

Đơn vị báo cáo : CTY CỔ PHẦN SADICO CẦN THƠ

Mẫu số : B01-DN

Địa chỉ : 366E CMT8, Phường Bùi Hữu Nghĩa, Quận Bình Thủy, TP. Cần Thơ

Mã số thuế : 1800155452

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2010

TÀI SẢN	Mã số	THUYẾT MINH	31/03/2010	01/01/2010
1	2	3	4	5
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>106,014,813,298</b>	<b>101,735,771,022</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>5,103,714,457</b>	<b>2,735,130,602</b>
1. Tiền	111	V.01	5,103,714,457	2,735,130,602
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.02	<b>12,500,000,000</b>	<b>12,500,000,000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		12,500,000,000	12,500,000,000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>23,066,337,196</b>	<b>37,041,219,834</b>
1. Phải thu khách hàng	131		21,668,207,290	35,460,551,545
2. Trả trước cho người bán	132		10,800,000	73,879,968
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.03	1,387,329,906	1,506,788,321
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>58,747,957,210</b>	<b>43,564,308,230</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	58,747,957,210	43,564,308,230
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>6,596,804,435</b>	<b>5,895,112,356</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		85,293,349	128,997,042
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,530,610,569	4,175,080,056
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154		230,717,124	230,717,124
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1,750,183,393	1,360,318,134
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>98,670,325,446</b>	<b>100,279,357,464</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>105,235,940</b>	<b>107,035,940</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	105,235,940	107,035,940
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>45,797,184,384</b>	<b>47,279,401,676</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	45,791,151,819	47,272,507,319
- Nguyên giá	222		141,280,936,805	140,900,187,344
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-95,489,784,986	-93,627,680,025
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	6,032,565	6,894,357
- Nguyên giá	228		49,486,032	49,486,032
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-43,453,467	-42,591,675
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	0	0
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	V.12		
- 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>52,113,947,143</b>	<b>52,113,947,143</b>

1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		42,291,820,004	42,291,820,004
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	9,822,127,139	9,822,127,139
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>653,957,979</b>	<b>778,972,705</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	653,957,979	778,972,705
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>204,685,138,744</b>	<b>202,015,128,486</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	THUYẾT MINH	31/03/2010	01/01/2010
<b>A- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>125,331,105,126</b>	<b>123,871,356,519</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>62,490,650,036</b>	<b>61,025,854,179</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	29,672,185,977	24,075,597,666
2. Phải trả người bán	312		6,973,642,886	8,907,500,747
3. Người mua trả tiền trước	313		0	0
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	2,515,318,144	2,415,964,220
5. Phải trả người lao động	315		2,072,902,441	4,291,162,883
6. Chi phí phải trả	316	V.17	0	262,399,583
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.18	21,256,600,588	21,073,229,080
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>62,840,455,090</b>	<b>62,845,502,340</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		13,000,000	13,000,000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	62,610,083,000	62,610,083,000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		217,372,090	222,419,340
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
<b>B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>79,354,033,618</b>	<b>78,143,771,967</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>79,354,033,618</b>	<b>78,143,771,967</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			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			-63,932,716
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		1,981,166,994	1,981,166,994
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		990,583,497	990,583,497
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		0	0
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		26,382,283,127	25,235,954,192
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		0	0
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>204,685,138,744</b>	<b>202,015,128,486</b>

Lập, ngày 10 tháng 04 năm 2010

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Đơn vị báo cáo : CTY CỔ PHẦN SADICO CẦN THƠ

Địa chỉ : 366E CMT8, Phường Bùi Hữu Nghĩa, Quận Bình Thủy, TP. Cần Thơ

Mã số thuế : 1800155452

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	THUYẾT MINH	31/03/2010	01/01/2010
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			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		921,540,701	921,540,701
5. Ngoại tệ các loại		471,612.62	97,802.55
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

