

B n Thuy t minh Báo cáo tài Chính
6 tháng u n m 2009

I- c i m ho t ng c a Doanh nghi p:

1- Hình th c s h u v n:

- V n c ph n Nhà n c (do T p oàn CN Than - KS Vi t Nam n m gi): 51,14%

- V n c ph n c a các c ông óng góp: 48,86%

2-L nh v c kinh doanh: Doanh nghi p ho t ng kinh doanh theo qui nh c a gi y ch ng nh n ng ký kinh doanh s 2203001477 do s KH và u t t nh Qu ng Ninh c p ngày 1/7/2008.

3- Ngành ngh kinh doanh:

- Khai thác ch bi n kinh doanh than và khoáng s n khác

-B c xúc v n chuy n than và t á.

- Xây d ng các công trình m , công nghi p, giao thông, dân d ng, ng dây và tr m.

- Ch t o, s a ch a ph c h i thi t b m , ph ng ti n v n t i và các s n ph m c khí khác.

4- c i m ho t ng c a Doanh nghi p trong n m tài chính có nh h ng n báo cáo Tài chính:

- Ho t ng theo lu t doanh nghi p.

- Doanh nghi p chuy n i hình th c ho t ng t DN 100% v n nhà n c thành công ty c ph n.

II- K k toán, n v ti n t s d ng trong k toán:

1- K k toán: b t u t 1/1/2009 n 31/12/2009.

2- n v ti n t s d ng trong k toán: ng Vi t Nam.

III- Chu n m c và ch k toán áp d ng:

1- Ch k toán áp d ng: Theo nguyên t c giá g c và phù h p v i các qui nh c a chu n m c k toán Vi t Nam và các qui nh hi n hành áp d ng cho T p oàn TVN c ban hành theo qui nh 2917 Q -H QT ngày 27/12/2006 c a T p oàn CN Than - Khoáng s n Vi t Nam.

2- Tuyên b v vi c tuân th chu n m c k toán và ch k toán Vi t Nam:

- Công ty áp d ng 22 chu n m c k toán Vi t Nam c ban hành:

+ Theo Q s 149/2001- Q BTC ngày 31/12/2001.

+ Theo Q s 165/2002- Q BTC ngày 31/12/2002.

+ Theo Q s 234/2003- Q BTC ngày 31/12/2003.

+ Theo Q s 12/2005- Q BTC ngày 15/2/2005.

- Công ty ã th c hi n các thông t :

+ Thông t s 89 ngày 8/10/2002 - h ng d n Q 149.

+ Thông t s 105 ngày 4/11/2003 - h ng d n Q 165.

+ Thông t s 23 ngày 30/3/2005 - h ng d n Q 234.

+ Thông t s 33 ngày 29/4/2005 - h ng d n quy ch tài chính kèm theo

+ Thông t s 146 ngày 06/12/2007 - h ng d n th c hi n m t s v n v Tài chính khi chuy n i DN.

+ Công ty th c hi n Q s 15/2006/Q - BTC ngày 20/3/2006 c a B tài chính.

IV- Các chính sách k toán áp d ng:

1- nguyên t c ghi nh n các kho n ti n và các kho n t ng ng ti n:

- Nguyên t c ghi nh n các kho n ti n: Ti n m t, ti n g i ngân hàng, ti n ang chuy n.

- Nguyên t c xác nh các kho n t ng ng ti n: G m có ti n g i ngân hàng có k h n.

- Nguyên t c và ph ng pháp chuy n i các ng ti n khác ra ng ti n s d ng trong k toán:

+ H ch toán theo t giá giao d ch th c hi n.

+ S d cu i k c ánh giá theo t giá ngo i t giao d ch liên ngân hàng c công b t i th i i m 31/12/ n m.

2- Nguyên t c ghi nh n hàng t n kho:

- Nguyên t c ghi nh n hàng t n kho: xác nh theo giá g c.

