

TỔNG CÔNG CÔNG NGHIỆP TY XI MĂNG VIỆT NAM
CTY CP TMDV VẬN TẢI XMHP



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm 2011

,
1-Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

2-Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại, dịch vụ, vận tải

3-Ngành nghề kinh doanh:

Giấy đăng ký kinh doanh số: 0203000727 đăng ký lần đầu ngày 24 tháng 02 năm 2004, lần 2: 13/09/2008

Đăng ký thay đổi lần thứ 3; Giấy ĐKKD & MST số: 0200577563 , ngày 20 tháng 10 năm 2010

- | | |
|---|--------------------------------------|
| -Vận chuyển bằng phương tiện vận tải thuỷ bộ | -Khai thác cát đá sỏi, đất sét |
| -Sửa chữa phương tiện vận tải. | -Cho thuê máy móc thiết bị xây dựng. |
| -Kinh doanh xi măng, xăng dầu, vật tư, vật liệu xây dựng. | -Đại lý và điều hành tua du lịch |
| -Kinh doanh kho, bến bãi. | |
| -Dịch vụ xây dựng , san lấp mặt bằng. | |
| -Cung ứng vật tư đầu vào (than, phụ gia ...) cho ngành xi măng./. | |
| -Nhà hàng, quán ăn,dịch vụ ăn uống | |

4-Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

II-Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1-Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch)

2-Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt nam

III-Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

1-Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp theo quyết định số 15/2006QĐ-BTC ban hành ngày 20/03/2006 và thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 hướng dẫn sửa đổi, bổ sung Chế độ kế toán Doanh nghiệp.

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

Báo cáo tài chính năm được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

3-Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV-Các chính sách kế toán áp dụng:

1-Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam, Đối với ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá liên ngân hàng tại thời điểm hạch toán, chênh lệch tỷ giá hạch toán vào TK413. Các khoản tương đương tiền được ghi nhận theo giá trị thực tế.

2-Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: theo giá bình quân gia quyền

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo phương pháp kê khai thường xuyên

Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: trên cơ sở chênh lệch lớn hơn của giá gốc và giá trị thuần hàng tồn xác định theo chuẩn mực KT số 02 "hàng tồn kho"

3-Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư: theo Thông tư 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo nguyên giá , phản ánh theo ba chỉ tiêu là nguyên giá, hao mòn luỹ kế và giá trị còn lại.

Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): khấu hao theo đường thẳng

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:**

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: căn cứ chuẩn mực số 16-Chi phí đi vay, ban hành theo QĐ số: 165/2002/QĐ-BTC

-Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ: theo hợp đồng tín dụng

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

- Chi phí trả trước; được vốn hoá và phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ gồm:
- =>Chi phí bảo hiểm phương tiện thuỷ bộ hạch toán phân bổ vào giá thành qua TK142
- =>Chi phí CCDC hạch toán phân bổ vào giá thành qua TK142 và TK242

-Chi phí khác;

-Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;

Phân bổ đều trong kỳ

-Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:

8-Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- =>Các khoản chi phí dịch vụ mua ngoài căn cứ vào bản tổng hợp quyết toán khối lượng hoàn thành đã được các bên ký xác nhận và đơn giá thực hiện trên hợp đồng kinh tế làm cơ sở ghi nhận chi phí phải trả trong kỳ.
- =>Chi phí phải trả hạch toán trên TK335,331

9-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả;**10-Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu;**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá;
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối;

11-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hoạt động tài chính;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;

12-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.**13-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.****14-Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.****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**