**Kế toán trưởng**

*Lập, ngày 10 tháng 04 năm 2010*

**Tổng Giám đốc**

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

*Quý I năm 2010*

*Đơn vị tính : đồng*

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2010	Quý I/2009
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	44,125,070,450	36,646,441,036
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		44,125,070,450	36,646,441,036
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	37,265,569,756	33,168,774,484
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		6,859,500,694	3,477,666,552
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	261,791,448	6,986,319,788
7. Chi phí tài chính	22	VI. 28	3,348,026,100	2,167,915,882
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,933,840,599	1,820,553,423
8. Chi phí bán hàng:	24		594,718,411	424,232,122
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,265,105,873	1,120,013,445
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		1,913,441,758	6,751,824,891
11. Thu nhập khác	31		368,510,402	180,964,238
12. Chi phí khác	32		2,809,527	40,751,272
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		365,700,875	140,212,966
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2,279,142,633	6,892,037,857
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	569,785,658	14,577,734
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60		1,709,356,975	6,877,460,123
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		342	1,375

*Lập ngày 10 tháng 04 năm 2010*

**Kế toán trưởng**

**Tổng Giám đốc**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ****Quý I năm 2010**

Đơn vị tính : đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2010	Quý I/2009
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		62,735,283,191	41,747,875,674
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2		-42,618,140,735	-31,967,083,736
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		-6,779,620,760	-2,738,356,869
4. Tiền chi trả lãi vay	4		-1,873,014,855	-147,105,191
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		-1,434,586,523	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		254,433,309	1,745,064,305
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		-5,115,845,802	-2,959,577,923
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>5,168,507,825</b>	<b>5,680,816,260</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-8,300,000,000	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		8,300,000,000	
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		261,088,893	6,982,825,508
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>261,088,893</b>	<b>6,982,825,508</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của đơn vị đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		37,726,062,099	19,870,206,176
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-40,657,474,962	-31,303,188,565
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-129,600,000	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>-3,061,012,863</b>	<b>-11,432,982,389</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>2,368,583,855</b>	<b>1,230,659,379</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>2,735,130,602</b>	<b>1,493,290,721</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>5,103,714,457</b>	<b>2,723,950,100</b>

Lập ngày 10 tháng 04 năm 2010

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

		CUỐI KỲ	
		Cộng	So du TK
	Ton D	<b>2,735,130,602</b>	
	Thu	109,276,867,492	109,276,867,492
	Chi	106,908,283,637	106,908,283,637
	Ton C	<b>5,103,714,457</b>	<b>5,103,714,457</b>
	Thu	0	
CL	Chi	0	