- Ph ng pháp tính giá tr hàng t n kho: giá tr thu n có th th c hi n c.

- Ph ng pháp h ch toán hàng t n kho: kê khai th ng xuyên.

+ Riêng i v i thành ph m than và bán thành ph m là than c xác nh và th c hi n theo Q 2917 ngày 27/12/2006 c a H QT Than Vi t Nam.

- Ph ng pháp l p d phòng gi m giá hàng t n kho:

+ c l p cho các v t t , hàng hoá t n kho mà có giá g c l n h n giá tr thu n có th th c hi n c theo qui nh t i chu n m c s 02- Hàng t n kho.

+ L p d phòng gi m giá hàng t n kho theo thông t s 13/2006- Thông t c a B Tài Chính.

3- Nguyên t c ghi nh n kh u hao TSC và b t ng s n ut :

- Nguyên t c ghi nh n TSC h u hình, TSC vô hình: TSC h u hình, vô hình c trình bày theo nguyên giá ho c c ánh giá l i theo Q c a Chính Ph và kh u hao lu k .

Nguyên giá TSC	Giá mua ho c giá tr	Các lo i thu	Các chi phí khác
=	+	(không báo g m	liên quan n
h u hình, vô hình	quy t toán công trình	thu c hoàn)	vi c a TS vào
			tr ng thái s n
			sàng s d ng

- Ph ng pháp kh u hao TSC h u hình, TSC vô hình.

+ Theo ph ng pháp kh u hao ng th ng

+ T l kh u hao hàng n m c th c hi n phù h p v i Q 206/2003 ngày 31/12/2003 c a BTC.

+ Th i gian kh u hao c a m t tài s n c tính phù h p v i Q 206/2003 ngày 31/12/2003 c a BTC.

4- Nguyên t c kh u hao và ghi nh n b t ng s n ut :

- Nguyên t c ghi nh n B t ng s n ut :

- Ph ng pháp kh u hao b t ng s n ut :

5- Nguyên t c ghi nh n các kho n ut tài chính:

- Nguyên t c ghi nh n các kho n ut vào công ty con, công ty liên k t: là s v n ut vào công ty con, công ty liên k t d i d ng c phi u c ghi nh n ban u theo giá g c. Thu nh p c a công ty c phân chia t l i nhu n lu k c a bên nh n ut phát sinh sau ngày ut .

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản ưu đãi về ngân sách ngân hàng, dài hạn:
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản ưu đãi ngắn hạn, dài hạn khác:
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá ưu đãi về ngân sách ngân hàng, dài hạn khác:

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí vay:

- Chi phí vay phải ghi nhận vào CPSXKD trong kỳ phát sinh, trừ khi vốn hoá theo Q của TXD hoặc sản xuất, TS đang tính vào giá trị của TS có (vốn hoá), các chi phí vay vốn hoá khi đầu tư xây dựng hoặc sản xuất TS đang bắt đầu phát sinh. Tạm ngừng vốn hoá khi TS đang vào sản xuất hoặc bán hoặc đã hoàn thành.

- Tỷ lệ vốn hoá chi phí vay sẽ được xác định chi phí vay vốn hoá trong kỳ: sẽ xác định theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay cho vay trong kỳ.

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- + Chi phí trả trước: Những khoản chi phí phát sinh có liên quan tới H SXKD của nhà đầu tư hạch toán trong mục tài chính.

- + Chi phí khác: Những khoản CP phát sinh trong kỳ kế toán.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:

- Phương pháp phân bổ lãi thế chấp: phân bổ 3 năm.

- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:** Những khoản chi phí phát sinh như các tính toán vào CPSX phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

10- Nguyên tắc ghi nhận và chi phí:

- Nguyên tắc ghi nhận và chi phí của các chi phí, thế chấp và chi phí, vốn khác của chi phí:

- + Bổ sung vốn tài sản kinh doanh

- Nguyên tắc ghi nhận đánh giá tài sản:

- + Khi có quy định của Nhà nước đánh giá tài sản

- + Khi thực hiện chuyển đổi doanh nghiệp nhà nước

- + khi chuyển đổi hình thức sở hữu doanh nghiệp

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch giá: Các khoản vào giá trị tài sản ngày giao dịch là giá giao dịch thực tế của nghiệp vụ kinh tế phát sinh hoặc giá giao dịch bình quân trên thị trường liên ngân hàng do NH nhà nước Việt Nam công bố ghi sổ kế toán.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chia phân phối: là số lợi nhuận thực tế của hoạt động kinh doanh của DN trong kỳ.

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng: đã giao sản phẩm cho khách hàng, đã phát hành hoá đơn khách hàng chấp nhận thanh toán.

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ: đã cung cấp dịch vụ cho khách hàng, đã phát hành hoá đơn khách hàng chấp nhận thanh toán.

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính: Lãi tiền gửi Ngân hàng của ngân hàng thông báo lãi tiền gửi hàng tháng của Ngân hàng.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

- Những khoản chi phí hoạt động tài chính bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản liên quan đến các hoạt động tài chính, chi phí vay, các khoản lãi gộp lãi...

- Nguyên tắc ghi nhận khi các chi phí này thực tế phát sinh.

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thu TNDN hiện hành, chi phí thu thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:

- Chi phí thu TNDN hiện hành: là số thu TNDN ghi nhận tính trên thu nhập chịu thuế trong năm và thu suất thu TNDN hiện hành.

- Chi phí thu TNDN hoãn lại: là số thu TNDN ghi nhận trong tương lai phát sinh từ:

+ Ghi nhận thu thu nhập hoãn lại phải trả trong năm.

+ Hoàn nhập TS thu thu nhập hoãn lại đã ghi nhận từ các năm trước.

14- Các nghiệp vụ đối phòng rủi ro hối hối:

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối

kế toán:

01- Tiền và các khoản thanh toán ngắn hạn:	Cu i k (30/6/09)	u k (01/1/09)
- Tiền mặt:	597.804.533	529.155.025
- Tiền gửi ngân hàng:	157.568.973.294	132.826.339.950
- Tiền đang chuyển:		
Cộng:	<u>158.166.777.827</u>	<u>133.355.494.975</u>

02- Các khoản đầu tư Tài chính ngắn hạn:	Cu i k (30/6/09)	u k (01/1/09)
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn:		
- Đầu tư ngắn hạn khác:		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn:		
Cộng:	<u>0</u>	<u>0</u>

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác:	Cu i k (30/6/09)	u k (01/1/09)
- Phải thu về phân phối:	499.903.625	499.903.625
- Phải thu về tài sản và lợi nhuận chia:		
- Phải thu ngắn hạn khác:		
- Phải thu khác:	10.741.100.451	13.918.635.251
Cộng:	<u>11.241.004.076</u>	<u>14.418.538.876</u>

04- Hàng tồn kho:	Cu i k (30/6/09)	u k (01/1/09)
- Hàng mua đang đi trên đường:		
- Nguyên liệu, vật liệu:	17.472.338.917	21.890.344.053
- Công cụ, dụng cụ:	2.945.325.362	2.352.118.600
- Chi phí SXKD dở dang:	17.018.332.240	31.227.616.620
- Thành phẩm:	33.676.908.638	10.156.619.796
- Hàng hoá:	1.003.727.201	1.999.662.578
- Hàng gửi bán:		
- Hàng hoá kho bán cho:		
- Hàng hoá bán dở:		
Cộng giá trị hàng tồn kho:	<u>72.116.632.358</u>	<u>67.626.361.647</u>

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để tính thuế, tính giá trị thực tế của hàng tồn kho.

