2/	HD ngày 22.09.06	Ngân hàng JBIC		2020	74.208.012 EUR	1,601,579,753	(***)	Bộ Tài chính Việt Nam bảo lãnh
3/	HD 02/2006/ALC1	Công ty Cho thuê Tài chính I - NH NN& PTNT Việt Nam	21% năm	2009	1,356,982	-	-	Lãi suất kỳ hiện tại là 10,44%
Cộng						1,686,629,091	-	

III/ Số dư Nợ và Vay dài hạn = (I) + (II)

2,829,845,184	29,055,843
----------------------	-------------------

(*) : Tương đương 12.057.662,62 USD

(**) : Số dư nợ vay là 3.306.249,65 EURO, lãi suất trả theo năm và được tính bằng lãi suất EURIBOR cộng lãi suất lẻ

(***) : Hạn mức tín dụng là: 74.208.012 EURO, trong đó 44.524.807 EURO (tương đương 60%) sẽ được giải ngân từ Ngân hàng JBIC và 29.683.205 EURO (tương đương 40%) sẽ được giải ngân từ ngân hàng đại lý của Ngân hàng JBIC - Ngân hàng Societe General. Đối với khoản vay trực tiếp từ Ngân hàng JBIC thì tỉ lệ lãi suất là: 4,83%/năm + phí bảo hiểm rủi ro tín dụng là 2,11%/năm và được vốn hóa vào nợ gốc; khoản vay giải ngân từ Ngân hàng Societe General thì tính theo lãi suất thả nổi cộng 0,2% mỗi năm và được vốn hóa vào nợ gốc nhưng không vượt quá 3.368.905 EURO. Đến ngày 31/12/2009, dư nợ vay phần A là: 37.837.133,19 EURO tương đương 973.301.205.649 đồng và từ phần B là 24.424.008,25 EURO tương đương 628.278.547.661 đồng.

15 . VỐN CHỦ SỞ HỮU**a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Xem Phụ lục 1 - Trang 21)****b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	31/12/2009	%	01/01/2009	%
Vốn góp của Nhà nước	710,164,000,000	78.1%	710,164,000,000	78.1%
Vốn góp của các đối tượng khác	198,637,600,000	21.9%	198,637,600,000	21.9%
Cộng	908,801,600,000	100%	908,801,600,000	100%

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	31/12/2009	01/01/2009
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp tại ngày 01/01/2009	908,801,600,000	908,801,600,000
- Vốn góp tăng trong kỳ		-
- Vốn góp giảm trong kỳ		-

- *Vốn góp tại ngày 31/12/2009* 908,801,600,000 908,801,600,000

d) Cổ phiếu

	31/12/2009	01/01/2009
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	90,880,160	90,880,160
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	90,880,160	90,880,160
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	90,880,160	90,880,160
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>		
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	90,880,160	90,880,160
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	90,880,160	90,880,160
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
 * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000 đồng	10.000 đồng

e) Các quỹ của công ty

	31/12/2009	01/01/2009
- Quỹ đầu tư phát triển	65,913,817,124	48,923,407,464
- Quỹ dự phòng tài chính	7,517,608,729	7,517,608,729
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	32,015,400	32,015,400

16 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm 2009	Năm 2008
Doanh thu bán hàng	1,431,265,641,859	1,195,058,669,695
Cộng	1,431,265,641,859	1,195,058,669,695

17 . DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm 2009	Năm 2008
Doanh thu thuần bán hàng	1,431,265,641,859	1,195,058,669,695
Cộng	1,431,265,641,859	1,195,058,669,695

18 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Năm 2009	Năm 2008
Giá vốn của hàng hóa đã bán	1,064,056,921,692	902,662,058,640
Cộng	1,064,056,921,692	902,662,058,640

19 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Năm 2009	Năm 2008
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2,610,453,918	1,632,609,915
Cộng	2,610,453,918	1,632,609,915

20 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<u>Năm 2009</u>	<u>Năm 2008</u>
Lãi tiền vay	35,837,381,757	60,456,962,646
Cộng	<u>35,837,381,757</u>	<u>60,456,962,646</u>

21 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	<u>Năm 2009</u>	<u>Năm 2008</u>
Chi phí thuế TNDN hiện hành	18,826,668,697	16,990,409,660
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước và chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	-	-
Cộng	<u>18,826,668,697</u>	<u>16,990,409,660</u>

Công ty Cổ phần Xi măng Bút Sơn được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp trong 02 năm: 2006 và 2007 và được giảm 50% số thuế thu nhập doanh nghiệp trong vòng 05 năm tiếp theo. Năm 2009 là năm thứ hai Công ty được hưởng ưu đãi giảm 50% thuế suất thuế TNDN có hiệu lực từ năm 2009 (25%)

22 . NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2008 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Tư vấn Kế toán và Kiểm toán Việt Nam (AVA).

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Ngọc Tuấn

Ngô Đức Lưu

Lương Quang Kh ái