	<i>Đơn vị tính : VND</i>	
	<u>31/03/2010</u>	<u>01/01/2010</u>
<b>01 Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
<b>Tiền mặt tại quỹ</b>	<b>67,720,793</b>	<b>85,867,561</b>
<b>Tiền gửi ngân hàng</b>	<b>5,035,993,664</b>	<b>2,649,263,041</b>
VND	4,996,371,034	2,626,647,155
- Sacombank Cần Thơ	1,775,268,261	2,502,548,529
- Eximbank Cần Thơ	558,012	29,971
- Vietinbank Cần Thơ	3,219,521,178	123,051,189
- BIDV Cần Thơ	1,023,583	1,017,466
USD	39,622,630	22,615,886
- Vietinbank Cần Thơ ~ 1.085,44 USD	19,358,688	19,253,384
- Sacombank Cần Thơ ~ 1.091,92 USD	20,263,942	3,362,502
<b>Tổng cộng</b>	<b>5,103,714,457</b>	<b>2,735,130,602</b>
<b>02 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>31/03/2010</b>	<b>01/01/2010</b>
Tiền gửi có kỳ hạn - Sacombank Cần Thơ	7,500,000,000	7,500,000,000
Tiền gửi có kỳ hạn - Vietinbank Cần Thơ	5,000,000,000	5,000,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>12,500,000,000</b>	<b>12,500,000,000</b>
<b>03 Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>31/03/2010</b>	<b>01/01/2010</b>
<b>Phải thu khách hàng</b>	<b>21,668,207,290</b>	<b>35,460,551,545</b>
<b>Trả trước người bán</b>	<b>10,800,000</b>	<b>73,879,968</b>
Hàng nhập khẩu thanh toán L/C		3,629,368
Cty TNHH SX & TM Như Huy		44,600,600
Trung Tâm Công Nghệ Phần Mềm Cần Thơ	10,800,000	10,800,000
Cty CP Xúc Tiến TM Thanh Niên Việt Nam		14,850,000
<b>Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>1,387,329,906</b>	<b>1,506,788,321</b>
Sacombank Cần Thơ (lãi tiền gửi có kỳ hạn)		39,600,000
Vietinbank Cần Thơ (lãi tiền gửi có kỳ hạn)		52,555,555
Cty CP XM Hà Tiên (cổ tức năm 2009)	126,643,200	126,643,200
Cty CP XM Hà Tiên - Kiên Giang (cổ tức năm 2009)	109,200,000	109,200,000
Thuế GTGT của Cty TNHH Thuận Lợi chưa kê khai khấu trừ		5,550,000
CB. CNV	1,151,486,706	1,151,486,706
BHXH		21,752,860
<b>Tổng cộng</b>	<b>23,066,337,196</b>	<b>37,041,219,834</b>
<b>04 Hàng tồn kho</b>	<b>31/03/2010</b>	<b>01/01/2010</b>
Nguyên liệu, vật liệu	47,609,884,510	34,787,165,749
Chi phí SX KD dở dang	1,516,387,851	1,155,991,582
Hàng mua đang đi đường		1,341,470,394
Thành phẩm	9,617,284,851	6,272,470,980
Hàng hoá	4,399,998	7,209,525
<b>Tổng cộng</b>	<b>58,747,957,210</b>	<b>43,564,308,230</b>
<b>05 Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>31/03/2010</b>	<b>01/01/2010</b>
<b>Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	<b>85,293,349</b>	<b>128,997,042</b>
Bảo hiểm tài sản 2009 (0025)	7,593,787	30,375,151
Sửa chữa đường vào Cty (0020)		11,319,916
Bảo hiểm kho 2009 (0026)	6,060,592	24,242,419
Bàn làm việc, ghế xoay, tủ hồ sơ (0049)	23,062,500	
Khác	48,576,470	63,059,556
<b>Các khoản thuế phải thu</b>	<b>4,761,327,693</b>	<b>4,405,797,180</b>

Thuế GTGT hàng nhập khẩu chưa khấu trừ	1,896,405,561	938,715,566
Thuế GTGT nội địa chưa khấu trừ	2,634,205,008	3,236,364,490
Thuê đất	25,239,673	25,239,673
Thuế khác	205,477,451	205,477,451
<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>1,750,183,393</b>	<b>1,360,318,134</b>
Tạm ứng	485,628,482	351,442,598
Huỳnh Ngọc Tăng	10,000,000	10,000,000
Ngô Văn Ut Việt	7,000,000	7,000,000
Nguyễn Thị Kim Hiệp	78,500,000	68,000,000
Trần Nguyệt Thủy	55,000,000	15,000,000
Dương Hồng Bình	21,000,000	21,000,000
Lâm Hoài Bình		43,000,000
Hồ Ngọc Hải	126,428,482	8,242,598
Nguyễn Hoàng Yến	166,200,000	167,200,000
Nguyễn Trọng Nam	1,500,000	2,000,000
Huỳnh Thu Hà	10,000,000	10,000,000
Đặng Thanh Tuyên	10,000,000	
Ký quỹ	1,264,554,911	1,008,875,536
Sacombank Cần Thơ ~ 1.155,00 USD	22,060,763	635,840,702
Sacombank Cần Thơ ~ 3.653,50 CHF	65,609,553	
Vietinbank Cần Thơ ~ 61.617,36 USD	1,176,884,595	373,034,834
<b>Tổng cộng</b>	<b>6,596,804,435</b>	<b>5,895,112,356</b>
<b>Phải thu dài hạn khác</b>	<b>105,235,940</b>	<b>107,035,940</b>
Nhà tập thể	105,235,940	107,035,940
Đỗ Văn Danh	28,089,256	28,589,256
Ngô Văn Ut Việt	29,578,505	29,578,505
Nguyễn Văn Bình	19,377,707	19,877,707
Nguyễn Văn Hùng	15,190,472	15,490,472
Nguyễn Hữu Lộc	13,000,000	13,500,000
<b>Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi</b>		
<b>Tổng cộng</b>	<b>105,235,940</b>	<b>107,035,940</b>