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Các trường hợp phải ghi nhận thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

05- Thu và các khoản phí thu nhà n c: **Cu i k (30/6/09)** **u k (01/1/09)**

- Thu thu nh p doanh nghi p n p th a:

- Các khoản khác phí thu nhà n c

C ng:

0

0

06- Phí thu dài h n n i b :

Cu i k (30/6/09)

u k (01/1/09)

- Cho vay dài h n n i b :

- Phí thu dài h n n i b khác:

C ng:

0

0

07- Phí thu dài h n khác:

Cu i k (30/6/09)

u k (01/1/09)

- Ký qu , ký c c dài h n:

- Các khoản t i n nh n u thác:

- Cho vay không có lãi:

- Phí thu dài h n khác:

C ng:

0

0

08- Tình hình t ng, gi m Tài s n c nh h u hình:

Kho n m c	Nhà c a & VKT	MMTB	PT v n t i	TB Dc QLý	TSC HH khác	C ng
I- Nguyên giá TSC						
1- S d u n m	607.152.683.598	195.767.274.018	213.873.511.931	11.760.086.129	33.317.992.937	1.061.871.548.612
- Mua trong n m		8.098.683.877	9.723.134.120	381.850.000		18.203.667.997
- ư t XDCB hoàn thành	57.227.609.605					57.227.609.605
- T ng khác						
-Chuy n sang B S u t						
- Thanh lý, nh ng bán		731.092.204	106.213.350			837.305.554
- Gi m khác		115.584.529	50.000.000			165.584.529
2/ S d cu i n m	664.380.293.203	203.019.281.162	223.440.432.701	12.141.936.129	33.317.992.937	1.136.299.936.131
II- Giá tr hao mòn lu k						
1- S d u n m	221.613.377.732	94.628.565.740	116.890.955.242	7.136.069.297	9.900.635.073	450.169.603.083
- Kh u hao trong k	59.979.743.385	20.191.925.546	19.196.864.154	1.077.600.390	8.011.997.329	108.458.130.804
- T ng khác						
- Chuy n						

sang BDS T						
- Thanh lý, nh ng bán		569.383.980	79.372.270			648.756.250
- Gi m khác		115.584.529	50.000.000			165.584.529
2/ S d cu i n m	281.593.121.117	114.135.522.776	135.958.447.126	8.213.669.687	17.912.632.402	557.813.393.108
III- Giá tr còn l i TSC HH						
1- T i ngày u n m	385.539.305.866	101.138.708.278	96.982.556.689	4.624.016.832	23.417.357.864	611.701.945.529
2- T i ngày cu i n m	382.787.172.086	88.883.758.386	87.481.985.575	3.928.266.442	15.405.360.535	578.486.543.023

* Giá tr còn l i cu i n m c a TSC h u hình ã dùng th ch p, c m c các kho n vay: 570.177.875.383

*/ Nguyên giá TSC cu i n m ã kh u hao h t nh ng v n còn s d ng: 151.538.683.415

* Nguyên giá TSC cu i n m ch thanh lý:

* Các cam k t mua bán TSC h u hình có giá tr l n ch a th c hi n:

* Các thay i khác v TSC h u hình:

10- Tình hình t ng, gi m Tài s n c nh vô hình:

Kho n m c	Quy n SD t	Quy n phát hành	B n quy n b ng sáng ch	Nhân hi u hàng hoá	Ph n m m máy vi tính	TSC vô hình khác	C ng
I- Nguyên giá TSC vô hình							
1- S d u n m	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>742.953.443</u>	<u>0</u>	<u>742.953.443</u>
- Mua trong n m							
- ut XDCB hoàn thành							
- T ng khác							
- Chuy n sang B S ut							
- Thanh lý, nh ng bán							
- Gi m khác							
2/ S d cu i n m	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>742.953.443</u>	<u>0</u>	<u>742.953.443</u>
II- Giá tr hao mòn lu k							
1- S d u n m	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>464.619.861</u>	<u>0</u>	<u>464.619.861</u>