	Đơn vị tính	
	01/01/2010	31/12/2010
01-Tiền		
-Tiền mặt	599,193,711	181,692,119
-Tiền gửi ngân hàng	694,941,729	73,101,052
Trong đó: Ngân hàng công thương Hồng Bàng	648,116,391	52,473,984
TK132C000089 BVSC	813,991	810,004
Ngân hàng Techcombank HP	46,011,347	19,817,064
-Các khoản tương đương tiền (tiền gửi có kỳ hạn 3 tháng trở xuống)	3,750,000,000	5,000,000,000
Trong đó: Ngân hàng công thương Hồng Bàng	-	1,400,000,000
Ngân hàng Techcombank HP	-	3,600,000,000
	5,044,135,440	5,254,793,171

TỔNG CÔNG TY CÔNG NGHIỆP XI MĂNG VIỆT NAM
CTY CP TMDV VẬN TẢI XMHP
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý I Năm 2011



02-Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	31/03/2011	01/01/2011
-Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
-Đầu tư ngắn hạn khác	-	-
-Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	-
Cộng	-	-
03-Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31/03/2011	01/01/2011
-Phải thu của khách hàng	5,787,342,047	5,638,211,719
Trong đó 1.Phải thu tiền bán xi măng:	1,954,755,000	1,639,588,637
2.Công ty CP Vĩnh Thuỷ	1,543,255,854	1,972,917,676
3.Công ty xi măng HP	1,648,584,231	1,450,155,672
3.Công ty TNHH Quảng Tân	96,635,210	96,635,210
4.Công ty CP Đức Minh	200,068,352	200,068,352
5.Trung tâm tiêu thụ XMHP	103,925,000	93,700,500
6.Công ty TNHH Tuấn Loan	72,000,000	67,200,000
7.Khách hàng khác	168,118,400	117,945,672
 -Trả trước cho người bán	174,399,445	494,296,331
-Phải thu người lao động	-	-
-Phải thu khác:	157,018,679	132,108,756
-Dự phòng nợ phải thu khó đòi	(83,922,462)	(83,922,462)
Cộng	6,034,837,709	6,180,694,344
	4,130,829,342	6,301,987,824
04-Hàng tồn kho	31/03/2011	01/01/2011
-Hàng mua đang đi đường	-	-
-Nguyên liệu vật liệu	72,899,566	73,866,936
-Công cụ, dụng cụ	4,783,960	4,783,960
-Chi phí SX, KD dở dang	-	-
-Thành phẩm	-	-
-Hàng hoá	658,330,588	3,736,214
-Hàng gửi đi bán	-	-
-Hàng hoá kho bảo quản thuế	-	-
-hàng hoá bất động sản	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	736,014,114	82,387,110
 *Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:	-	-
*Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm	-	-
*Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
05-Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	31/03/2011	01/01/2011
-Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	-	-
 -Các khoản khác phải thu Nhà Nước	22,495,831	733,600
Cộng	22,495,831	733,600
06-Phải thu dài hạn nội bộ	31/03/2011	01/01/2011

-Cho vay dài hạn nội bộ	-	-
-Phải thu dài hạn nội bộ khác	-	-
Cộng	-	-
07-Phải thu dài hạn khác	31/03/2011	01/01/2011
-Ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-
-Các khoản tiền nhận uỷ thác	-	-
-Cho vay không có lãi	-	-
-Phải thu dài hạn khác	-	-
Cộng	-	-

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	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	1,675,762,439	145,689,799	24,553,294,781	123,800,233	-	26,498,547,252
-Mua trong kỳ						-
-Đầu tư XDCB hoàn thành						-
-Tăng khác						-
-Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
-Thanh lý, nhượng bán			1,220,000,000			1,220,000,000
-Giảm khác	0	0	0			-
Số dư cuối kỳ	1,675,762,439	145,689,799	23,333,294,781	123,800,233	-	25,278,547,252
Giá trị hao mòn luỹ kế						
Số dư đầu năm	772,452,719	128,287,922	9,827,201,661	75,747,052		10,803,689,354
-Khấu hao trong kỳ	27,549,825	2,025,828	446,034,230	6,190,014	-	481,799,897
-Tăng khác						-
-Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
-Thanh lý, nhượng bán			1,220,000,000			1,220,000,000
-Giảm khác	0					-
Số dư cuối kỳ	800,002,544	130,313,750	9,053,235,891	81,937,066		10,065,489,251
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
-Tại ngày đầu năm	903,309,720	17,401,877	14,726,093,120	48,053,181		15,694,857,898
-Tại ngày cuối kỳ	875,759,895	15,376,049	14,280,058,890	41,863,167		15,213,058,001

-Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay

-Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

1,703,270,683

-Trong đó Nguyên giá TSCĐ chờ thanh lý:

-Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

09-Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn		TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính						
Số dư đầu năm						
-Thuê tài chính trong năm						
-Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
-Tăng khác						
-Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
-Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị hao mòn luỹ kế						
Số dư đầu năm						
-Khấu hao trong năm						
-Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
-Tăng khác						
-Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
-Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính						
-Tại ngày đầu năm						
-Tại ngày cuối năm						

*Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm

*Cần cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

*Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản



10-Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục					Quyền sử dụng đất	Phản mềm kế toán	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình							
Số dư đầu năm					285,410,000	28,000,000	313,410,000
-Mua trong kỳ						-	
-Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						-	
-Tăng do hợp nhất kinh doanh						-	
-Tăng khác						-	
-Thanh lý, nhượng bán						-	
-Giảm khác						-	
Số dư cuối kỳ					285,410,000	28,000,000	313,410,000
Giá trị hao mòn luỹ kế							
Số dư đầu năm					37,132,776	28,000,000	65,132,776
-Khấu hao trong kỳ					4,641,597	-	4,641,597
-Tăng khác							
-Thanh lý, nhượng bán							
-Giảm khác							
Số dư cuối kỳ					41,774,373	28,000,000	69,774,373
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình							
-Tài ngày đầu năm					248,277,224	-	-
-Tài ngày cuối kỳ					243,635,627	-	243,635,627

*Thuyết minh số liệu và giải trình khác

11-Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
-Tổng số chi phí XDCB dở dang	15,000,309,318	14,761,508,944
Trong đó (những công trình lớn)		
+Công trình: Đóng mới tàu biển 2.000T	15,000,309,318	14,761,508,944

12-Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
-Quyền sử dụng đất				
-Nhà				
-Nhà và quyền sử dụng đất				
-Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn luỹ kế				
-Quyền sử dụng đất				
-Nhà				
-Nhà và quyền sử dụng đất				
-Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư				
-Quyền sử dụng đất				
-Nhà				
-Nhà và quyền sử dụng đất				
-Cơ sở hạ tầng				

*Thuyết minh số liệu và giải trình khác

13-Đầu tư dài hạn khác

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
-Đầu tư cổ phiếu		
-Đầu tư trái phiếu		
-Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
-Cho vay dài hạn		
-Đầu tư dài hạn khác		

TỔNG CÔNG TY CÔNG NGHIỆP XI MĂNG VIỆT NAM
 CTY CP TMDV VẬN TÀI XMHP
 BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 Quý I Năm 2010