#### 08 Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư 01/01/2010	29,409,251,743	109,001,007,886	1,946,579,865	543,347,850	140,900,187,344
- Mua trong năm		380,749,461			380,749,461
- Đầu tư XDCB hoàn thành					0
- Giảm khác					0
<b>Số dư 31/03/2010</b>	<b>29,409,251,743</b>	<b>109,381,757,347</b>	<b>1,946,579,865</b>	<b>543,347,850</b>	<b>141,280,936,805</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư 01/01/2010	14,338,612,333	77,790,667,994	1,202,042,881	296,356,817	93,627,680,025
- Khấu hao trong năm	338,240,784	1,450,989,689	54,467,559	18,406,929	1,862,104,961
- Giảm khác					0
<b>Số dư 31/03/2010</b>	<b>14,676,853,117</b>	<b>79,241,657,683</b>	<b>1,256,510,440</b>	<b>314,763,746</b>	<b>95,489,784,986</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
- Tại ngày 01/01/2010	15,070,639,410	31,210,339,892	744,536,984	246,991,033	47,272,507,319
- <b>Tại ngày 31/03/2010</b>	<b>14,732,398,626</b>	<b>30,140,099,664</b>	<b>690,069,425</b>	<b>228,584,104</b>	<b>45,791,151,819</b>

#### 10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình :



# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho niên độ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2010

## I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

### 1 Hình thức sở hữu vốn : Vốn cổ phần

2 Lĩnh vực kinh doanh : sản xuất xi măng, các sản phẩm từ xi măng và vỏ bao đựng xi măng. Kinh doanh vật liệu xây dựng. Kinh doanh xuất nhập khẩu trực tiếp và uỷ thác. Đầu tư kinh doanh bất động sản.

### 3 Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất bao bì đựng xi măng

## II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

### 1 Niên độ kế toán

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

### 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong chế độ kế toán :

Đồng Việt Nam được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

## III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 1 Chế độ kế toán áp dụng

Cty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006.

### 2 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.

### 3 Hình thức sổ kế toán áp dụng :

Kế toán trên phần mềm máy vi tính

## IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 1 Nguyên tắc xác định các khoản tiền

- Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ.  
- Vào ngày kết thúc niên độ kế toán, các khoản mục tiền, phải thu, phải trả có nguồn gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá bình quân liên NH tại ngày ..... : ..... đồng/USD

- Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối niên độ được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

### 2 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho : giá bình quân  
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : kiểm kê thực tế  
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên  
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

### 3 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc đánh giá TSCĐ : nguyên giá và giá trị còn lại của TSCĐ  
- Phương pháp khấu hao : khấu hao theo Quyết định 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài Chính.

### 4 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư  
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

### 5 Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn : theo thực tế

### 8 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Các khoản phải trả được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị thực tế phát sinh

### 11 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng được ghi nhận trên cơ sở hoá đơn đã phát hành, hàng đã chuyển giao cho khách hàng.

## V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
Số dư 01/01/2010				49,486,032	49,486,032
<b>Số dư 31/03/2010</b>				<b>49,486,032</b>	<b>49,486,032</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư 01/01/2010				42,591,675	42,591,675
- Khấu hao trong năm				861,792	861,792
<b>Số dư 31/03/2010</b>				<b>43,453,467</b>	<b>43,453,467</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>					
- Tại ngày 01/01/2010				6,894,357	6,894,357
<b>- Tại ngày 31/03/2010</b>				<b>6,032,565</b>	<b>6,032,565</b>