- Kh u hao trong k					141.869.196		141.869.196
- T ng khác							
- Chuy n sang BDS T							
- Thanh lý, nh ng bán							
- Gi m khác							
2/ S d cu i n m	0	0	0	0	606.489.057	0	606.489.057
III-Giá tr còn l i TSC VH							
1- T i ngày u n m	0	0	0	0	278.333.582	0	278.333.582
2- T i ngày cu i n m	0	0	0	0	136.464.386	0	136.464.386

*/ Thuy t minh s li u và gi i trình khác

- Nguyên giá TSC cu i n m ã kh u hao h t nh ng v n còn s d ng: 157.184.000

11- Chi phí xây d ng c b n d dang:

Cu i k (30/6/09)

u k (01/1/09)

- T ng chi phí xây d ng c b n d dang:

35.718.144.155

24.045.387.142

Trong ó nh ng công trình l n:

+ D án nhà máy tuy n Vàng Danh II:

938.462.585

938.462.585

+ Công trình nhà sinh ho t khu Cánh gà:

0

2.611.082.252

+ Công trình khai thác ph n lò gi ng Cánh gà:

32.537.377.357

0.217.558.240

+ Công trình c u Vàng Danh:

+ Công trình gi ng m c +00 n -175:

1.752.873.326

0

12- T ng, gi m b t ng s n u t :

Kho n m c	S u n m	T ng trong n m	Gi m trong n m	s cu i n m
<u>Nguyên giá b t ng s n u t</u>				
- Quy n s d ng t				
- Nhà				
- nhà và quy n s d ng t				
<u>Giá tr hao mòn lu k</u>				
- Quy n s d ng t				
- Nhà				
- nhà và quy n s d ng t				
<u>Giá tr còn l i b t ng s n u t</u>				
- Quy n s d ng t				
- Nhà				
- nhà và quy n s d ng t				

* Thuy t minh s li u và gi i trình khác:

13- u t dài h n khác:

Cu i k (30/6/09)

u k (01/1/09)

- u t c phi u

- u t trái phi u

- u t tín phi u, k phi u

- Cho vay dài h n khác

- u t dài h n khác:

600.000.000

600.000.000

C ng

600.000.000

600.000.000

14- Chi phí trả trước dài hạn	Cu i k (30/6/09)	u k (01/1/09)
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSC		
- Chi phí thành lập Doanh nghiệp		
- Giá trị lợi thế KD xác định khi CPH Doanh nghiệp:	3.109.484.329	4.664.226.493
- Giá trị cổ tức, xả, giá thu hồi:		
C ng:	<u>3.109.484.329</u>	<u>4.664.226.493</u>
15- Vay và nợ ngắn hạn:	Cu i k (30/6/09)	u k (01/1/09)
- Vay ngắn hạn	15.000.000.000	0
- Nợ dài hạn ngắn hạn:	60.210.752.736	130.234.716.430
C ng:	<u>75.210.752.736</u>	<u>130.234.716.430</u>
16- Thu và các khoản phải nộp nhà nước:	Cu i k (30/6/09)	u k (01/1/09)
- Thu GTGT:	2.542.474.758	2.838.715.101
+Thu GTGT hàng nhập:	2.542.474.758	2.838.715.101
+Thu GTGT hàng nhập khẩu:		
-Thu tiêu thụ nội bộ:		
-Thu xuất nhập khẩu:		
+Thu xuất khẩu		
+Thu nhập khẩu:		
-Thu TNDN:	4.883.021.283	10.940.146.075
-Thu thu nhập cá nhân	2.776.194	6.063.172.594
-Thu Tài nguyên:	3.987.588.000	1.869.337.560
-Thu nhà đất và tài sản thuê:	250.000.000	0
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác:	1.668.108.000	741.402.000
C ng:	<u>13.333.968.235</u>	<u>22.452.773.330</u>
17- Chi phí phải trả:	Cu i k (30/6/09)	u k (01/1/09)
- Lãi vay phải trả:	1.457.428.135	1.569.160.608
- Chi phí sửa chữa TSC:	5.491.487.279	
- Chi phí khác:	25.551.801.633	707.390
C ng:	<u>32.500.717.047</u>	<u>1.569.867.998</u>
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:	Cu i k (30/6/09)	u k (01/1/09)
- Tài sản thanh toán quy định:		
- Bảo hiểm:	0	
- Bảo hiểm xã hội:	545.393.697	418.769.336
- Kinh phí công đoàn:	2.145.127.601	1.361.408.685
- Phải trả về phân hóa:	1.007.049.754	56.755.071.113
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác:	8.215.553.751	11.499.635.191
C ng:	<u>11.913.124.803</u>	<u>70.034.884.325</u>
19- Phải trả dài hạn khác:	Cu i k (30/6/09)	u k (01/1/09)
- Vay dài hạn khác:		
- Phải trả dài hạn khác:		
C ng:	<u>0</u>	<u>0</u>
20- Các khoản vay và nợ dài hạn:	Cu i k (30/6/09)	u k (01/1/09)
a- Vay dài hạn:	<u>474.997.024.278</u>	<u>410.235.880.359</u>
- Vay Ngân hàng:	445.009.163.361	378.205.879.207
- Vay khác:	29.987.860.917	32.030.001.152