14-Chi phí trả trước dài hạn		31/03/2011	01/01/2011
-Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ			
-Chi phí quảng cáo thương hiệu	47,727,277	63,636,367	
-Chi phí CCDC, trang thiết bị nhà hàng VicemHCT chờ phân bổ dần	123,406,767	140,389,340	
-Sửa chữa lớn pông tông PT3	<u>141,732,485</u>	<u>156,394,465</u>	
Cộng	<u>312,866,529</u>	<u>360,420,172</u>	
15-Vay và nợ ngắn hạn		31/03/2011	01/01/2011
-Vay ngắn hạn: Tổng công ty	-	-	
-Nợ dài hạn đến hạn trả			
Cộng			
16-Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước		31/03/2011	01/01/2011
-Thuế giá trị gia tăng	33,849,699	62,703,041	
-Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	
-Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	
-Thuế thu nhập danh nghiệp	394,405,371	109,123,105	
-Thuế thu nhập cá nhân	-	-	
-Thuế tài nguyên	-	-	
-Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	
-Các loại thuế khác	-	-	
-Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác			
Cộng	<u>428,255,070</u>	<u>171,826,146</u>	
17-Chi phí phải trả (TK3351)		31/03/2011	01/01/2011
-Công ty cấp nước HP	316	V17	
-Công ty XMHP		50,000,000	
-Công ty kiểm toán IFC		-	
-Trung tâm dịch vụ khách hàng		-	
- Khác		6,300,000	7,150,934
-Công ty TNHH Quang Khánh		-	
-Công ty CP Đức Tiến Mỹ		4,320,909	4,320,909
-Công ty CP Tân Hoàng An		<u>301,885,753</u>	<u>-</u>
Cộng	<u>362,506,662</u>	<u>11,471,843</u>	
18-Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác(TK338)	319	V18	31/03/2011
-Tài sản thừa chờ giải quyết			01/01/2011
-Kinh phí công đoàn		35,637,143	46,405,986
-Bảo hiểm xã hội		700,216	-
-Bảo hiểm y tế		-	-
-Bảo hiểm thất nghiệp		20,221	-
- Phải thu khác		1,442,267	1,951,300
-Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		-	-
-Doanh thu chưa thực hiện		-	-
-Các khoản phải trả, phải nộp khác		6,582,000	65,617,365
Trong đó: + Tổng công ty công nghiệp xi măng VN:			23,449,055
'+ Đối tượng khác:		6,582,000	42,168,310
Cộng		<u>44,381,847</u>	<u>113,974,651</u>
19-Phải trả dài hạn nội bộ		31/03/2011	01/01/2011
-Vay dài hạn nội bộ			
-			
-Phải trả dài hạn nội bộ khác			
Cộng			
20-Vay và nợ dài hạn		31/03/2011	01/01/2011
a-Vay dài hạn			
-Vay ngân hàng			
-Vay đối tượng khác			
-Trái phiếu phát hành			
b-Nợ dài hạn			
-Thuê tài chính			
-Nợ dài hạn khác			
Cộng			
-Các khoản nợ thuê tài chính			

Thời hạn	Năm nay			Năm trước			
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	
Từ 1 năm trở xuống							
Trên 1 năm đến 5 năm							
Trên 5 năm							



21-Tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Cuối kỳ

Đầu kỳ

a-Tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- Tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
 - Tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
 - Tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
 - Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

b-Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối kỳ

Đầu kỳ

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời tính thuế
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả

22-Vốn chủ sở hữu

a-bảng đối chiếu biến động vốn của chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		Công
A	1	2		3	4	5	8	9
Tai ngày 31/12/2009	20,163,850,000	9,628,270,000	(1,096,880,125)	5,749,250,780	429,434,775	3,189,570,611		38,063,496,041
-Tăng vốn trong năm	-	1,912,307,295						1,912,307,295
-Lãi trong năm						2,599,160,606		2,599,160,606
-Mua cổ phiếu quỹ	-	-						-
-Giảm khác			1,096,880,125					1,096,880,125
-Trích lập các quỹ				226,895,452	148,133,758	(1,070,547,111)		(695,517,901)
-Chia cổ tức		-				(2,119,023,500)		(2,119,023,500)
Tai ngày 31/12/2010	20,163,850,000	11,540,577,295	-	5,976,146,232	577,568,533	2,599,160,606	-	40,857,302,666
Tại ngày 31/12/2010	20,163,850,000	11,540,577,295	-	5,976,146,232	577,568,533	2,599,160,606	-	40,857,302,666
-Tăng vốn trong kỳ				-				-
-Thặng dư vốn	-							-
-Lãi trong kỳ						855,846,798		855,846,798
-Dự kiến Chia cổ tức 2009 là 11%								-
-Trích lập các quỹ						(805,065,522)		(805,065,522)
-Giảm khác								-
Tai ngày 31/03/2011	20,163,850,000	11,540,577,295	-	5,976,146,232	577,568,533	2,649,941,882	-	40,908,083,942