<b>13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b><u>31/03/2010</u></b>	<b><u>01/01/2010</u></b>
<b>Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết</b>	<b>42,291,820,004</b>	<b>42,291,820,004</b>
Cty Cổ Phần XM Tây Đô	42,291,820,004	42,291,820,004
<b>Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>9,822,127,139</b>	<b>9,822,127,139</b>
Cty Cổ Phần XM Hà Tiên	2,682,621,200	2,682,621,200
Cty CP XM Cần Thơ	3,578,927,354	3,578,927,354
Cty Cổ Phần XM Hà Tiên Kiên Giang	1,550,893,958	1,550,893,958
Cty Cổ Phần Bê Tông Phan Vũ Cần Thơ	2,009,684,627	2,009,684,627
<b>Tổng cộng</b>	<b>52,113,947,143</b>	<b>52,113,947,143</b>
<b>14. Chi phí trả trước dài hạn :</b>	<b>653,957,979</b>	<b>778,972,705</b>
Nâng nền kho, quét vôi, láng nền (0040)	217,039,823	267,125,936
Biển tần (0043)	72,644,000	80,427,500
Biển tần (0044)	72,644,000	80,427,500
VFD055E43A (0041)	70,045,000	77,830,000
Miếng khuôn (0037)	15,177,500	38,402,000
Bộ điều khiển động cơ 1 chiều (0046)	45,400,000	50,200,000
Trục kim xôm lỗ (0045)	26,600,000	29,300,000
Máy lọc nước nóng lạnh (0021)	9,538,200	10,918,200
Công trình TCCS trạm biếp áp (0030)	6,558,875	9,417,116
Phụ tùng máy tạo ống (0017)	3,217,500	4,867,500
Trục sắt máy tạo ống (0024)		1,630,400
Thảm bê tông nóng đường nội bộ		124,590,253
Thảm BTN đường nội bộ (0047)	113,596,996	
Khác	1,496,085	3,836,300
<b>15. Vay và nợ ngắn hạn :</b>	<b><u>31/03/2010</u></b>	<b><u>01/01/2010</u></b>
<b>VND</b>	<b>22,158,301,638</b>	<b>15,947,395,322</b>
Sacombank Cần Thơ	12,929,289,466	5,952,803,440
Vietinbank Cần Thơ	9,229,012,172	9,994,591,882
<b>USD</b>	<b>7,513,884,339</b>	<b>8,128,202,344</b>
Sacombank Cần Thơ ~ 403.009,40 USD	7,513,884,339	8,128,202,344
<b>Tổng cộng</b>	<b>29,672,185,977</b>	<b>24,075,597,666</b>
<b>16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b><u>31/03/2010</u></b>	<b><u>01/01/2010</u></b>
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	1,896,405,561	938,715,566
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	569,785,656	1,434,586,521

- Thuế thu nhập cá nhân	49,126,927	42,662,133
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,515,318,144</b>	<b>2,415,964,220</b>
<b>17. Chi phí phải trả</b>	<b><u>31/03/2010</u></b>	<b><u>01/01/2010</u></b>
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	262,399,583
<b>Tổng cộng</b>	<b>0</b>	<b>262,399,583</b>
<b>18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b><u>31/03/2010</u></b>	<b><u>01/01/2010</u></b>
<b>Phải trả khách hàng</b>	<b>6,973,642,886</b>	<b>8,907,500,747</b>
<b>Phải trả CB.CNV</b>	<b>2,072,902,441</b>	<b>4,291,162,883</b>
<b>Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>21,256,600,588</b>	<b>21,073,229,080</b>
- Kinh phí công đoàn	47,852,695	81,261,030
- BHXH	152,449,577	123,294,990
- BHTN	11,868,870	0
- Lãi vay Ngân hàng	20,209,016,665	20,079,835,279
<i>Cty Mua Bán Nợ (DATC)</i>	<i>20,209,016,665</i>	<i>18,997,952,207</i>
<i>Quỹ Đầu Tư &amp; Phát Triển TP. Cần Thơ</i>		<i>8,050,000</i>
<i>Sacombank Cần Thơ</i>		<i>15,706,622</i>
<i>Eximbank Cần Thơ</i>		<i>1,058,126,450</i>
- Cổ tức năm 2008 phải trả	10,575,000	10,575,000
- Cổ tức năm 2009 phải trả	46,575,000	
- Cty CP Bao Bì PP Cần Thơ	778,262,781	778,262,781
<b>Tổng cộng</b>	<b>28,230,243,474</b>	<b>29,980,729,827</b>
<b>19 Phải trả dài hạn</b>	<b><u>31/03/2010</u></b>	<b><u>01/01/2010</u></b>
<b>Phải trả khác</b>	<b>13,000,000</b>	<b>13,000,000</b>
Nhà tập thể	13,000,000	13,000,000
<b>20. Vay và nợ dài hạn</b>	<b><u>31/03/2010</u></b>	<b><u>01/01/2010</u></b>
a- Vay dài hạn		
<b>VND</b>	<b>62,610,083,000</b>	<b>62,610,083,000</b>
Cty Mua Bán nợ (DATC)	54,260,083,000	54,260,083,000
Quỹ Đầu Tư & Phát Triển TP. Cần Thơ	7,000,000,000	7,000,000,000
Ngân hàng Nhà Nước VN-CN Cần Thơ	1,350,000,000	1,350,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>62,610,083,000</b>	<b>62,610,083,000</b>
	<b><u>31/03/2010</u></b>	<b><u>01/01/2010</u></b>
<b>* Dự phòng trợ cấp mất việc làm :</b>	<b>217,372,090</b>	<b>222,419,340</b>