[illegible]

cu i k tr c										
S d u k này	123.340.000.000	0	13.419.742.350	0	0	0	0	0	0	136.759.742.350
T ng v n trong n m nay	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lãi trong n m nay	0	0	0	0	0	0	0	0	15.292.874.347	15.292.874.347
T ng khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gi m v n trong n m nay	0	0	250.000.000	0	0	0	0	0	0	250.000.000
L trong n m nay	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gi m khác	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S d cu i n m	123.340.000.000	0	13.169.742.350	0	0	0	0	0	15.292.874.347	151.802.616.697

b- Chiti tv n ut c ach s h u:

- V n góp c a Nhà n c (c ph n nhà n c):
- V n góp c a các it ng khác (c ph n ph thông)
- V nt b xung:
- Khác:

Cu i k (30/6/09)

u k (01/1/09)

63.076.220.000

63.076.220.000

:60.263.780.000

60.263.780.000

C ng:

123.340.000.000

123.340.000.000

* Giá tr trái phi u ã chuy n thành c phi u trong n m

* S l ng c phi u qu

c- Các giao d ch khác v v n v i các ch s h u và
phân ph i c t c, chia l i nhu n

Cu i k (30/6/09)

u k (01/1/09)

- V n ut c ach s h u:

+ v n góp un m:

+ V n góp t ng trong n m:

+ V n góp gi m trong n m:

+ V n góp cu i n m:

- C t c l i nhu n ã chia:

d- C t c:

Cu i k (30/6/09)

u k (01/1/09)

- C t c ã công b sau ngày k t thúc k k toán n m:

0

11.100.600.000

+ C t c ã công b trên c phi u ph thông:

0

11.100.600.000

+ C t c ã công b trên c phi u u ãi:

- C t c c a c phi u u ãi lu k ch a c ghi nh n:

- C phi u:

Cu i k (30/6/09)

u k (01/1/09)

- S l ng c phi u ngký phát hành:

0

12.334.000

- S l ng c phi u ã bán ra công chúng:

0

2.466.800

+ C phi u ph thông:

0

2.466.800

+ C phi u u ãi

- S l ng c phi u c mua l i:

+ C phi u ph thông

+ C phi u u ãi:

- S l ng c phi u ang l u hành:

12.334.000

12.334.000

+ C phi u ph thông

12.334.000

12.334.000

+ C phi u u ãi:

* M nh giá c phi u ang l u hành:

10.000

10.000

e- Các qu c a Doanh nghi p:	Cu i k (30/6/09)	u k (01/1/09)
- Qu u t phát tri n:		
- Qu d phòng Tài Chính		
- Qu khác thu c v n ch s h u:	20.253.420.465	24.012.455.965
* M c ích l p và s d ng các qu c a Doanh nghi p		
- B sung v n i u l c a công ty, tái ut ph c v cho s n xu t m t cách b n v ng c a Cty		
- bù p nh ng thi th i v tài s n, công n khôgn òi c x y ra trong quá trình kinh doanh		
- Khen th ng cu i n m hay t xu t cho các t p th , cá nhân có thành tích trong công tác.		

g- Thu nh p và chi phí, lãi ho c l c ghi nh n tr c ti p vào v n ch s h u theo qui nh c a chu n m c k toán c th .

23- Ngu n kinh phí:	Cu i k (30/6/09)	u k (01/1/09)
- Ngu n kinh phí c c p trong n m:		
- Chi s nghi p		
- Ngu n kinh phí còn l i cu i n m:		

24- tài s n thuê ngoài:	Cu i k (30/6/09)	u k (01/1/09)
(1)- Giá tr tài s n thuê ngoài:		
- TSC thuê ngoài		
- Tài s n khác thuê ngoài		
(2)- T ng s ti n thuê t i thi u trong t ng lai c a H		
thuê TSC không hu ngang theo các th i h n:		
- T 1 n m tr xu ng		
- Trên 1 n m n 5 n m		
- Trên 5 n m		

V- Thông tin b xung các kho n m c trình bày trong báo cáo KQH KD:

	N m nay	N m tr c
25-T ng doanh thu bán hàng và cung c p d ch v (mã s 01):	764.428.516.113	1.636.177.616.563
Trong ó:		
- Doanh thu bán hàng:	698.629.791.647	1.479.389.495.184
- Doanh thu cung c p d ch v :	65.798.724.466	156.788.121.379
- Doanh thu h p ng xây d ng		
+ Doanh thu c a H XD c ghi nh n trong k		
+T ng DT lu k c a H XD c ghi nh n n th i i m l p báo cáo tài chính		
	N m nay	N m tr c
26- Các kho n gi m tr doanh thu (mã s 02):	1.318.182	7.021.000
+ Chi t kh u th ng m i		
+ Gi m giá hàng bán		
+ hàng bán b tr l i	1.318.182	7.021.000
+ Thu GTGT ph i n p (PP tr c ti p)		
+ Thu tiêu th c bi t		
+Thu xu t kh u		
	N m nay	N m tr c
27- Doanh thu thu n v bán hàng và cung c p d ch v (MS 10):	764.427.197.931	1.636.170.595.563
Trong ó:		
+ Doanh thu thu n v trao i hàng hoá:	698.629.791.647	1.479.389.495.184
+ Doanh thu thu n v trao i d ch v :	65.797.406.284	156.781.100.379
28- Giá v n hàng bán (MS 11):	N m nay	N m tr c
- Giá v n c a hàng hoá ã bán:		
- Giá v n c a thành ph m ã bán:	587.796.904.058	1.178.453.417.951
- Giá v n c a d ch v ã cung c p:	65.006.594.648	155.188.441.763
- Giá tr còn l i, chi phí nh ng bán, thanh lý B S ut ã bán		
- Chi phí KD B S ut		

- Hao h t, m t mát hàng t n kho
- Các kho n chi phí v t m c bình th ng
- D phòng gi m giá hàng t n kho

C ng (28):

29- Doanh thu ho t ng tài chính (MS 21)

- Lãi ti n g i, ti n cho vay:
- Lãi u t trái phi u, k phi u, tín phi u
- C t c, l i nhu n c chia:
- Lãi bán ngo i t
- Lãi chênh l ch t giá ã th c hi n:
- Lãi chênh l ch t giá ch a th c hi n
- Lãi bán hàng tr ch m
- Doanh thu ho t ng tài chính khác

C ng (29):

30- Chi phí tài chính (MS 22)