b-Chi tiết đầu tư vốn chủ sở hữu

		Số lượng	Mệnh giá	Tiền vốn
-Vốn góp của Nhà Nước	53.87%	1,086,040	10,000	10,860,400,000
-Vốn góp của các đối tượng	46.14%	930,345	10,000	9,303,450,000
Cộng	100%	2,016,385	10,000	20,163,850,000

*Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

*Số lượng cổ phiếu quỹ cuối kỳ

c-Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối

Năm nay

Năm trước

cổ tức, chia lợi nhuận

-Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+Vốn góp đầu năm

+Vốn góp tăng trong năm

+Vốn góp giảm trong năm

-Cổ tức, lợi nhuận đã chia

Thời điểm tăng vốn lần 1: 26/05/2007, lần 2: 05/09/2008



TỔNG CÔNG TY CÔNG NGHIỆP XI MĂNG VIỆT NAM

CTY CP TMDV VẬN TẢI XMHP

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm 2010



d-Cổ tức	31/03/2011	01/01/2011
-Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	800	800
+Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	800	800
+Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
-Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi đã được ghi nhận		

d-Cổ phiếu

-Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
-Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+Cổ phiếu phổ thông		
+Cổ phiếu ưu đãi		
-Số lượng cổ phiếu được mua lại		-
-Cổ phiếu phổ thông		-
+Cổ phiếu ưu đãi		-
-Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	2,016,385	2,016,385
+Cổ phiếu phổ thông	2,016,385	2,016,385
+Cổ phiếu ưu đãi		

*Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành 10.000đ

e-Các quỹ của doanh nghiệp	31/03/2011	01/01/2011
-Quỹ đầu tư phát triển	5,976,146,232	5,976,146,232
-Quỹ dự phòng tài chính	577,568,533	577,568,533
-Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu: quỹ khen thưởng	(4,985,325)	36,496,657
-Quỹ Phúc lợi	281,953,010	77,733,354
-Quỹ trợ cấp mất việc làm	69,496,939	80,996,939
	6,900,179,389	6,748,941,715

g-Thu nhập và chi phí , lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

-

-

23-Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

24-Tài sản thuê ngoài

- (1)-Giá trị tài sản thuê ngoài
- TSCĐ thuê ngoài
- Tài sản khác thuê ngoài
- (2)-Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động của tài sản không huỷ ngang theo các thời hạn
- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 năm đến 5 năm
- Trên 5 năm

IV-Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: VNĐ

Quý I.2011

Quý I.2010

25-Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	11,852,107,342	10,521,988,500
Trong đó		
-Doanh thu bán hàng	7,077,245,973	5,480,662,281
-Doanh thu cung cấp dịch vụ	4,774,861,369	5,041,326,219
-Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	-	-
+Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ	-	-
+Tổng doanh thu luỹ kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		