**21 Tình hình tăng, giảm nguồn vốn và các quỹ :**

Chỉ tiêu	01/01/2010	Tăng	Giảm	31/03/2010
<b>I. Nguồn vốn kinh doanh</b>	<b>50,000,000,000</b>			<b>50,000,000,000</b>
<b>II. Các quỹ</b>	<b>28,143,771,967</b>	<b>1,773,289,691</b>	<b>563,028,040</b>	<b>29,354,033,618</b>
1. Quỹ đầu tư phát triển	1,981,166,994			1,981,166,994
2. Quỹ dự phòng tài chính	990,583,497			990,583,497
3. Quỹ khen thưởng - phúc lợi	0			0
4. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0			0
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-63,932,716	63,932,716		0
6. Lợi nhuận chưa phân phối	25,235,954,192	1,709,356,975	563,028,040	26,382,283,127
<b>Tổng cộng</b>	<b>78,143,771,967</b>	<b>1,773,289,691</b>	<b>563,028,040</b>	<b>79,354,033,618</b>

**a). Nhà đầu tư và vốn góp**

Các cổ đông chính	Tỷ lệ (%)	<b><u>31/03/2010</u></b>	<b><u>01/01/2010</u></b>
- Vốn góp nhà nước			
- Vốn góp của các đối tượng khác	<b>100.00</b>	50,000,000,000	50,000,000,000

+ Cty Mua Bán Nợ & TSTĐ Của DN	51.00	25,500,000,000	25,500,000,000
+ Cty CP XM Tây Đô	20.00	10,000,000,000	10,000,000,000
+ Cty CP Gentraco	2.00	1,000,000,000	1,000,000,000
+ Cty TNHH SX TM Thiện Tú	0.22	110,000,000	110,000,000
+ Lê Hồng Sơn	1.00	500,000,000	500,000,000
+ Cổ đông khác	25.78	12,890,000,000	12,890,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>100.00</b>	<b>50,000,000,000</b>	<b>50,000,000,000</b>

- Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm	<b>0</b>
- Số lượng cổ phiếu quỹ	<b>0</b>

<b>b). Cổ phiếu</b>	<b><u>31/03/2010</u></b>	<b><u>01/01/2010</u></b>
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	5,000,000	5,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn	5,000,000	5,000,000
+ Cổ phiếu thường	5,000,000	5,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5,000,000	5,000,000
+ Cổ phiếu thường	5,000,000	5,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng/cổ phiếu		