- Lãi ti n vay:
- +Lãi ti n vay ng n h n:
- +Lãi ti n vay trung dài h n:
- Chi t kh u thanh toán, lãi bán hàng tr ch m
- L do thanh lý các kho n u t ng n h n, dài h n
- L bán ngo i t
- L chênh l ch t giá ã th c hi n
- L chênh l ch t giá ch a th c hi n
- D phòng giá các kho n u t ng n h n, dài h n
- Chi phí tài chính khác:

C ng (30):

31-Chi phí thu TNDN hi n hành (MS 51)

- Chi phí thu TNDN tính trên thu nh p ch u thu n m hi n hành:
- i u ch nh chi phí thu TNDN c a các n m tr c vào chi phí thu thu nh p hi n hành n m nay

T ng chi phí thu TNDN hi n hành:

32-Chi phí thu TNDN hoãn l i (MS 52)

- Chi phí thu TNDN hoãn l i phát sinh t các kho n chênh l ch t m th i ph i ch u thu
- Chi phí thu TNDN hoãn l i phát sinh t vì c hoàn nh p tài s n thu thu nh p hoãn l i
- Thu nh p thu TNDN hoãn l i phát sinh t các kho n chênh l ch t m th i c kh u tr
- Thu nh p thu TNDN hoãn l i phát sinh t các kho n l tính thu và u ãi thu ch a s d ng
- Thu nh p thu TNDN hoãn l i phát sinh t vì c hoàn nh p thu thu nh p hoãn l i ph i tr

T ng chi phí thu TNDN hoãn l i

33-Chi phí s n xu t kinh doanh theo y u t

- Chi phí nguyên li u, v t li u:

+ Nguyên v t li u:

+ Nhiên li u:

+ ng l c:

- Chi phí nhân công:

+ Tì n l ng:

+ KPC ,BHXH,BHYT:

+ n ca:

- Chi phí kh u hao TSC :

- Chi phí d ch v mua ngoài:

652.803.498.706

N m nay

1.237.542.294

1.333.641.859.714

N m tr c

7.976.034.907

47.801.148

39.755.138

1.237.542.294

8.063.591.193

N m nay

30.090.663.742

866.666

30.089.797.076

N m tr c

77.322.776.672

77.322.776.672

69.565.403

30.160.229.145

510.339.629

77.833.116.301

N m nay

5.097.624.000

N m tr c

22.052.648.141

5.097.624.000

22.052.648.141

N m nay

N m tr c

N m nay

151.757.817.407

126.007.266.070

15.942.167.741

9.808.383.596

218.179.730.870

198.653.000.000

16.518.447.613

3.008.283.257

102.861.265.685

98.092.775.610

N m tr c

337.063.061.526

276.431.720.660

40.927.419.711

19.703.921.155

456.142.306.555

420.693.000.000

29.530.947.988

5.918.358.567

160.136.561.034

259.818.976.728

- Chi phí khác bằng tiền:

Cộng:

88.419.187.943

659.310.777.515

132.550.388.471

1.345.711.294.314

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ :

34-Các giao dịch không bằng tiền như hàng t.i Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nhận gi. như không c.s.d. ng.

Năm nay

Năm trước

- a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản liên quan từ các tổ chức thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nhượng thành viên chi nhánh

b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý thanh toán bằng tiền và các khoản nợ bằng tiền.
- Số tiền và các khoản nợ bằng tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác mua hoặc thanh lý.
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo tổng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản nợ bằng tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác mua hoặc thanh lý trong kỳ.

c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tổng bằng tiền từ do doanh nghiệp nhận gi. như không c.s.d. ng do có sự chuyển nhượng pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

VII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và các thông tin tài chính khác
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kế toán năm.
- 3- Thông tin về các bên liên quan.
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý), theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"
- 5- Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các liên kết toán tr. c).
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục.
- 7- Những thông tin khác.

Vàng Danh, ngày 25 tháng 7 năm 2009