26-Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	Quý I.2011	Quý I.2010
Trong đó:		
-Chiết khấu thương mại	-	-
-Giảm giá hàng bán	-	-
-Hàng bán bị trả lại	-	-
-Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)	-	-
-Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
-Thuế xuất khẩu	-	-
27-Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	Quý I.2011	Quý I.2010
-Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	7,077,245,973	5,480,662,281
-Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	<u>4,774,861,369</u>	<u>5,041,326,219</u>
Tổng cộng	11,852,107,342	10,521,988,500
28-Giá vốn hàng bán	Quý I.2011	Quý I.2010
-Giá vốn hàng hoá bán ra	6,672,164,451	5,161,414,067
-Giá vốn của thành phẩm đã bán		
-Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3,659,994,494	3,858,012,071
-Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BDS đầu tư đã bán		
-Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
-Hao hụt mất mát hàng tồn kho		
-Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
-Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	10,332,158,945	9,019,426,138
29-Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý I.2011	Quý I.2010
-Lãi tiền gửi:	154,895,564	140,428,156
-Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
-Cổ tức, lợi nhuận được chia:		
-Lãi bán ngoại tệ		
-Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
-Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
-Lãi bán hàng trả chậm		
-Doanh thu hoạt động tài chính khác: đầu tư chứng khoán ngắn hạn		
Công	154,895,564	254,954,956
30-Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý I.2011	Quý I.2010
-Lãi tiền vay	-	-
-Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
-Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	83,290,200	
-Lỗ bán ngoại tệ		
-Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
-Hoàn nhập dự phòng chênh lệch do giá tăng tại thời điểm lập báo cáo		
-Hoàn nhập dự phòng do đã thanh lý danh mục CK		
-Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	239,360,000	
-Phí môi giới bán chứng khoán, phí lưu ký, phí chuyển tiền trả BVSC	1,649,740	
-Chênh lệch giữa giá mua và bán chứng khoán hạch toán vào chi phí tài chính		
Cộng	-	324,299,940
31-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Quý I.2011	Quý I.2010
-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	285,282,266	188,191,418
-Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	285,282,266	188,191,418
32-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Quý I.2011	Quý I.2010
-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
-Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
-Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
-Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát		



sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
-Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

33-Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Quý I.2011	Quý I.2010
-Chi phí nguyên liệu, vật liệu	980,014,917	958,142,021
-Chi phí nhân công	1,663,154,030	1,580,603,590
-Chi phí khấu hao tài sản cố định	486,441,494	423,528,090
-Chi phí dịch vụ mua ngoài	783,239,453	983,465,869
-Giá vốn hàng bán xi măng	6,672,164,451	5,161,414,067
-Chi phí khác bằng tiền	921,542,185	925,605,568
Cộng	11,506,556,530	10,032,759,205

11,506,556,530 10,032,759,205

VIII-Những thông tin về các bên liên quan

1,Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan:

Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ với Tổng công ty công nghiệp xi măng Việt nam (Công ty mẹ) và Công ty xi măng Hải Phòng (Đơn vị thành viên của Tổng công ty công nghiệp XMVN)

Nghiệp vụ phát sinh trong kỳ hoạt động:	Quý I.2011	Quý I.2010
---	------------	------------

1.1 Công ty xi măng Hải Phòng:

Mua xi măng	8,059,433,500	5,675,434,000
Cộng	8,059,433,500	5,675,434,000

1.2 Doanh thu:

Cung cấp dịch vụ vận chuyển cho XMHP:	4,332,615,923	4,363,178,801
Nhận khuyến mại từ việc bán xi măng cho XMHP	173,033,750	229,890,000

Số dư cuối kỳ hoạt động:

1.Tổng công ty công nghiệp XMVN:

Phí tư vấn phải trả:	29,764,473	
Cổ tức		1,737,664,000
Cộng	-	1,767,428,473

2 Công ty xi măng Hải Phòng:

Phải thu tiên cung cấp dịch vụ:	1,648,584,231	2,293,186,366
Cộng	1,648,584,231	2,293,186,366

Hải Phòng, ngày 20 tháng 04 năm 2011

GIÁM ĐỐC

TP KẾ TOÁN TÀI CHÍNH

Phạm thế Hưng

Vũ Xuân Bằng

Ghi chú:

(1) Những chỉ tiêu không có thông tin, số liệu thì không phải trình bày nhưng không được đánh lại số thứ tự chỉ tiêu

(2) Chỉ áp dụng cho công ty niêm yết

(3) Doanh nghiệp được trình bày thêm các thông tin khác xét thấy cần thiết cho người sử dụng báo cáo tài chính