#### **VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

	<i>Đơn vị tính : VNĐ</i>	
	<b><u>Quý I/2010</u></b>	<b><u>Quý I/2009</u></b>
<b>25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b>		
- Doanh thu bán thành phẩm	44,125,070,450	36,646,441,036
<b>Cộng</b>	<b>44,125,070,450</b>	<b>36,646,441,036</b>
<b>27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)</b>	<b>44,125,070,450</b>	<b>36,646,441,036</b>
<b>28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	37,265,569,756	33,168,774,484
<b>Cộng</b>	<b>37,265,569,756</b>	<b>33,168,774,484</b>
<b>29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	261,791,448	152,592,868
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		6,833,726,920
<b>Cộng</b>	<b>261,791,448</b>	<b>6,986,319,788</b>
<b>30. Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>		
- Lãi tiền vay	1,933,840,599	1,820,553,423
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1,374,686,647	347,362,459
- Khác	39,498,854	
<b>Cộng</b>	<b>3,348,026,100</b>	<b>2,167,915,882</b>
<b>33. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>		
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2,279,142,633	6,892,037,857
- Các khoản điều tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định thu nhập chịu thuế TN	0	-6,833,726,920
* Các khoản điều chỉnh tăng	0	0
* Các khoản điều chỉnh giảm (cổ tức được chia)		6,833,726,920

- Tổng thu nhập chịu thuế trong kỳ tính thuế	2,279,142,633	58,310,937
- Thuế suất thuế TNDN	25%	25%
- Thuế TNDN ước tính phải nộp	569,785,658	14,577,734
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập năm nay		
<b>- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>569,785,658</b>	<b>14,577,734</b>
	<u><b>Quý I/2010</b></u>	<u><b>Quý I/2009</b></u>
<b>Chi phí bán hàng</b>	<b>594,718,411</b>	<b>424,232,122</b>
	<u><b>Quý I/2010</b></u>	<u><b>Quý I/2009</b></u>
<b>Chi phí quản lý DN</b>	<b>1,265,105,873</b>	<b>1,120,013,445</b>
	<u><b>Quý I/2010</b></u>	<u><b>Quý I/2009</b></u>
<b>31 Thu nhập khác</b>	<b>290,246,384</b>	<b>127,384,238</b>
- Tiền thu từ bán phế liệu	290,246,384	127,384,238
- Khác	78,264,018	53,580,000
<b>Cộng</b>	<b>368,510,402</b>	<b>180,964,238</b>
	<u><b>Quý I/2010</b></u>	<u><b>Quý I/2009</b></u>
<b>32 Chi phí khác</b>	<b>2,809,527</b>	<b>40,751,272</b>
- Khác	2,809,527	40,751,272
<b>Cộng</b>	<b>2,809,527</b>	<b>40,751,272</b>
	<u><b>Quý I/2010</b></u>	<u><b>Quý I/2009</b></u>
<b>35. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>32,940,368,703</b>	<b>21,949,483,014</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	32,940,368,703	21,949,483,014
- Chi phí nhân công	4,299,266,872	3,200,971,468
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1,862,966,753	1,828,247,480
- Chi phí dịch vụ mua ngoài, bằng tiền khác	3,728,001,852	2,511,131,856
<b>Cộng</b>	<b>42,830,604,180</b>	<b>29,489,833,818</b>

Cần Thơ, ngày 10 tháng 04 năm 2010

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Đơn vị báo cáo : CTY CỔ PHẦN SADICO CẦN THƠ  
Địa chỉ : 366E CMT8, Phường Bùi Hữu Nghĩa, Quận Bình Thủy, TP. Cần Thơ  
Mã số thuế : 1800155452

## CÁC TỶ SỐ TÀI CHÍNH CƠ BẢN

### **I- Cơ cấu tài sản :**

1- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	48.21 %
2- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	51.79 %

### **II- Cơ cấu nguồn vốn :**

1- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	61.23 %
2- Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	38.77 %

### **III- Tỷ suất lợi nhuận :**

1- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA)	0.84 %
2- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần (ROS)	3.87 %
3- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Nguồn vốn chủ sở hữu (ROE)	2.15 %

### **IV- Khả năng thanh toán :**

1- Khả năng thanh toán nhanh	0.65
2- Khả năng thanh toán hiện hành	1.70

**V- Hàng tồn kho/Tài sản lưu động** 55.41 %

**VI- (Tiền+đầu tư ngắn hạn)/Tổng tài sản lưu động** 16.60 %

Kế toán trưởng

Lập ngày 12 tháng 01 năm 2010

Tổng Giám đốc